

COMUNE DI COMELICO SUPERIORE (BL)

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024-2026

(D.M. del 18 maggio 2018)

Principio contabile applicato alla programmazione Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011

SOMMARIO

2	I SEZIONE - ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE	Pag. 4
2.1	Risultanze relative alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente	Pag. 5
2.1.1	Risultanze relative alla popolazione	Pag. 5
2.1.2	Risultanze relative al territorio	Pag. 6
2.1.3	Risultanze della situazione socio economica dell'Ente	Pag. 7
2.2	MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI	Pag. 8
2.2.1	Servizi gestiti in forma diretta e in forma associata	Pag. 8
2.3	SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA	Pag. 10
2.3.1	Situazione di Cassa e utilizzo anticipazione	Pag. 10
2.3.2	Debiti fuori bilancio riconosciuti	Pag. 11
2.3.3	Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui	Pag. 12
2.3.4	Ripiano ulteriori disavanzi	Pag. 13
3	II SEZIONE - INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO	Pag. 14
3.1	Entrate	Pag. 15
3.1.1	Tributi e tariffe dei servizi pubblici	Pag. 17
3.1.2	Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità	Pag. 18
3.2	Spesa	Pag. 19
3.2.1	Programmazione triennale del fabbisogno di personale	Pag. 20
3.2.2	Piano triennale delle opere pubbliche e Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi	Pag. 22
3.3	Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa	Pag. 23
3.4	Principali obiettivi delle missioni attivate	Pag. 24
3.4.1	Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Pag. 25
3.4.2	Missione 02 - Giustizia	Pag. 26
3.4.3	Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza	Pag. 27
3.4.4	Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio	Pag. 28
3.4.5	Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	Pag. 29
3.4.6	Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	Pag. 30
3.4.7	Missione 07 - Turismo	Pag. 31
3.4.8	Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Pag. 32
3.4.9	Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Pag. 33
3.4.10	Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	Pag. 34
3.4.11	Missione 11 - Soccorso civile	Pag. 35
3.4.12	Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Pag. 36
3.4.13	Missione 13 - Tutela della salute	Pag. 37
3.4.14	Missione 14 - Sviluppo economico e competitivita'	Pag. 38
3.4.15	Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Pag. 39
3.4.16	Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Pag. 40
3.4.17	Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Pag. 41
3.4.18	Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Pag. 42
3.4.19	Missione 19 - Relazioni internazionali	Pag. 43
3.4.20	Missione 20 - Fondi e accantonamenti	Pag. 44
3.4.21	Missione 50 - Debito pubblico	Pag. 45
3.4.22	Missione 60 - Anticipazioni finanziarie	Pag. 46
3.4.23	Missione 99 - Servizi per conto terzi	Pag. 47
3.5	Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali	Pag. 48

3.6	Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica	Pag. 49
3.7	Piano Integrato Attivita' Organizzativa - P.I.A.O.	Pag. 50
3.8	INTERVENTI P.N.R.R. PROGRAMMATI	Pag. 52

D.U.P SEMPLIFICATO

I SEZIONE

**ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA
DELL'ENTE**

2.1 Risultanze relative alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

2.1.1 Risultanze relative alla popolazione

Un aspetto interessante da considerare, da parte degli amministratori, affinché realizzino politiche atte a soddisfare le esigenze della popolazione è costituita dall'analisi demografica. Tali dati forniscono un indirizzo sulle scelte amministrative, affinché, al proprio territorio sia dato un impulso alla crescita occupazionale, sociale ed economica.

Di seguito indicati alcuni parametri che ci permettono di effettuare un'analisi.

POPOLAZIONE	2023
Popolazione legale al censimento del 09/10/2011	2341
Popolazione residente al 31 dicembre 2023	2077
di cui:	
- in età prescolare (0/6 anni)	86
- in età scuola dell'obbligo (7/16 anni)	160
- in forza lavoro 1 ^a occupazione (17/29 anni)	262
- in età adulta (30/65 anni)	991
- in età senile (oltre i 65 anni)	578
	2077
- nati nell'anno	11
- deceduti nell'anno	34
saldo naturale	-23
- immigrati nell'anno	40
- emigrati nell'anno	33
saldo migratorio	7
saldo complessivo (naturale+migratorio)	-16

2.1.2 Risultanze relative al territorio

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce uno degli aspetti più importanti per la costruzione di qualsiasi strategia. A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce uno degli aspetti più importanti per la costruzione di qualsiasi strategia. A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione. Il Comune di Comelico Superiore è collocato nel contesto territoriale del Comelico, composto da cinque Comuni riuniti amministrativamente nella Unione Montana Comelico (ex Comelico e Sappada), in Provincia di Belluno, che conta circa 7.000 abitanti. E' costituito da quattro frazioni - Candide, Casamazzagno, Dosoledo e Padola -, nonché dalle borgate di Sega Digon e Sopalù e il suo territorio, che si estende per kmq 95,86, confina con quello dei Comuni di S. Nicolò di Comelico, Danta di Cadore, Auronzo di Cadore, Sesto Pusteria (BZ) e Kartitsch (Austria). Il motore dell'economia locale è costituito da un'ampia rete di piccole imprese del settore artigianale, commerciale e turistico. Dal punto di vista della gestione amministrativa, i Comuni del territorio hanno un'ormai consolidata esperienza di collaborazione nell'ambito della Unione Montana (ex Comunità Montana). Da tempo – a fronte delle difficoltà legate alla scarsità di risorse e alle sempre maggiori necessità di specializzazione nella gestione delle varie attività – hanno scelto la strada della cooperazione per garantire ai cittadini servizi di qualità e alto livello. L'esperienza dei servizi associati, che è stata avviata nel corso degli anni si è dimostrata positiva e ha innescato dei meccanismi virtuosi.

Territorio (Urbanistica)			
Piani e strumenti urbanistici vigenti			
	SI	NO	Delibera di approvazione
Piano regolatore - PRGC - adottato	X		approvato con D.G.R. Veneto n. 2480/2001
Piano regolatore - PRGC - approvato	X		adottato con delib. di C.C. n. 45 del 16/11/2016
P.A.T.I. "Alto Comelico"	X		approvato con delib. di Cons. prov.le n. 32/2018
Piano di edilizia economico-popolare - PEEP		X	
Piano Insediamenti Produttivi - PIP		X	

2.1.3 Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Così come prescritto dal punto 8 del Principio contabile n.1, l'analisi strategica dell'ente deve necessariamente prendere le mosse dall'analisi della situazione di fatto, partendo proprio dalle strutture fisiche e dai servizi erogati dall'ente. In particolare, partendo dall'analisi delle strutture esistenti, vengono di seguito brevemente analizzate le modalità di gestione dei servizi pubblici locali.

Sono quindi definiti gli indirizzi generali ed il ruolo degli organismi ed enti strumentali e delle società controllate e partecipate, con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente

Le tabelle che seguono propongono le principali informazioni riguardanti le infrastrutture della nostra comunità, nell'attuale consistenza, distinguendo tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

Strutture scolastiche

Strutture scolastiche di proprietà	Numero Posti
ASILO NIDO	0
SCUOLE DELL'INFANZIA	1
SCUOLE PRIMARIE	1
SCUOLE SECONDARIE	1

Altre Strutture

Altre Strutture	Numero Posti
STRUTTURE RESIDENZIALI PER ANZIANI	0
FARMACIE COMUNALI	0
STRUTTURE SPORTIVE COMUNALI	1

Reti e Automezzi

Reti	
DEPURATORE ACQUE REFLUE	GESTIONE BIM
RETE ACQUEDOTTO	GESTIONE BIM
AREE VERDI, PARCHI E GIARDINI	KMQ 0,5
RETE GAS	KM 0
DISCARICHE RIFIUTI	N. 1
MEZZI OPERATIVI PER GESTIONE TERRITORIO	N. 6
VEICOLI A DISPOSIZIONE	N. 1

2.2 MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

2.2.1 Servizi gestiti in forma diretta e in forma associata

E' esternalizzata a società in house la gestione del servizio idrico integrato.

Inoltre il Comune ha attive le seguenti gestioni in forma associata di uffici/servizi:

con l'Unione Montana Comelico:

Servizio associato per la misurazione e valutazione integrità e trasparenza della performance

Servizio associato di gestione del personale

Gestione del servizio di raccolta trasporto e smaltimento rifiuti solidi urbani

Assistenza domiciliare

Convenzione per la collaborazione reciproca nel servizio di polizia municipale sul territorio

Convenzione per il servizio di manutenzione ambientale

Funzione edilizia scolastica e servizi connessi

Funzione protezione civile Servizio "Psicologi sul territorio"

con altri:

Con L'ULSS n. 1 Dolomiti la convenzione per la gestione dei servizi socio assistenziali (PASS, MINORI, ...)

Con il Comune di Vigo di Cadore la convenzione per il servizio di Segreteria

Con il B.I.M. Gestione Servizi pubblici SpA la convenzione per la disciplina delle prestazioni relative a porzioni del servizio idrico integrato

Con l'Istituto comprensivo di Comelico Superiore la convenzione per l'accoglienza e la vigilanza degli alunni della scuola dell'Infanzia e di quella primaria

Con il Comune di Santo Stefano di Cadore la convenzione per il servizio di biblioteca

Con il Comune di Pieve di Cadore la convenzione per la gestione della Sottocommissione Elettorale Circondariale.

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Con Bim Gestione Servizi Pubblici spa ha una partecipazione del 1,4925%: è la società che gestisce in provincia di Belluno il servizio idrico integrato (acquedotto – fognatura e depurazione). E' una società partecipata al 100% dai Comuni bellunesi. Nata il 16 dicembre 2002 dalla trasformazione e scissione dell'allora Consorzio Azienda BIM Piave di Belluno, dal 1° gennaio 2004 gestisce il servizio idrico integrato nell'Ambito Territoriale Ottimale "Alto Veneto". Apparentemente giovane di nascita, BIM Gestione Servizi Pubblici, in realtà, ha alle proprie spalle una storia ventennale, avendo portato con sé la lunga esperienza in fatto di gestione di servizi pubblici locali dell'ente locale originario. Una multiutility radicata profondamente nel territorio bellunese, con molteplici attività, settori e servizi, ma con un unico obiettivo finale: fornire servizi pubblici al cittadino (acqua, fognatura, depurazione) di qualità, a costi contenuti e con una connotazione profondamente locale.

Con Bim Belluno Infrastrutture spa ha una partecipazione del 1,3280%: è una società partecipata al 100% dai Comuni bellunesi. Nata il 16 dicembre 2002 dalla trasformazione e scissione dell'allora Consorzio Azienda BIM Piave di Belluno, dal 1° gennaio 2003 opera in provincia di Belluno per garantire lo sviluppo della metanizzazione, progettando e realizzando infrastrutture (reti e impianti) per garantire il vettoriamento del gas naturale riducendo al minimo l'impatto ambientale. Dal 1 gennaio 2014, inoltre, Bim Belluno Infrastrutture spa è anche società di distribuzione del gas naturale per i Comuni appartenenti al Bacino Imbrifero Montano delPiave: il 19 dicembre 2013, infatti, Bim Gestione Servizi Pubblici spa, gestore del servizio idrico integrato, ha conferito a Bim Belluno Infrastrutture spa i rami d'azienda Distribuzione Gas Naturale e Idroelettrico. Dal 1 luglio 2015, inoltre, gestisce anche il servizio di teleriscaldamento.

L'Amministrazione conferma le politiche generali in merito alle società partecipate. Gli obiettivi e le politiche gestionali degli organismi sono stabiliti dai rispettivi organi di gestione. Sul sito del Comune di Comelico Superiore sono stati pubblicati l'elenco delle società in cui l'ente detiene, direttamente o indirettamente, quote di partecipazione (come previsto dall'art. 8, D.L. 98/2011), nonché gli incarichi di amministratore e i relativi compensi (art. 1, comma 735, L. 296/2006).

Vedasi: <http://www.comelicosuperiore.info/Trasparenza.aspx?IDE=3&IDM=48>

Indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società partecipate

Questo ente, non rientrando nei limiti stabiliti dall'art. 147-quater, non predispone controlli sulle società partecipate ai sensi di detto articolo. Per quanto riguarda la predisposizione del bilancio consolidato detto ente con la delibera di Consiglio comunale n. 25 del 30 novembre 2020 si è avvalso della disposizione di cui al comma 3 dell'art. 233-bis del TUEL, come modificato dal comma 831 dell'art. 1 della Legge n. 145 del 30 dicembre 2018 (Legge di bilancio 2019), che recita: "Gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti possono non predisporre il bilancio consolidato."

2.3 SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA

2.3.1 Situazione di Cassa e utilizzo anticipazione

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2023	1.272.721,66
---------------------------	--------------

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

	2022	2021	2020
Fondo cassa al 31/12	845.777,18	1.104.780,63	917.024,41

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	Costo interessi passivi
2023	n. 0	€ 0,00
2022	n. 0	€ 0,00
2021	n. 0	€ 0,00

2.3.2 Debiti fuori bilancio riconosciuti

I debiti fuori bilancio riconosciuti nell'ultimo triennio sono:

Anno di riferimento	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti
2023	€ 14.262,34
2022	€ 0,00
2021	€ 106.248,38

L'Ente *ha provveduto* nel corso del 2021 al riconoscimento e finanziamento di debiti fuori bilancio per euro 14.262,34 di cui euro 14.262,34 di parte capitale (affidamento di lavori di asfaltatura), con deliberazione di Consiglio Comunale n. 16 del 14 luglio 2021 e detti atti sono stati trasmessi alla competente Procura della Sezione Regionale della Corte dei conti ai sensi dell'art. 23 Legge 289/2002, c. 5, che successivamente ha archiviato la posizione.

L'Ente *ha provveduto* nel corso del 2023 al riconoscimento e finanziamento di debiti fuori bilancio per euro 106.248,38 di cui euro 106.248,38 di parte corrente (affidamenti di somma urgenza per emergenza dovuta a straordinarie precipitazioni nevose), con deliberazione di Consiglio Comunale n. 18 del 19 novembre 2023 e detti atti sono stati trasmessi alla competente Procura della Sezione Regionale della Corte dei conti ai sensi dell'art. 23 Legge 289/2002, c. 5, che in data 26 gennaio 2024 ha archiviato la posizione.

2.3.3 Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui, non è stato rilevato alcun disavanzo.

2.3.4 Ripiano ulteriori disavanzi

Non si è verificata la fattispecie concreta.

D.U.P SEMPLIFICATO

II SEZIONE

PROSPETTI RIEPILOGATIVI DI BILANCIO

3.1 Entrate

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Il sistema dei tributi locali è stato modificato a far data dall'anno 2012 con l'introduzione dell'imposta unica comunale (IUC), disciplinata dalla Legge di stabilità 2014 (L. 147/2013): tale imposta si compone di TARI, TASI e IMU. L'IMU è dovuta da chi possiede immobili diversi dall'abitazione principale. La TASI, tributo per i servizi indivisibili, che è poi confluita nell'IMU a far data dal 2020, è a carico sia di chi possiede che di chi utilizza il bene. Il suo presupposto era il possesso di fabbricati, compresa l'abitazione principale, come definita ai fini IMU, di aree scoperte nonché di quelle edificabili, a qualsiasi uso adibiti. La TARI, il cui presupposto è il possesso di locali o aree scoperte suscettibili di produrre rifiuti urbani, finanzia il costo del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti. La determinazione di tariffe e aliquote avviene in modo tale da garantire, in relazione alla TARI, la copertura integrale dei costi riportati nel piano finanziario mentre, per quanto riguarda IMU (precedentemente IMU e TASI) in modo tale da garantire, nel rispetto dei limiti prefissati da legislatore, la salvaguardia degli equilibri del bilancio. La legge di Bilancio 2020 (art. 1, comma 738) ha abolito, a decorrere dall'anno 2020, l'imposta unica comunale, con contestuale eliminazione del tributo per i servizi indivisibili (TASI), ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI). La nuova IMU 2020 riunisce in un'unica imposta sia la vecchia IMU e la TASI ed è dovuta dai proprietari degli immobili, dal concessionario di aree demaniali e dal locatario di immobili in leasing. Sono esentati dal pagamento della nuova IMU chi detiene un solo immobile adibito ad abitazione principale, purchè non si tratti di immobile di lusso, e le pertinenze appartenenti alle categorie catastali C/2, C/6 e C/7. La nuova IMU ha un'aliquota base dell'8,6 per mille, che potrà essere incrementata fino a un massimo di 2 punti.

Per quanto riguarda la tassa rifiuti è prevista la copertura al 100% dei costi. Il PEF TARI 2022-2025 è stato approvato dal Consiglio comunale il 31 maggio 2022 e andrà rivisto alla scadenza del primo biennio quindi nel 2024. Entro il 30 aprile 2024, a seguito degli esiti di detta revisione intermedia, si porcherà all'approvazione delle tariffe TARI con conferma o aggiornamento delle stesse.

Va segnalata la modifica di fatto del soggetto gestore effettivo che è stato trasferito, dal 01 gennaio 2022, alla società Ecomont srl di Longarone, sempre per il tramite dell'Unione Montana Comelico. È in corso di realizzazione il conferimento della gestione dei rifiuti all'A.T.O. (Ambito Territoriale Ottimale) di Belluno che dovrebbe partire già dal 01 gennaio 2025.

Per quanto concerne l'addizionale comunale all'IRPEF, l'Ente ha adottato da tempo un'aliquota unica con fascia di esenzione per i redditi più bassi. La predetta soglia è stata aumentata in sede di approvazione del bilancio di previsione 2018-2020 e lasciata inalterata negli anni successivi.

Le altre entrate tributarie inglobate nel Canone Unico Patrimoniale sono decisamente residuali data l'entità del relativo gettito. In merito alle entrate tributarie succitate, l'Ente registra una buona capacità di realizzazione dei relativi introiti, grazie anche al potenziamento dell'attività di accertamento. I residui attivi dei tributi sono in costante riduzione.

Per quanto riguarda i servizi a domanda individuale -mensa e trasporto scolastico- il contributo che si prevede di richiedere alle famiglie nel triennio considerato continua ad essere di molto inferiore al costo complessivamente sostenuto. Tariffe previste per il triennio 2024-2026:

a) servizio di mensa scolastica:

scuola dell'infanzia: € 4,00 per singolo pasto;

scuola primaria: € 7,00 a pasto ad alunno;

€ 5,00 in caso di assenza o di presenza con consumo di pasto proprio;

b) servizio di trasporto scolastico:

€ 10,00 mensili periodo ottobre-maggio;

€ 5,00 per i mesi di settembre e giugno;

con le seguenti esenzioni e riduzioni:

- esenzione della tariffa per alunni portatori di handicap;
- riduzione del 50% della tariffa per il secondo figlio fruente il servizio;
- esenzione della tariffa dal terzo figlio (in poi) fruente il servizio;

A seguito della ricognizione dei costi e dell'applicazione delle tariffe come sopra indicate, la percentuale di copertura risulta essere la seguente:

TIPOLOGIA SERVIZIO	ENTRATE	COSTI	TASSO DI COPERTURA
Servizio mensa scolastica	€ 36.000,00	€ 75.837,69	47,47%
Servizio trasporto scolastico	€ 8.000,00	€ 75.000,00	10,67%

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione farà riferimento in misura prevalente ai fondi per i comuni confinanti, ai fondi PNRR e a quanto già ottenuto per il progetto relativo al collegamento sciistico STACCO.

Evidenziamo di seguito le fonti di finanziamento del Bilancio, riepilogate per titoli.

Descrizione	previsioni anno 2024	previsioni anno 2025	previsioni anno 2026
Avanzo	0,00	0,00	0,00
FPV di parte corrente	39.689,98	0,00	0,00
Fpv in c/capitale	310.360,52	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.961.000,00	1.876.000,00	1.876.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	275.076,00	196.000,00	196.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	338.167,00	323.695,00	323.695,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	53.981.133,92	1.683.000,00	1.683.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensioni prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazione da istituto tesoriere	1.014.000,00	1.014.000,00	1.014.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	3.262.000,00	3.262.000,00	3.262.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	61.181.427,42	8.354.695,00	8.354.695,00

3.1.1 Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Di seguito si indicano i provvedimenti relativi alle aliquote, tariffe, tasse adottati dall'Ente.

Oggetto	Provvedimento			Nota
	Organo	Numero	Data	
Aliquote IMU	CONSIGLIO COMUNALE	x	STESSA DATA DI APPROVAZIONE DEL PRESENTE DUP	CONFERMATO QUANTO IN VIGORE NEL 2023
Tariffe Imposta Pubblicità	GIUNTA COMUNALE	x	23/02/2024	E' STATO CONFERMATO QUANTO IN VIGORE NEL 2023
Tariffe C.U.P (ex TOSAP/COSAP)	GIUNTA COMUNALE	x	23/02/2024	E' STATO CONFERMATO QUANTO IN VIGORE NEL 2023
Tariffe TARI	CONSIGLIO COMUNALE	3	21/04/2023	E' STATO CONFERMATO QUANTO IN VIGORE NEL 2022
Addizionale IRPEF	CONSIGLIO COMUNALE	x	STESSA DATA DI APPROVAZIONE DEL PRESENTE DUP	CONFERMATO QUANTO IN VIGORE NEL 2023
Servizi a domanda individuale	GIUNTA COMUNALE	x	23/02/2024	E' STATO CONFERMATO QUANTO IN VIGORE NEL 2023

3.1.2 Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Le scelte dell'Amministrazione in termini di investimenti ad esempio possono essere subordinate alla verifica della capacità di indebitamento.

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio 2023 l'Ente non ha contratto mutui, né è prevista la contrazione di mutui nel corso del 2024.

Di seguito il prospetto della capacità di indebitamento dell'ente:

VINCOLI DI INDEBITAMENTO				
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.966.539,98	1.966.539,98	1.966.539,98
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	(+)	172.596,94	172.596,94	172.596,94
3) Entrate extratributarie (titolo III)	(+)	294.654,63	294.654,63	294.654,63
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		2.433.791,55	2.433.791,55	2.433.791,55
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale	(+)	243.379,16	243.379,16	243.379,16
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2023	(-)	50.790,46	45.088,67	39.924,91
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		192.588,70	198.290,49	203.454,25
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/2023	(+)	1.139.813,23	979.693,54	862.208,43
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		1.139.813,23	979.693,54	862.208,43
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

3.2 Spesa

Di seguito indichiamo il quadro riassuntivo delle spese per titoli.

Descrizione	previsioni anno 2024	previsioni anno 2025	previsioni anno 2026
Disvanzo	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Spese correnti	2.453.813,29	2.278.209,89	2.276.964,37
Titolo 2 - Spese in conto capitale	54.291.494,44	1.683.000,00	2.029.000,00
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	160.119,69	117.485,11	105.730,63
Titolo 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere	1.014.000,00	1.014.000,00	1.014.000,00
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	3.152.000,00	3.262.000,00	3.262.000,00
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	61.181.427,42	8.354.695,00	8.867.695,00

3.2.1 Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Il DM 25 luglio 2023, all'articolo 1, lettera g), ha modificato il paragrafo 8.2 del principio contabile relativo alla programmazione, che adesso stabilisce: "La programmazione delle risorse finanziarie per tutti gli anni previsti dal DUP, da destinare ai fabbisogni di personale è determinata sulla base della spesa per il personale in servizio e di quella commessa alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, tenendo conto delle esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi. La programmazione di tali risorse finanziarie costituisce il presupposto necessario per la formulazione delle previsioni della spesa di personale del bilancio di previsione e per la predisposizione e l'approvazione del Piano triennale dei fabbisogni di personale nell'ambito della sezione Organizzazione e capitale umano del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) di cui all'art. 6 del decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2021, n. 113".

La pianta organica del personale degli enti come il nostro viene configurata, dal vigente ordinamento, come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente, a fronte dell'obbligo di assumere un'adeguata programmazione diretta a conseguire obiettivi di efficienza ed economicità della gestione. Di seguito si indica la conformazione delle risorse umane considerata in fase programmatica e disposta a bilancio 2024-2026.

Profilo professionale	Consistenza	
	di personale al 31-12-2023	Assunzioni anni 2024-2025-2026
Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione	Tot. 2	n. 1 Funzionario tecnico oltre alle
Funzionario tecnico	1	sostituzioni per cessazioni che dovessero verificarsi, con assunzioni a tempo
Funzionario contabile	1	indeterminato nella stessa area professionale
Area degli Istruttori	Tot. 6	n. 1 Istruttore Amministrativo – contabile part-time al 70% n. 1 Agente di polizia locale oltre alle
Istruttore tecnico	2	sostituzioni per cessazioni che dovessero verificarsi, con assunzioni a tempo
Istruttore amministrativo-contabile	4	indeterminato nella stessa area professionale
Area degli Operatori esperti	Tot. 3	sostituzioni per cessazioni che dovessero verificarsi, con assunzioni a tempo
Operatore esperto – tecnico	2	indeterminato nella stessa area professionale
Operatore esperto - cuoca	1	
Area degli Operatori	Tot. 2	sostituzioni per cessazioni che dovessero verificarsi, con assunzioni a tempo
Operatore tecnico	1	indeterminato nella stessa area professionale
Operatore generico	1	

Si riportano le risorse finanziarie destinate alla programmazione del personale in linea con il resoconto ARCONET dell'10 maggio 2023 che prevede: "di inserire o allegare la programmazione delle risorse finanziarie per tutti gli anni previsti dal DUP, da destinare ai fabbisogni di personale, determinata sulla base della spesa per il personale in servizio e di quella commessa alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, tenendo conto delle esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi. La programmazione di tali risorse finanziarie costituisce il presupposto necessario per la formulazione delle previsioni della spesa di personale del bilancio di previsione e per la predisposizione e l'approvazione del Piano triennale dei fabbisogni di personale nell'ambito della sezione Organizzazione e Capitale umano del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) di cui all'articolo 6 del decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2021, n. 113)". Di seguito si riportano sinteticamente le posizioni ritenute necessarie.

Determinazione della spesa per il personale e delle facoltà assunzionali (triennio 2024/2026) abitanti 31/12/2023	
DM 17/03/2020 - Circolare 13/05/2020	2077
MACROAGGREGATO BDAP:	
U.1.01.00.00.000-lavoro dipendente	518.975,35
U1.03.02.12.001-lavoro interinale	0,00
U1.03.02.12.002	0,00
U1.03.02.12.003	0,00
U.1.04.01.02.003-Trasferimenti correnti a Comuni	0,00
U1.03.02.12.999 - Lavoro flessibile	0,00
Totale	518.975,35

TOTALE SPESA DI PERSONALE+A16:D64 (A) - Ultimo rendiconto di gestione approvato ESERCIZIO 2022	518.975,35
TOTALE ENTRATE CORRENTI ESERCIZIO 2020	2.198.557,73
TOTALE ENTRATE CORRENTI ESERCIZIO 2021	2.293.203,32
TOTALE ENTRATE CORRENTI ESERCIZIO 2022	2.433.791,55
TOTALE ENTRATE COME DA RENDICONTI APPROVATI ULTIMO TRIENNIO	6.925.552,60
MEDIA ENTRATE CORRENTI	2.308.517,53
FCDE PREVISIONE ASSESTATA ESERCIZIO (ULTIMO CONSIDERATO PER ENTRATE = 2022)	37.111,87
MEDIA ENTRATE CORRENTI AL NETTO FCDE (B)	2.271.405,66
RAPPORTO % TRA SPESA PERSONALE E MEDIA ENTRATE CORRENTI AL NETTO FCDE (C= A/B %)	22,85
INSERIMENTO DEL COMUNE NELLA FASCIA DI INSERIMENTO DEL DM - ART. 4 TAB. 1	FASCIA C
VALORE SOGLIA PREVISTO DALL'ART. 4 DEL DM (D)	27,60%
MASSIMA SPESA PERSONALE CONSENTITA (MEDIA ENTRATE CORRENTI AL NETTO FCDE X VALORE SOGLIA) (B x D)	626.907,96
DIFFERENZA SPESA PERSONALE TEORICA CONSENTITA E SPESA PERSONALE ULTIMO RENDICONTO APPROVATO/ESERCIZIO 2022 (E)	107.932,61
% MASSIMA CONSENTITA DI INCREMENTO SPESA PERSONALE ART. 5 PER FASCIA COMUNE (1 ANNO) (F) (PRENDERE % TABELLA 2)	30,00%
SPESA PERSONALE ANNO 2018 (G)	514.092,46
INCREMENTO MASSIMO SPESA PERSONALE - UTILIZZO % DI INCREMENTO PREVISTA DAL DM (H= G x F)	154.227,74
FACOLTA' ASSUNZIONALI RESIDUE ULTIMI 5 ANNI (I) (EVENTUALE) (*)	0,00 ANNO 2024
LIMITE MASSIMO SPESA PERSONALE: TOTALE SPESA DI PERSONALE ULTIMO RENDICONTO APPROVATO/ESERCIZIO 2022 + INCREMENTO MASSIMO SPESA DI PERSONALE PREVISTA TAB.2 (H) - LA DEROGA NON E' APPLICABILE INTEGRALMENTE PERCHE' SUPERA IL VALORE SOGLIA	673.203,09
FACOLTA' ASSUNZIONALI RESIDUE SPENDIBILI (**)	107.932,61

(*) capacità assunzionale al 31/12/2019 normativa previgente

(**) il maggiore valore tra H) e I)

VERIFICA BILANCIO PREVISIONE TRIENNIO 2024/2026	ESERCIZIO 2024	ESERCIZIO 2025	ESERCIZIO 2026
Percentuale massima di incremento spesa di personale da Tabella 2 DM	30%	30%	30%
Incremento massimo della spesa per assunzioni a tempo indeterminato Tabella 2 DM	154.227,74	154.227,74	154.227,74
Tetto massimo di spesa di personale per l'anno (art. 5, c. 1)	673.203,09	673.203,09	673.203,09
Tetto massimo di spesa di personale per l'anno (art. 4, c. 1)	626.907,96	626.907,96	626.907,96
Totale spesa di personale stanziata in Bilancio di previsione (macro 101+103 +109) anno – per la copertura delle assunzioni confermate nel presente piano dei fabbisogni :	612.126,49	618.723,40	618.723,40
ULTERIORE INCREMENTO MASSIMO TEORICO PER PROGRAMMAZIONE 2023/2025	14.781,47	8.184,56	8.184,56
SPESA PERSONALE COMMA 557 ART. 1 L. 296/2006	541.428,00		
in deduzione nel conteggio limite ex 557 (al lordo dell'IRAP)	76.707,81	83.865,45	83.865,45

ANNO 2024 Risorse finanziarie destinate al personale Euro 652.259,69

ANNO 2025 Risorse finanziarie destinate al personale Euro 659.001,68

ANNO 2026 Risorse finanziarie destinate al personale Euro 659.001,68

3.2.2 Piano triennale delle opere pubbliche e Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

E' stato pubblicato in Gazzetta Ufficiale il 31 marzo 2023 il nuovo codice degli appalti che va a sostituire il dlgs 50/2016. Lo stesso si applicherà a tutti i nuovi procedimenti a partire dal primo aprile 2023. In realtà le disposizioni del codice saranno efficaci solo a partire dal primo luglio 2023. Inoltre, sempre dal primo luglio 2023, è prevista l'abrogazione del dlgs 50/2016 e l'adozione delle nuove disposizioni. Il 29 maggio 2023 è stato pubblicato in Gazzetta Ufficiale il primo correttivo del nuovo codice appalti, il DL 57/2023. Contiene le prime modifiche sul dlgs 36/2023 e riguardano la parità di genere.

Una delle novità del nuovo codice è la digitalizzazione dell'intero ciclo di vita dell'appalto. L'altra modifica sostanziale riguarda i subappalti modificato dall'art. 119 dlgs 36/2023, precisamente al comma 17 che consente l'utilizzo del subappalto a cascata, a differenza di quanto indicato nell'art. 105 dlgs 50/2016 in cui ne era specificato il divieto.

L'articolo 50 del nuovo codice appalti prevede un sistema di procedure per l'affidamento differente rispetto all'impianto precedente: limiti più alti per gli affidamenti diretti e un sistema semplificato.

Sono previste le seguenti procedure di affidamento:

Lavori:

- affidamento diretto fino a 150.000 euro;
- procedura negoziata senza bando, con consultazione di 5 operatori economici, per i lavori di importo fino a 1 milione di euro;
- procedura negoziata senza bando, con consultazione di 10 operatori economici, per i lavori di importo fino a soglia;

Servizi e forniture:

- affidamento diretto fino a 140.000 euro;
- procedura negoziata senza bando, con consultazione di 5 operatori economici, per i servizi/fornitura fino a soglia di rilevanza europea.

Ai sensi della vigente normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento.

In riferimento a tali prescrizioni, il nostro ente ha predisposto ed adottato il Programma triennale e dell'Elenco annuale dei lavori pubblici secondo le modalità ed i termini fissati dal D.M. 24 ottobre 2014 e nel rispetto delle previsioni del D.Lgs. 12/04/2006 n. 163 e del regolamento attuativo (D.P.R. n. 207/2010). Gli estremi dell'atto di adozione sono i seguenti.

	Numero	Data
Deliberazione di Giunta	56	20 dicembre 2023

In relazione alle disponibilità finanziarie previste nei documenti di programmazione economica, è stato costruito il "Quadro delle risorse disponibili", riportato nello schema della scheda 1 del citato D.M., nel quale sono indicati, secondo le diverse provenienze, le somme complessivamente destinate all'attuazione del programma.

In tale sede, è necessario dare evidenza delle fonti di finanziamento destinate alla realizzazione dei lavori previsti per il triennio 2024/2026.

In occasione dell'analisi della spesa in conto capitale, si evidenzia il quadro delle risorse disponibili, il programma triennale delle opere pubbliche 2024/2026 dell'amministrazione distinta in "articolazione della copertura finanziaria" e "elenco annuale".

Si provvede ad allegare, **allegato A**, il programma triennale delle opere pubbliche 2024/2026 dell'amministrazione, come sopra descritto, unitamente al programma biennale degli acquisti di beni e servizi.

Entrambi risultano pubblicati al seguente link: <http://www.comelicosuperiore.info/default.aspx?IDE=3&IDM=9&MAM=1> e saranno pubblicati anche al link: <http://www.comelicosuperiore.info/Trasparenza.aspx?IDE=3&IDM=95>

3.3 Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà rispettare quanto previsto dalla normativa in materia. Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa, la gestione sarà indirizzata al mantenimento degli equilibri. Si ritiene che gli incassi previsti consentano di far fronte ai pagamenti delle obbligazioni contratte nei termini previsti dal decreto legislativo n. 31/2002, garantendo altresì un fondo cassa finale positivo.

ENTRATE	CASSA 2024	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	SPESE	CASSA 2024	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.272.721,66								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		350.050,50	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura	2.062.086,37	1.961.000,00	1.876.000,00	1.876.000,00	Titolo 1 - Spese correnti	2.707.432,70	2.453.813,29	2.278.209,89	2.276.964,37
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	267.291,25	275.076,00	196.000,00	183.000,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	369.189,81	338.167,00	323.695,00	323.695,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	14.915.851,65	53.981.133,92	1.683.000,00	2.029.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	7.800.964,34	54.291.494,44	1.683.000,00	2.029.000,00
					- di cui fondo pluriennale		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	210.261,09	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	17.824.680,17	56.555.376,92	4.078.695,00	4.411.695,00	Totale spese finali	10.508.397,04	56.745.307,73	3.961.209,89	4.305.964,37
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	160.119,69	160.119,69	117.485,11	105.730,63
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	1.014.000,00	1.014.000,00	1.014.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	1.014.000,00	1.014.000,00	1.014.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.054.422,10	3.262.000,00	3.262.000,00	3.262.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	3.365.426,64	3.262.000,00	3.262.000,00	3.262.000,00
Totale Titoli	20.279.102,27	60.831.376,92	8.354.695,00	8.687.695,00	Totale Titoli	14.433.943,37	61.181.427,42	8.354.695,00	8.687.695,00
Fondo di cassa finale presunto alla fine dell'esercizio	7.117.880,56								
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	21.551.823,93	61.181.427,42	8.354.695,00	8.687.695,00	TOTALE COMPLESSIVO	14.433.943,37	61.181.427,42	8.354.695,00	8.687.695,00

3.4 Principali obiettivi delle missioni attivate

Nelle pagine che seguono sono descritte le missioni di spesa relative al triennio 2023-2025.

3.4.1 Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.

MISSIONE 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	882.462,44	772.290,26	776.114,17
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>171.054,14</i>	<i>50.479,21</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	920.762,20		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	824.957,40	753.000,00	358.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>133.559,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	487.582,44		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 1	previsione di competenza	1.707.419,84	1.525.290,26	1.134.114,17
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>304.613,14</i>	<i>50.479,21</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	1.408.344,64		

3.4.2 Missione 02 - Giustizia

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.

MISSIONE 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		

3.4.3 Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.

MISSIONE 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	30.458,40	48.109,30	48.109,30
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	31.736,40		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	30.000,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	56.750,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 3	previsione di competenza	60.458,40	48.109,30	48.109,30
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	88.486,40		

3.4.4 Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio

La Missione 04 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e per l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione."

MISSIONE 4				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	268.172,02	268.111,02	268.047,29
	<i>di cui già impegnato</i>	70.670,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	281.500,55		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 4	previsione di competenza	268.172,02	268.111,02	268.047,29
	<i>di cui già impegnato</i>	70.670,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	281.500,55		

3.4.5 Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico. Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.

MISSIONE 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	43.969,25	41.969,25	41.969,25
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>366,00</i>	<i>183,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	47.019,91		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	1.213.483,56	409.000,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	677.608,56		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 5	previsione di competenza	1.257.452,81	450.969,25	41.969,25
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>366,00</i>	<i>183,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	724.628,47		

3.4.6 Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.

MISSIONE 6				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	33.654,07	33.021,65	32.728,54
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	12.400,00	12.400,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	46.585,54		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	49.448.218,48	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	18.291,52	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.886.305,26		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 6	previsione di competenza	49.481.872,55	33.021,65	32.728,54
	<i>di cui già impegnato</i>	18.291,52	12.400,00	12.400,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.932.890,80		

3.4.7 Missione 07 - Turismo

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.

MISSIONE 7				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1	previsione di competenza	4.700,00	4.700,00	4.700,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	5.700,00		
Titolo 2	previsione di competenza	53.661,00	10.000,00	10.000,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	48.678,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	53.661,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 7	previsione di competenza	58.361,00	14.700,00	14.700,00
	<i>di cui già impegnato</i>	48.678,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	59.361,00		

3.4.8 Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.

MISSIONE 8				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	525.031,01	1.000,00	1.651.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>45.645,30</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	488.822,77		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 8	previsione di competenza	525.031,01	1.000,00	1.651.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>45.645,30</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	488.822,77		

3.4.9 Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria. Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.

MISSIONE 9				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	392.091,61	391.419,53	391.038,58
	<i>di cui già impegnato</i>	161.000,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	403.424,26		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	1.008.000,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	260.556,58		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 9	previsione di competenza	1.400.091,61	391.419,53	391.038,58
	<i>di cui già impegnato</i>	161.000,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	663.980,84		

3.4.10 Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.

MISSIONE 10				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	299.430,76	296.544,51	293.647,99
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	422.813,40		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	175.785,60	5.000,00	5.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	152.886,84	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	426.784,54		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 10	previsione di competenza	475.216,36	301.544,51	298.647,99
	<i>di cui già impegnato</i>	152.886,84	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	849.597,94		

3.4.11 Missione 11 - Soccorso civile

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.

MISSIONE 11				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	1.300,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	947.630,81	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>722.463,28</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	2.322.747,72		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 11	previsione di competenza	947.630,81	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>722.463,28</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	2.324.047,72		

3.4.12 Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.

MISSIONE 12				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	251.899,05	244.276,48	243.945,81
	<i>di cui già impegnato</i>	10.513,20	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	271.611,58		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	59.726,58	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	58.709,58	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	130.686,61		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 12	previsione di competenza	311.625,63	244.276,48	243.945,81
	<i>di cui già impegnato</i>	69.222,78	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	402.298,19		

3.4.13 Missione 13 - Tutela della salute

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.

MISSIONE 13				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	16.724,68	15.961,57	15.160,24
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	16.724,68		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	500.000,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	4.458,86		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 13	previsione di competenza	16.724,68	515.961,57	15.160,24
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	21.183,54		

3.4.14 Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.

MISSIONE 14				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	26.149,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	26.149,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 14	previsione di competenza	26.149,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	26.149,00		

3.4.15 Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.

MISSIONE 15				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	900,00	900,00	900,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	900,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 15	previsione di competenza	900,00	900,00	900,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	900,00		

3.4.16 Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.

MISSIONE 16				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 16	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		

3.4.17 Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Rientrano in questa missione le attività di Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.

MISSIONE 17				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	25.158,18	24.869,18	24.566,06
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	25.158,18		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	5.000,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 17	previsione di competenza	30.158,18	29.869,18	29.566,06
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	30.158,18		

3.4.18 Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Rientrano in questa missione le attività di Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.

MISSIONE 18				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 18	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		

3.4.19 Missione 19 - Relazioni internazionali

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.

MISSIONE 19				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 19	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		

3.4.20 Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Rientrano in questa missione le attività di Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, fondo rischi e contenzioso, fondo passività potenziali e fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

MISSIONE 20				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	178.043,83	136.037,14	136.037,14
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	206.047,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 4 Rimborso di prestiti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 20	previsione di competenza	178.043,83	136.037,14	136.037,14
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	206.047,00		

3.4.21 Missione 50 - Debito pubblico

Rientrano in questa missione le attività di Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

MISSIONE 50				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 4 Rimborso di prestiti	previsione di competenza	160.119,69	117.485,11	105.730,63
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	160.119,69		
TOTALE MISSIONE 50	previsione di competenza	160.119,69	117.485,11	105.730,63
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	160.119,69		

3.4.22 Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Rientrano in questa missione le attività di Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.

MISSIONE 60				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 5 Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	previsione di competenza	1.014.000,00	1.014.000,00	1.014.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	400.000,00		
TOTALE MISSIONE 60	previsione di competenza	1.014.000,00	1.014.000,00	1.014.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	400.000,00		

3.4.23 Missione 99 - Servizi per conto terzi

Rientrano in questa missione le attività di Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.

MISSIONE 99				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI ANNO 2025	PREVISIONI ANNO 2026
Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	previsione di competenza	3.262.000,00	3.262.000,00	3.262.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	3.000,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	3.365.426,64		
TOTALE MISSIONE 99	previsione di competenza	3.262.000,00	3.262.000,00	3.262.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	3.000,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	3.365.426,64		

3.5 Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

In merito alla gestione del patrimonio e alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente ha proceduto all'approvazione definitiva del PATI. Sul BURV n. 88 del 24 agosto 2018 è stato pubblicato l'estratto della Delibera di Consiglio Provinciale n. 32 del 31/07/2018 di ratifica del PATI stesso. Il Piano è diventato efficace 15 giorni dopo la pubblicazione sul BURV. Il PATI era stato adottato con Deliberazione consiliare n. 6 del 09/04/2014 e pubblicato all'Albo pretorio per la presentazione delle osservazioni. A giugno 2015 è stata trasmessa la documentazione integrativa alla Provincia, come da sua richiesta. Ultimata la fase relativa alle controdeduzioni delle osservazioni pervenute, è stata deliberata una radozione parziale del PATI al fine di risolvere alcuni aspetti non affrontabili con la semplice controdeduzione alle osservazioni stesse. In data 05/06/2017, con Deliberazione n. 21 il Consiglio Comunale ha preso atto, ai sensi dell'art. 18 comma 1 della L.R.V. n. 11/2004 del documento del Sindaco. E' in corso di approvazione il Piano degli Interventi.

Di seguito, il Piano delle alienazioni. Le risorse derivanti dalle alienazioni non sono state stanziare a bilancio in quanto non se ne prevede l'effettiva realizzazione nel medio periodo.

Descrizione	Attuale destinazione	Nuova destinazione	Ubicazione	Dati identificativi	Intervento previsto
Porzione di edificio al piano sottostada	Zona A Centro storico	Zona A Centro storico	Piazza Zambelli Candide	Fg. 64 strade	Alienazione
Relitto stradale ex S.S. n. 52	Zona compresa tra due zone T turistico alberghiere	Zona compresa tra due zone T turistico alberghiere	Passo Monte Croce Comelico	Fg. 14 mapp. 25	Alienazione
Area comunale	Zona A Centro storico	Zona A Centro storico	Via Milano Padola	Fg. 33 Strade – a confine con mapp. 491 e posto di fronte al mapp. 493	Alienazione
Area Comunale	Zona A Centro storico	Zona A Centro storico	Via dei fienili Dosoledo	Fg. 50 strade – lateralmente al mapp. 162 e di fronte al medesimo e al mapp. 161	Alienazione
Area Comunale	Zona A Centro storico	Zona A Centro storico	Via Risorgimento Dosoledo	Fg.50 strade – a confine con mapp.i 141 e 142 e di fronte al mapp. 174 e parte del terreno sul lato posteriore dei mapp.i 141 e 142	Alienazione
Area Comunale	Zona A Centro storico	Zona A Centro storico	Via Aiarnola Padola	Fg.42 – a confine con mapp.i 434, 1475 e 1435, di fronte a mapp.i 431 e 432	Alienazione
Area Comunale	Viabilità di progetto	Viabilità di progetto	Via della Fucina Padola	Fg.35 mapp. 252	Permuta

3.6 Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

Per ciò che concerne la gestione delle partecipate, si rinvia alla deliberazione di C.C. n. 39 del 28/09/2017 contenente la revisione straordinaria e la definizione delle politiche di gestione.

La delibera è reperibile al link: <http://www.comelicosuperiore.info/atti/atto46040.pdf>

La più recente revisione ordinaria delle partecipazioni si è avuta con deliberazione di C.C. n. 20 del 20/12/2023, pubblicata sul sito istituzionale dell'Ente.

3.7 Piano Integrato Attività Organizzativa - P.I.A.O.

Premessa

Le finalità del PIAO sono:

- consentire un maggior coordinamento dell'attività programmatica delle pubbliche amministrazioni e una sua semplificazione;
- assicurare una migliore qualità e trasparenza dell'attività amministrativa e dei servizi ai cittadini e alle imprese.

In esso, gli obiettivi, le azioni e le attività dell'Ente sono ricondotti alle finalità istituzionali e alla mission pubblica complessiva di soddisfacimento dei bisogni della collettività e dei territori.

Si tratta quindi di uno strumento dotato, da un lato, di rilevante valenza strategica e, dall'altro, di un forte valore comunicativo, attraverso il quale l'Ente pubblico comunica alla collettività gli obiettivi e le azioni mediante le quali vengono esercitate le funzioni pubbliche e i risultati che si vogliono ottenere rispetto alle esigenze di valore pubblico da soddisfare.

Per il 2022 il documento ha avuto necessariamente un carattere sperimentale: nel corso del corrente anno proseguirà il percorso di integrazione in vista dell'adozione del PIAO 2023-2025.

Inoltre, essendo il Comune di Comelico Superiore un ente con meno di 50 dipendenti, è tenuto all'adozione del PIAO in versione semplificata.

L'Ente ha provveduto alla sua adozione con deliberazione di Giunta comunale n. 36 del 19 giugno 2023.

Riferimenti normativi

L'art. 6, commi da 1 a 4, del decreto legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, in legge 6 agosto 2021, n. 113, ha introdotto nel nostro ordinamento il Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO), che assorbe una serie di piani e programmi già previsti dalla normativa - in particolare: il Piano della performance, il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza, il Piano organizzativo del lavoro agile e il Piano triennale dei fabbisogni del personale - quale misura di semplificazione e ottimizzazione della programmazione pubblica nell'ambito del processo di rafforzamento della capacità amministrativa delle PP.AA. funzionale all'attuazione del PNRR.

Il Piano Integrato di Attività e Organizzazione viene redatto nel rispetto del quadro normativo di riferimento relativo alla Performance (decreto legislativo n. 150 del 2009 e le Linee Guida emanate dal Dipartimento della Funzione Pubblica) ai Rischi corruttivi e trasparenza (Piano nazionale anticorruzione (PNA) e negli atti di regolazione generali adottati dall'ANAC ai sensi della legge n. 190 del 2012 e del decreto legislativo n. 33 del 2013) e di tutte le ulteriori specifiche normative di riferimento delle altre materie, dallo stesso assorbite, nonché sulla base del "Piano tipo", di cui al Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione del 30 giugno 2022, concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione.

Ai sensi dell'art. 6, comma 6-bis, del decreto legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, in legge 6 agosto 2021, n. 113, come introdotto dall'art. 1, comma 12, del decreto legge 30 dicembre 2021, n. 228, convertito con modificazioni dalla legge n. 25 febbraio 2022, n. 15 e successivamente modificato dall'art. 7, comma 1 del decreto legge 30 aprile 2022, n. 36, convertito con modificazioni, in legge 29 giugno 2022, n. 79, la data di scadenza per l'approvazione del PIAO in fase di prima applicazione è stata fissata al 30 giugno 2022.

Ai sensi dell'art. 6 del Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione del 30 giugno 2022 concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione, le amministrazioni tenute all'adozione del PIAO con meno di 50 dipendenti, procedono alle attività di cui all'articolo 3, comma 1, lettera c), n. 3), per la mappatura dei processi, limitandosi all'aggiornamento di quella esistente all'entrata in vigore del presente decreto considerando, ai sensi dell'articolo 1, comma 16, della legge n. 190 del 2012, quali aree a rischio corruttivo, quelle relative a:

1. autorizzazione/concessione;
2. contratti pubblici;
3. concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi;
4. concorsi e prove selettive;
5. processi, individuati dal Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT) e dai responsabili degli uffici, ritenuti di maggiore rilievo per il raggiungimento degli obiettivi di performance a protezione del valore pubblico.

L'aggiornamento nel triennio di vigenza della sottosezione di programmazione "Rischi corruttivi e trasparenza" avviene in presenza di fatti corruttivi, modifiche organizzative rilevanti o ipotesi di disfunzioni amministrative significative intercorse ovvero di aggiornamenti o modifiche degli obiettivi di performance a protezione del valore pubblico. Scaduto il triennio di validità il Piano è modificato sulla base delle risultanze dei monitoraggi effettuati nel triennio.

Le amministrazioni con meno di 50 dipendenti sono tenute, altresì, alla predisposizione del Piano integrato di attività e organizzazione limitatamente all'articolo 4, comma 1, lettere a), b) e c), n. 2.

Le pubbliche amministrazioni con meno di 50 dipendenti procedono esclusivamente alle attività di cui all'art. 6 Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione del 30 giugno 2022 concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione.

Ai sensi dell'art. 8, comma 3, del decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione concernente la definizione del contenuto del

Piano Integrato di Attività e Organizzazione, il termine per l'approvazione del PIAO, in fase di prima applicazione, è differito di 120 giorni dalla data di approvazione del bilancio di previsione.

Sulla base del quadro normativo di riferimento e in una visione di transizione dall'attuale alla nuova programmazione, il Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2022-2024, ha quindi il compito principale di fornire, una visione d'insieme sui principali strumenti di programmazione operativa e sullo stato di salute dell'Ente al fine di coordinare le diverse azioni contenute nei singoli Piani.

3.8 INTERVENTI P.N.R.R. PROGRAMMATI

Il Comune di Comelico Superiore ha attivi/da attivare i seguenti interventi finanziati con risorse P.N.R.R.:

Intervento	Missione	Componente	Linea d'intervento	Titolarietà	Termine finale previsto	Importo complessivo	Importo impegnato	importo pagato	Fase di Attuazione
PNRR M1-C1-I1.2 - INVESTIMENTO 1.2. ABILITAZIONE AL CLOUD DELLE PA LOCALI CUP D31C22001130006				Comune di Comelico Superiore	19/12/2024	€ 47.427,00	€ 47.427,00	€ 0,00	CONTRATTUALIZZATO
PNRR M1-C1-I1.3 - MISURA 1.3.1 PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI CUP D51F22005570006				Comune di Comelico Superiore	19/06/2024	€ 10.172,00	€ 10.172,00	€ 0,00	CONTRATTUALIZZATO
PNRR M1-C1-I1.4 - MISURA 1.4.4 ESTNSIONE UTILIZZO PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITA' DIGITALE - SPID E CIE CUP D31F22002000006				Comune di Comelico Superiore	29/05/2024	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ 0,00	CONCLUSO E COLLAUDATO, RICHIESTA L'EROGAZIONE
PNRR M1-C1-I1.4 - MISURA 1.4.3 ADOZIONE APP IO CUP D31F22001990006				Comune di Comelico Superiore	28/05/2024	€ 6.318,00	€ 6.318,00	€ 0,00	CONTRATTUALIZZATO
PNRR M1-C1-I1.4 - MISURA 1.4.5 PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI CUP D31F22003340006				Comune di Comelico Superiore	25/08/2024	€ 23.147,00	€ 23.147,00	€ 0,00	CONTRATTUALIZZATO
PNRR M1-C1-I1.4 - MISURA 1.4.1 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE CUP D31F22004130006				Comune di Comelico Superiore	26/06/2024	€ 79.922,00	€ 79.922,00	€ 0,00	CONTRATTUALIZZATO

ARCHIVIO STORICO DI CANDIDE,
 VIABILITÀ DI COLLEGAMENTO TRA I
 CENTRI STORICI DI DOSOLEDO E
 PADOLA, PROMOZIONE PRODOTTI TIPICI
 DEL TERRITORIO, IMPLEMENTAZIONE
 DEL SERVIZIO DI ACCOGLIENZA
 TURISTICA E RESTAURO MONUMENTI AI
 CADUTI*FRAZIONI CANDIDE, DOSOLEDO
 E PADOLA*RISTRUTTURAZIONE
 ARCHIVIO, REALIZZAZIONE PASSERELLA
 PEDONALE, ACQUISTO ATTREZZATURE E
 ARREDI PER IMPLEMENTAZIONE
 TURISTICA, OPERE DI RESTAURO
 MONUMENTI

Comune di 31/12/2026	€				
Comelico	1.600.000,00	€ 0,00	€ 0,00		Intervento da attivare
Superiore					

CUP D37B22000030006

M1C3I0201

M1C3: Turismo e Cultura 4.0 - I2.1: Attrattività
 dei borghi

E' inoltre previsto il ricorso al CONTRIBUTO EX ART 1 COMMA 29 LEGGE 160/2019 - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO-PNRR - M2C4 ANNI 2023 e 2024; con il Decreto Ministeriale del 6 agosto 2021 sono state assegnate le risorse finanziarie previste per l'attuazione dei singoli interventi del PNRR alle Amministrazioni Centrali. Tra gli interventi affidati al Ministero dell'Interno rientra la Missione 2: rivoluzione verde e transizione ecologica; Componente C4: tutela del territorio e della risorsa idrica; Investimento 2.2: interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei comuni, all'interno della quale sono confluite le linee di intervento di cui all'art. 1, comma 29 della Legge n. 160/2019 relative ai lavori di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile. Con il successivo Decreto-Legge del 6 novembre 2021, n. 152 (convertito dalla legge n. 233/2021) sono state predisposte le norme abilitanti per il corretto utilizzo delle risorse previste al sopra citato comma 29 a valere sul PNRR in termini di gestione, monitoraggio e rendicontazione. In particolare, l'articolo 20 del decreto riporta le disposizioni specifiche per gli interventi comunali in materia di "efficientamento energetico, rigenerazione urbana, mobilità sostenibile e messa in sicurezza degli edifici e valorizzazione del territorio". Di particolare rilievo è la prescrizione che prevede, per i Comuni beneficiari delle risorse di cui all'art. 1, comma 29, legge n. 160/2019, l'utilizzo di una quota pari o superiore al 50% delle risorse assegnate nel periodo 2020-2024 per investimenti destinati alla realizzazione delle opere destinate ad interventi volti all'efficientamento dell'illuminazione pubblica, al risparmio energetico degli edifici di proprietà pubblica e di edilizia residenziale pubblica, nonché all'installazione di impianti per la produzione di energia da fonti rinnovabili.

EFFICIENTAMENTO ENERGETICO – EX L. DI
 STABILITA' 160/2019 - ANNUALITA' 2024

Comune di					
Comelico 31/12/2026	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 0,00		Intervento da attivare
Superiore					(domanda da presentare a settembre 2024)

ALLEGATO A

SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Comelico Superiore - Area Tecnica - Comune Comelico Superiore

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	90,000.00	170,000.00	50,000.00	310,000.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altro	409,000.00	409,000.00	0.00	818,000.00
totale	499,000.00	579,000.00	50,000.00	1,128,000.00

Il referente del programma

Zambelli Domelin Luigi

Note:

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun acquisto di cui alla scheda H il cui dettaglio per tipologia di risorsa è richiesto dal sistema (software) e reso disponibile in banca dati ma non

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma

**SCHEDA H: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE
Comune di Comelico Superiore - Area Tecnica - Comune Comelico Superiore**

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Programma - CUI (1)	Annuale o triennale e si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altri acquisizioni presentate in progetto triennale di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra operazione nel cui importo sono assenti l'acquisti a interventi ricompresi (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di assegnazione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CIV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella H.1)	RUP (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratti in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEEA, SOCIETA' AGGREGATORE O ALTRA STRUTTURA APPALTANTE QUALIFICATA ALLA OULRE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA		Acquisto aggiuntivo o variazioni a seguito di modifica programma (12) (Tabella H.2)	
														Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (9)	Apporto di capitale privato		Codice ALBA		Denominazione
																			Importo	Tipologia (Tabella H.10a)			
FA300103025602300001	2024		1		SI	ITG3	Forniture	063100004	Fornitura di energia elettrica	1	Zambelli Domènica Luigi	12	SI	40.000,00	120.000,00	0,00	0,00	160.000,00	0,00		226109	COM-SIP Spa	
SA300103025602300000	2024	D37822000030006	1		SI		SERVIZI		PMR2 (art.15, c.1) - Alleanza Sangh-Spoc: Linea condizionale scoppio una comunità che costituisce il progetto futuro INCLUSO INDO. Incarichi professionali per servizio funzionale all'attuazione del progetto	1	Zambelli Domènica Luigi	36	NO	121.500,00	121.500,00	0,00	0,00	243.000,00	0,00				
SA300103025602400001	2024		1		SI		SERVIZI		Servizio agenzia di ricerca	1	Zambelli Domènica Luigi			50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	150.000,00	0,00				
FA300103025602300002	2024	D37822000030006	1		SI		Forniture		PMR2 (art.15, c.1) - Alleanza Sangh-Spoc: Linea condizionale scoppio una comunità che costituisce il progetto futuro INCLUSO INDO. Fornitura funzionale all'attuazione del progetto	1	Zambelli Domènica Luigi	36	NO	287.500,00	287.500,00	0,00	0,00	575.000,00	0,00				

**SCHEDA I: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Comelico Superiore - Area Tecnica - Comune Comelico Superiore**

**ELENCO DEGLI ACQUISTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'acquisto	Importo acquisto	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma
Zambelli Domelin Luigi

Note

(1) breve descrizione dei motivi

**SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di
Comelico Superiore - Area Tecnica - Comune Comelico Superiore**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale (2)
	Disponibilità finanziaria (1)			
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	14,999,960.00	0.00	0.00	14,999,960.00
stanziamenti di bilancio	55,000.00	35,090.00	0.00	90,090.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	37,253,664.80	1,114,910.00	1,905,000.00	40,273,574.80
totale	52,308,624.80	1,150,000.00	1,905,000.00	55,363,624.80

Il referente del programma

Zambelli Domelin Luigi

Note:

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda D e alla scheda C il cui dettaglio per tipologia di risorsa è richiesto dal sistema (software) e reso disponibile in banca dati ma non visualizzato nel Programma

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Comelico Superiore - Area Tecnica - Comune Comelico Superiore

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Delimitazione dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di intervento dell'opera (Tabella B.2)	Azione ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (1)	Importo complessivo lavori (2)	Orari necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Cause per le quali l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente o totalmente?	Stato di realizzazione all'ultima data di riferimento (Tabella B.4)	Possibile utilizzo dell'opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Commissione e titolo di riferimento per la realizzazione di altre opere pubbliche ai sensi dell'articolo 79 del Codice (4)	Vestire devono demoliche (6)	Oneri per la riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Piano di infrastruttura di rete
					0,00	0,00		0,00	0,00									

Note:
 (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra e obbligatorio per tutti i progetti evvati dal 1 gennaio 2003
 (2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato
 (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato
 (4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D

Il direttore del programma
 Zambelli Daniele Luigi

Tabella B.1
 a) se stata dichiarata l'intervento pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera
 b) se intende riprendere l'esecuzione dell'opera per i cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
 c) se intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
 d) se intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta rispettati i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2
 1) nazionale
 2) regionale

Tabella B.3
 a) mancanza di fondi
 b) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori; atto l'esigenza di una variante progettuale
 c) cause tecniche: perdita di consistenza
 d) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
 e) mancato pagamento contante e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice; risoluzione del contratto o recesso dal contratto in sensi delle vigenti disposizioni in materia di appalti
 f) mancato ottemperare al completamento da parte della stazione appaltante, del loro aggiudicatario o di altro soggetto aggiudicatario

Tabella B.4
 a) i lavori di realizzazione avviati: risultato ottenuto oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c.2 lettera a) DM 4/2013)
 b) i lavori di realizzazione avviati: risultato ottenuto oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non suscitando allo stato, le condizioni di nuovo degli stessi (Art. 1 c.2 lettera b) DM 4/2013)
 c) i lavori di realizzazione ultimati: non sono stati collocati nel bilancio preventivo di gestione l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo, come accertato nel corso delle operazioni di collaudo (Art. 1 c.2 lettera c) DM 4/2013)

Tabella B.5
 a) prevista in progetto
 b) diversa da quella prevista in progetto

SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Comelico Superiore - Area Tecnica - Comune Comelico Superiore

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI dell'intervento (2)	Riferimento CUP Opere incomplete (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo art.21 comma 6 e art.181 sistema I (Tabella C.1)	Concessa la ditta di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 6 (Tabella C.2)	Già inclusa in programma di ammissione di cui art.27 DL 201/2011, connesso alla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità ex immobile derivante da Opere incomplete di cui alla disciplina Finanziaria dell'Intervento (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)				
				Riq	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annuità successive	Totale
												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Note:
 (1) Codice obbligatorio "T" = numero immobile + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato esposto - progressivo di 5 cifre
 (2) Riferire il codice CUI dell'intervento al quale la cessione dell'immobile è associata: non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di opere incomplete per la quale non si intende procedere al completamento a fini sia pertinenti presenti alcun intervento nella scheda (2)
 (3) Se derivante da opera incompleta riportare il relativo codice CUP
 (4) Riferire l'ammontare con il quale l'immobile contribuisce a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (qualora parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) o il valore del titolo di godimento oggetto di

Il referente del programma

Zambelli Doménin Luigi

Tabella C.1

- 1 no
- 2 parziale
- 3 totale

Tabella C.2

- 1 no
- 2 sì, cessione
- 3 sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo la cui utilizzazione sia documentata e necessariamente correlata all'opera di cui è oggetto di concessione

Tabella C.3

- 1 no
- 2 sì, come valorizzazione
- 3 sì, come alienazione

Tabella C.4

- 1 cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
- 2 cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
- 3 vendita al mercato privato
- 4 disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento di servizi del

SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Comelico Superiore - Area Tecnica - Comune Comelico Superiore

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	RUP	Importo annualità	Importo Intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Contenibilità Urbanistica	Vantaggi socio ambientali	Livello di priorità (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMPETENZA, SOGGETTO AGGREGATORE O ALTRA STAZIONE APPALTANTE QUALIFICATA ALLA QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											Codice AUSA	Denominazione	
LB300103029620180001	030C2200130004	STRADA 1 - Intervento per l'asfalto della Strada 1 (L. 10/2024) e per la manutenzione ordinaria del Comune di Comelico Superiore (per il periodo 2024-2026) - Intervento a cura dell'Ufficio Tecnico del Comune di Comelico Superiore	Zambelli Domein Luigi	48.999.990,00	48.999.990,00	MIS	1	No	No	1	329977	Unione Montana Comelico e Sappada	
LB3001030296201800010	032013001190001	Miglioramento e ampliamento dell'asfalto della Strada 10 (L. 10/2024) - Intervento a cura dell'Ufficio Tecnico del Comune di Comelico Superiore	Zambelli Domein Luigi	459.398,40	459.398,40	MIS	2	Si	Si	2			
LB3001030296201800011	03716000180001	Protezionamento idraulico a servizio delle piste di sci (scivolo a versante) - miglioria piste di sci (scivolo a versante) - La Valde e Telve - Telve - Intervento a cura dell'Ufficio Tecnico del Comune di Comelico Superiore	Zambelli Domein Luigi	443.817,68	443.817,68	MIS	1	No	Si	1	329977	Unione Montana Comelico e Sappada	
LB300103029620200001	03742200150001	Interventi di mitigazione del rischio idrogeologico nei percorsi attrezzati alle strutture pubbliche e agglomerati abitati	Zambelli Domein Luigi	996.000,00	996.000,00	CPA	1	Si	Si	2			
LB300103029620200002	03742200150002	Interventi di riqualificazione urbana e verde urbano in varie zone del territorio comunale	Zambelli Domein Luigi	475.448,72	475.448,72	LANB	1	Si	Si	2			
LB300103029620200001	03782200020001	PROGETTO DI REALIZZAZIONE DI UNO SPACIO PUBBLICO DI CUI ALTERNATIVA (L. 10/2024) - Intervento a cura dell'Ufficio Tecnico del Comune di Comelico Superiore	Zambelli Domein Luigi	782.000,00	782.000,00	MIS	1	No	No	2			
LB3001030296201800012	03701400060001	Interventi di ampliamento e recupero energetico dell'illuminazione pubblica	Zambelli Domein Luigi	150.000,00	500.000,00	MIS	2	Si	Si	2	329977	Unione Montana Comelico e Sappada	

(*) Tale campo compilare solo in caso di modifica del programma

(*) Ripetere, per ogni Codice AUSA e la Denominazione della Centrale di Competenza, del Soggetto Aggregatore o di altra Stazione Appaltante qualificata alla quale si intende delegare la procedura di affidamento di cui all'Accordo quadro di riferimento ai

Il referente del programma

Zambelli Domein Luigi

Tabella E.1

ADM - Adempimento normativo
AMB - Qualità ambientale
COP - Completamento Opere Incomplete
CPA - Conservazione del patrimonio
MIS - Miglioramento e incremento di servizio
LANB - Qualità urbana
VAL - Valorizzazione beni vincolati
DCU - Demolizione Opere Incomplete
DCOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1 - progetto di fattibilità tecnico - economica - "documento di fattibilità delle alternative progettuali"
2 - progetto di fattibilità tecnico - economica - "documento finale"
3 - progetto definitivo
4 - progetto esecutivo

**SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di
Comelico Superiore - Area Tecnica - Comune Comelico Superiore**

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE
E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma

Zambelli Domelin Luigi

Note

(1) breve descrizione dei motivi

