NOTE AGGIORNAMENTO DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2024 - 2026

COMUNE DI SALE MARASINO

Provincia di BS

Approvato con Deliberazione di Giunta Comunale n. 127 del 27/11/2023

SOMMARIO

PARTE PRIMA
ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE

Risultanze della popolazione
Risultanze del territorio
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta
Servizi gestiti in forma associata
Servizi affidati a organismi partecipati
Servizi affidati ad altri soggetti
Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente
Livello di indebitamento
Debiti fuori bilancio riconosciuti
Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

- Tributi e tariffe dei servizi pubblici
- Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
- Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

b) Spese:

- Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
- Programmazione triennale del fabbisogno di personale
- Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
- Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
- Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi
- Allegato A) programma triennale delle opere pubbliche 2024/2026 e programma triennale degli acquisti di forniture e servizi anni 2024/2026 e schede dalla A alla I

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

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

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

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

g) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

h) Altri eventuali strumenti di programmazione

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) è il principale strumento per la guida strategica e operativa di un comune e rappresenta il presupposto necessario di tutti gli altri strumenti di programmazione. La giunta comunale presenta tale documento al Consiglio Comunale.

Il DUP del Comune di Sale Marasino contiene un bilancio che vuole creare tutte le condizioni per la ripresa della nostra comunità, un bilancio pensato nel quale l'amministrazione comunale ha messo in campo ogni azione possibile per poter accompagnare le famiglie e le imprese che reggono il tessuto economico. Proprio per questo motivo, consapevole del momento storico difficile, anche per l'anno 2024 l'Amministrazione comunale, per quanto di competenza, non ha previsto alcun aumento di imposte e tasse per i residenti, confermando così tutte le aliquote e le agevolazioni relative ai tributi e ai servizi erogati comprese IMU e Addizionale comunale IRPEF.

Tutti insieme operiamo costantemente per il bene della comunità, tra le innumerevoli difficoltà che questo tempo ci sta riservando.

Il nostro obiettivo primario si riassume nel voler rendere Sale Marasino un paese sempre più apprezzato sia in termini di servizi sia di strutture, nel quale potersi sentire parte di una comunità contraddistinta da relazioni attive e positive tra le persone, nel rispetto del territorio in cui abbiamo la fortuna di vivere. Da sempre il nostro impegno e la nostra dedizione mirano alla riqualificazione e miglioramento del comune in termini di vivibilità, sicurezza, fruibilità e ricettività; e come per l'anno 2023 anche il 2024 sarà un anno nel quale molti dei nostri progetti iniziati negli anni precedenti, saranno portati a termine.

Con il termine programmazione si intende quel processo di analisi e valutazione che, mettendo a confronto tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, relativamente ad un periodo di tempo predefinito, le attività e le risorse necessarie al fine di dare risposte ai bisogni sociali e migliorare la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità.

Il processo di programmazione si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente. Tutte le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Il Documento Unico di Programmazione, ai sensi dell'art. 170 del TUEL ed in conformità di quanto disposto dal principio contabile 4/1 allegato al decreto legislativo n. 118/2011, deve essere presentato al Consiglio Comunale entro il 31 luglio di ciascun anno ai fini della relativa approvazione, nel caso di insediamento di una nuova amministrazione entro i termini fissati dallo Statuto comunale per la presentazione delle linee programmatiche di mandato (120 giorni).

Il Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 18 maggio 2018, pubblicato in G.U. n. 132 del 9/6/2018 ha ulteriormente semplificato il Documento unico di programmazione per i comuni fino a 5.000 abitanti e ha consentito, senza ulteriori deliberazioni, l'approvazione dei seguenti documenti:

a) programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici, di cui all'art. 21 del decreto legislativo 18 aprile 2016 n. 50, e regolato con decreto 16 gennaio 2018 n. 14, del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti che ne definisce le procedure per la redazione e la pubblicazione;

b) piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, di cui all'art. 58, comma 1 del decreto-legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008, n. 133;

c) programma biennale di forniture e servizi, di cui all'art. 21, comma 6 del decreto legislativo n. 50/2016 e regolato con decreto 16 gennaio 2018 n. 14 del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti che ne definisce le procedure per la redazione e la pubblicazione;

d) piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di cui all'art. 2, comma 594, della legge n. 244/2007;

e) (facoltativo) piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4 del decreto-legge 6 luglio 2011 n. 98, convertito, con modificazioni dalla legge 15 luglio 2011, n. 111;

f) programmazione triennale del fabbisogno di personale di cui all'art. 6, comma 4 del decreto legislativo n. 30 marzo 2001 n. 165;

g) altri documenti di programmazione.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 36 del 24.09.2019 sono state presentate le linee programmatiche relative ad azioni e a progetti da realizzare nel corso del mandato 2019-2024. Tale documento comporta il confronto delle linee programmatiche dell'Amministrazione con le effettive possibilità operative dell'ente ed esprime le linee d'azione nell'organizzazione e nel funzionamento degli uffici, nei servizi di assicurazione, nelle risorse finanziarie correnti da acquisire e negli investimenti e opere da realizzare. Con l'approvazione di tale documento l'Amministrazione ha indicato gli obiettivi, realizzabili in ragione delle reali risorse finanziarie disponibili, in modo da poter misurare il raggiungimento degli stessi nell'arco del quinquennio.

In estrema sintesi, gli OBIETTIVI che questa Amministrazione si è posta, sono i seguenti:

SETTORE LAVORI PUBBLICI E TURISMO.

Intervento riqualificazione spiaggia Perla Sebina.

Dopo anni di abbandono di quest'area, finalmente si provvederà ad un intervento di riqualificazione del magazzino, con la sistemazione dei bagni e del deposito situati accanto. All'interno del magazzino troverà spazio una cucina attrezzata con a fianco un'ampia sala. Abbiamo inoltre previsto la manutenzione straordinaria della terrazza a lago con l'abbattimento delle barriere architettoniche oltre che il potenziamento della pubblica illuminazione e l'inserimento di nuove reti tecnologiche.

Realizzazione di un percorso di accesso alla scuola, alla palestra e alla biblioteca.

Dopo aver ottenuto un contributo da Regione Lombardia, negli anni futuri vogliamo creare per tutto il comparto scuole-biblioteca-palestra un nuovo accesso protetto e senza barriere architettoniche. È prevista la formazione di una strada, un marciapiede, una rotonda che permetterà allo scuolabus e agli automezzi la manovra di inversione di marcia e un parcheggio a ventiquattro posti macchina, il tutto adeguatamente illuminato.

Riqualificazione tratti del lungolago.

Abbiamo ottenuto un contributo regionale che ha permesso di avviare l'iter previsto per la riqualificazione di tratti del lungolago e della spiaggia Motta, attraverso la realizzazione di una struttura di riferimento con spazi di sosta dedicati all'osservazione verso il lago oltre al potenziamento della pubblica illuminazione.

Manutenzione straordinaria via Tesolo.

Trattasi di un intervento di ampliamento della via Tesolo, strada intervalliva, così da migliorare la visibilità e la sicurezza di parte del tratto stradale.

Realizzazione di un parcheggio nel centro del paese.

La realizzazione di un secondo pontile porterà una maggiore affluenza turistica, è nostra intenzione pertanto realizzare un nuovo parcheggio, anche in collaborazione con i privati, così da utilizzare gli introiti della sosta per migliorare la vivibilità del paese in primis ai residenti.

Con questo ambizioso progetto, si vuole dare una risposta alle esigenze dei residenti di Sale Marasino che si vedranno riservare posti auto nelle vicinanze della propria abitazione viste le molte criticità presenti sul territorio.

Gli introiti della sosta potranno essere utilizzati per la manutenzione straordinaria del nostro patrimonio comunale (via dei morti, palazzo e immobili di proprietà comunale, locali della scuola, lungolago, asfaltature e messa in sicurezza delle strade).

Interventi di manutenzione al patrimonio comunale.

La sicurezza, la pubblica illuminazione e tutta la manutenzione del patrimonio immobiliare del comune continueranno ad essere punto importante del nostro impegno.

SETTORE TURISMO, CULTURA e COMMERCIO

Vista l'ottima presenza di turisti che in questi anni è raddoppiata come dimostrano i dati provinciali, siamo sicuri che il nostro territorio meriti di più, per questo ci impegneremo a continuare il grandissimo lavoro svolto negli anni precedenti puntando sulla collaborazione delle associazioni presenti sul territorio, in primis la PRO LOCO.

Vogliamo garantire e migliorare il servizio di informazione e assistenza turistica attraverso l'UFFICIO TURISTICO nel periodo estivo.

Promuoveremo la mobilità e un TURISMO ECO-SOSTENIBILE in collaborazione con i comuni del lago d'Iseo e ottimizzeremo l'ospitalità e l'estetica delle zone verdi del comune con un progetto che renda migliore e più appetibile il centro del paese per residenti e turisti.

Ci confronteremo con i proprietari delle strutture ricettive al fine di rilanciare l'ospitalità del turista.

Dopo aver dato nuova vita alla biblioteca comunale intitolata a Costanzo Ferrari, dotata di tutti gli spazi necessari per un buon utilizzo anche culturale da parte degli utenti di tutte le età, sarà nostra cura mantenere e migliorare la BIBLIOTECA come vera CASA DELLA CULTURA oltre che dei servizi legati alle attività tipiche di una biblioteca con serate a tema, presentazioni di libri, gruppi di lettura, proiezioni film.

Promuoveremo tutte quelle manifestazioni musicali, culturali e tradizionali che hanno visto grande partecipazione tra cui il "Festival Onde Musicali sul Lago d'Iseo" e la Sfida Nazionale della Zucca.

SETTORE MONTAGNE E AGRICOLTURA

Daremo attuazione ai lavori previsti sulle strade di montagna così da renderle più sicure e facilmente percorribili e, come fatto nel quinquennio passato, aderiremo ai bandi regionali anche in collaborazione con la Comunità Montana del Sebino per migliorare la fruibilità della montagna.
Continueremo a condividere tutte le iniziative proposte dalle realtà e dai gruppi legati alla montagna, quali la "Festa della montagna salese", la suggestiva "Fiaccolata in punta Almana", la manifestazione sportiva "Almana Trail e le passeggiate enogastronomiche sulla antica via Valeriana tra cui la Passeggiata "Sentieri e Sapori", eventi sempre molto partecipati ed apprezzati.
L'amministrazione Comunale ha già deliberato "NO al CETA" allo scopo di tutelare i prodotti italiani e i diritti alla salute, continueremo a partecipare ai progetti proposti da Coldiretti e daremo continuità al MERCATO AGRICOLO sulla piazza Largo Marinai e all'adesione all'Associazione Città dell'Olio.

SETTORE ECOLOGIA e AMBIENTE

Da qualche anno abbiamo introdotto il servizio di raccolta porta a porta dell'UMIDO, ciò ha determinato un innalzamento positivo della percentuale della raccolta differenziata dal 50% al

70%, anche per i prossimi anni punteremo al miglioramento della RACCOLTA DIFFERENZIATA e nello stesso tempo metteremo in campo tutte le misure per sanzionare il comportamento incivile di chi abbandona i rifiuti nella speranza di cancellare tale cattiva abitudine.

Punteremo all'EDUCAZIONE AMBIENTALE inserendo progetti nelle scuole e nello sport.

Ci impegneremo a ridurre la plastica usa e getta rendendo Sale Marasino un paese plastic-free.

Parteciperemo in modo attivo al percorso successivo all'istituzione del GRUPPO INTERCOMUNALE di PROTEZIONE CIVILE, così da assicurare un monitoraggio preventivo sul territorio e un tempestivo intervento in caso di eventi calamitosi.

Vogliamo migliorare la manutenzione del verde pubblico su tutto il territorio.

SETTORE SPORT e TEMPO LIBERO

La gestione della palestra e delle attività sportive è stata affidata ad un gestore con un riscontro più che positivo sia in termini di frequenza dell'utilizzo, sia in termini di pulizia e gestione. Anche per il futuro si proseguirà su questa strada continuando a sostenere manifestazioni sportive, corsi ed eventi in collaborazione con le associazioni sportive, le famiglie e il gestore della palestra comunale come fatto in questi anni.

SETTORE ISTRUZIONE, FAMIGLIE E GIOVANI

Ci impegneremo ad aiutare tutte le famiglie con bambini in età scolare, in particolare per i più piccoli di età inferiore a tre anni, vogliamo rispondere alla domanda di attivazione della SEZIONE PRIMAVERA e per i bambini della primaria attrezzeremo degli spazi che si sono liberati, vista la denatalità di questi anni, affinché la scuola possa attivare il TEMPO PROLUNGATO.
Attraverso il PIANO DIRITTOALLO STUDIO sarà garantito un contributo economico alla scuola per la realizzazione di laboratori, progetti didattici che possano migliorare e supportare il programma ministeriale. Continueremo a promuovere tutte quelle iniziative legate agli alunni e ai giovani e aderiremo alle misure proposte da Regione Lombardia o altri enti come ad esempio "Nidi Gratis" di Regione Lombardia.

POLITICHE SOCIALI, RSA, SERVIZI AI CITTADINI

Ci impegneremo a sostenere le persone e le famiglie in difficoltà incentivando i servizi sociali per ridurre il disagio.

Aderiremo ai progetti proposti dagli enti sovracomunali e dall'ufficio di piano, quali voucher, bandi e bonus dedicati alle fasce deboli e agli anziani.

Sosterremo le REALTA' ASSOCIATIVE e i GRUPPI DI VOLONTARI che operano sul territorio, consapevoli che senza il loro prezioso aiuto, non sarebbe possibile attuare quella rete di solidarietà, linfa della nostra comunità.

Riteniamo doveroso essere riconoscenti nei confronti di chi ha qualche anno in più di noi, per questo li festeggeremo con la tradizionale "FESTA DEGLI ANZIANI".

In linea con quanto realizzato in questi anni presso la casa di riposo, continueremo a far in modo che la struttura di proprietà comunale riceva le manutenzioni necessarie per un buon funzionamento della stessa.

SETTORE BILANCIO

Così come fatto nei cinque anni passati vogliamo GARANTIRE TUTTI I SERVIZI necessari alla popolazione, nonostante i severi tagli imposti al nostro bilancio dal governo.

Attueremo ancora una POLITICA DI ATTENZIONE ALLE SPESE e di IMPEGNO nella RICERCA DI RISORSE E CONTRIBUTI da altri enti.

Sarà nostra cura, una volta scaduto il contratto con il gestore della RSA, attivare una nuova gara in modo da escludere dal bilancio comunale tutta la "partita" della casa di riposo, scelta che in questi anni ha gravato sugli uffici oltre che sul bilancio comunale.

Vogliamo rendere partecipi i cittadini salesi ed informarli circa i programmi e gli obiettivi inseriti a bilancio e garantire l'equità tributaria.

I PRINCIPI su cui l'Amministrazione punta nel corso del suo mandato possono riassumersi come segue:

1. Correttezza e trasparenza, che impongono la distinzione netta tra interessi personali ed interessi pubblici, per poter promuovere il bene comune;

2. Partecipazione, intesa come potenziamento del ruolo delle associazioni economico-produttive, sociali e di volontariato presenti sul territorio comunale;

3. Ascolto dei cittadini su problemi grandi e piccoli;

4. Informazione, tradotta come volontà di utilizzare al meglio, in modo non propagandistico, ma realmente informativo, gli strumenti di comunicazione con i cittadini, mediante il ricorso anche alle nuove tecnologie informatiche;

5. Rigore etico politico nella gestione delle risorse pubbliche, da amministrare con la diligenza del "buon padre di famiglia", definendo le priorità nelle spese e negli investimenti e rifuggendo ogni spreco, anche attraverso la scelta di obiettivi mirati, senza errori o dispersioni.

COME PRIMO APPROCCIO occorre riunire sia i dati finanziari di bilancio, che gli indirizzi e gli obiettivi strategici dell'Ente, articolati in missioni e programmi sulla base delle indicazioni fornite dal Ministero.

Di seguito si richiamano gli obiettivi da perseguire ricavati dalle linee di mandato dell'Amministrazione per il quinquennio 2019 -2024.

OBIETTIVI STRATEGICI dell'amministrazione:

1) Mantenimento e ove possibile miglioramento degli attuali livelli di servizi erogati;
2) Contenimento delle spese correnti;
3) Contenimento della pressione fiscale in linea con quanto impostoci a livello nazionale compatibilmente con le esigenze del bilancio comunale;
4) Mantenimento del livello di manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio dell'Ente;
5) Mantenimento del livello di protezione e tutela della sicurezza dei cittadini;
6) Mantenimento della tutela delle fasce più deboli;
7) Mantenimento del livello istruttivo garantito ai minori;
8) Consolidamento delle sinergie con le associazioni culturali e sportive locali finalizzate alla creazione di punti di aggregazione;
9) Mantenimento delle sinergie con la protezione civile, le associazioni e tutti gli altri gruppi di volontariato per garantire il livello di assistenza ai cittadini in caso di necessità.

1 - Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2011	n.	3370
Popolazione residente al 31/12/2022		3265
di cui:		
maschi		1595
femmine		1670
di cui		
In età prescolare (0/5 anni)		123
In età scuola obbligo (6/16 anni)		298
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni)		397
In età adulta (30/65 anni)		1585
Oltre 65 anni		862
Nati nell'anno 2022		16
Deceduti nell'anno 2022		57
Saldo naturale: +/- …		-41
Immigrati nell'anno n. …		108
Emigrati nell'anno n. …		107
Saldo migratorio: +/- …		1
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- …		-40
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		4240

Risultanze del Territorio

Superficie in Kmq			16,32
RISORSE IDRICHE			
	* Fiumi e torrenti		8
	* Laghi		1
STRADE			
	* autostrade	Km.	0,00
	* strade extraurbane	Km.	6,00
	* strade urbane	Km.	70,00
	* strade locali	Km.	0,00
	* itinerari ciclopedonali	Km.	2,00

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

* Piano regolatore – PGT – adottato	Si	x	No	
* Piano regolatore – PGT - approvato	Si	x	No	
* Piano edilizia economica popolare – PEEP	Si		No	x
* Piano Insediamenti Produttivi - PIP	Si		No	x

Dalla ricognizione effettuata ai sensi dell'art. 172, comma 1, lettera b) del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, approvata con deliberazione di G.C. n. 122 del 27.11.2023, si conferma che il Comune non dispone di aree e fabbricati di cui alle Leggi n. 167/62 e n. 865/71 e 457/78.

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido	n. 0	posti n.	0
Scuole dell'infanzia	n. 1	posti n.	68
Scuole primarie	n. 1	posti n.	98
Scuole secondarie	n. 1	posti n.	91
Strutture residenziali per anziani	n. 1	posti n.	94
Farmacia comunali	n. 0		
Depuratori acque reflue	n. 0		
Rete acquedotto	Km. 38		
Aree verdi, parchi e giardini	Kmq. 0.02		
Punti luce Pubblica Illuminazione	n. 963		
Rete gas	Km. 22		
Discariche rifiuti	n. 0		
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 1		
Veicoli a disposizione	n. 7		
Altre strutture (da specificare)			

Accordi di programma	n. 1	
Accordo Quadro di Sviluppo Territoriale con Regione Lombardia		
Convenzioni	n. 9	

1-Convenzione per la gestione del Centro Servizi Territoriali (CST) della Provincia di Brescia.
2-Convenzione per la gestione associata dello sportello unico della attività produttive (SUAP).
3-Convenzione per la gestione associata dello sportello unico dell'edilizia produttiva (SUE).

4-Convenzione per la gestione in forma associata per l'istruttoria delle pratiche di deposito sismico.
5-Convenzione per lo svolgimento delle attività della centrale unica di committenza Comunità Montana del Sebino Bresciano.

6-Convenzione per lo svolgimento in forma associata del sistema bibliotecario intercomunale ovest bresciano.

7-Convenzione per l'esercizio in forma associata dei servizi sociali mediante delega alla Comunità Montana Bresciana del Sebino Bresciano.

8-Convenzione per la gestione in forma associata del servizio di protezione civile e antincendio boschivo.

9-Convenzione per la gestione in forma associata della Commissione di Vigilanza Pubblico Spettacolo presso la Comunità Montana del Sebino Bresciano.

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

I servizi sono gestiti direttamente o tramite appaltatore, ad esclusione dei servizi gestiti in forma associata.

Servizi gestiti in forma associata

Il servizio di assistenza domiciliare ed il servizio di segretariato sociale di base vengono gestiti in forma associata con la Comunità Montane del Sebino Bresciano.

Servizi affidati a organismi partecipati

Il Comune con deliberazione di Consiglio comunale n. 10 del 25.03.2020 ha affidato la gestione delle aree verdi comunali al Consorzio Forestale del Sebino.

Servizi affidati ad altri soggetti

Di seguito si riporta una tabella dei principali servizi comunali gestiti attraverso terzi:

	Servizio	Modalità di affidamento	Soggetto gestore
	Servizio ristorazione scolastica	Appalto procedura negoziata	Sarca Catering srl con sede in Torbole Casaglia (BS)
	Servizio trasporto scolastico	Affidamento diretto previa indagine di mercato	Consorzio UNI AUTO&BUS con sede in Castenedolo (BS)
	Servizio gestione RSA -in concessione-	Appalto procedura aperta	Cooperativa Sociale Dolce scrl
	Servizio gestione calore e PPII	Appalto procedura aperta	Cogeme Nuove Energie srl - Unipersonale
	Servizio pasti a domicilio	Appalto in economia-diretta	Italcatering srl
	Servizio manutenzione cimitero comunale	Appalto in economia consultazione di più operatori	La Coccinella - Cooperativa sociale a r.l. - Travagliato
	Servizio gestione luci votive cimitero	Appalto in economia diretta	Zanetti s.r.l. - Milano

	comunale		
	Servizio accertamento e riscossione nuovo canone unico (ex. imposta comunale sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni)	Appalto con richiesta offerta a più operatori	ICA srl -La Spezia Dal 01.01.2021 ai sensi della Legge 160/2019 l'imposta sulla pubblicità è abrogata e confluisce nel nuovo canone unico. L'Ente ha affidato la gestione del canone unico, fino alla scadenza del contratto in essere, al gestore affidatario al 31.12.2020.
	Servizio Tesoreria Comunale	Appalto - evidenza pubblica -procedura aperta	Banca Popolare di Sondrio.

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti strumentali controllati

Il Comune di Sale Marasino non detiene partecipazioni in enti strumentali controllati.

Enti strumentali partecipati

Il Comune di Sale Marasino detiene la seguente partecipazione:

Denominazione	%	Risultati di bilancio 2018	Risultati di bilancio 2019	Risultati di bilancio 2020	Risultati di bilancio 2021	Risultati di bilancio 2022
Consorzio Forestale del Sebino Bresciano "Sebinfor"	8,33 %	1.129,00	-10.783,00	1.294,00	9.742,00	686,00

La perdita d'esercizio 2019 è stata ripianata con il fondo consortile.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 12 del 29.05.2020 è stato approvato il nuovo statuto del Consorzio Forestale del Sebino.

Gli Enti consorziati sono dodici, compreso l'Ente per la gestione della riserva naturale Torbiere del Sebino, ultimo entrato.

Società controllate

Il Comune di Sale Marasino non detiene partecipazioni in società controllate.

Società partecipate

Il Comune di Sale Marasino detiene la seguente partecipazione:

Denominazione	%	Risultati di bilancio 2018	Risultati di bilancio 2019	Risultati di bilancio 2020	Risultati di bilancio 2021	Risultati di bilancio 2022
Tutela Ambientale del Sebino SRL	2,05 %	2.977,00	1.058,00	1.201,07	715,00	569,00

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 43 del 19.12.2019 è stata approvata la razionalizzazione annuale delle società partecipate dal Comune ai sensi dell'art. 20 del D.Lgs. 19.08.2016, n. 175, con la quale l'Amministrazione ha manifestato la volontà di procedere alla dismissione della partecipazione detenuta in Tutela Ambientale del Sebino srl.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 40 del 29.12.2020 è stata approvata la razionalizzazione annuale delle società partecipate dal Comune ai sensi dell'art. 20 del D.Lgs. 19.08.2016, n. 175, con la quale l'Amministrazione ha deliberato la razionalizzazione della società tramite fusione per incorporazione nelle due società Acque Bresciane Spa e Uniacque Spa, previa divisione territoriale dei cespiti patrimoniali sulla base delle province di competenza.

Con deliberazione di Consiglio comunale n. 45 del 29.11.2021 è stata approvata la ricognizione delle partecipate, l'attuazione del piano di razionalizzazione e rinnovata la volontà espressa con la precedente deliberazione di Consiglio sopra citata.

Con deliberazione di Consiglio comunale n. 37 del 29.11.2022 è stata approvata la ricognizione delle partecipate, l'attuazione del piano di razionalizzazione con volontà di liquidazione della società.

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Non ricorrono altre fattispecie di gestione dei servizi pubblici.

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2022 € 2.889.344,22

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2022	€ 2.889.344,22
Fondo cassa al 31/12/2021	€ 2.926.656,81
Fondo cassa al 31/12/2020	€ 2.535.172,89

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente:

- Nel triennio precedente non è mai stata utilizzata l'anticipazione di cassa e non sono state utilizzate entrate vincolate.

Anno di riferimento	*gg di utilizzo*	*Costo interessi passivi*
2022	n.	€.
2021	n.	€.
2020	n.	€.

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	*Interessi passivi impegnati(a)*	*Entrate accertate tit.1-2-3-(b)*	*Incidenza (a/b)%*
2022	12.406,08	5.537.873,52	0,22 %
2021	17.900,55	5.329.688,82	0,34 %
2020	23.133,91	5.206.467,40	0,44 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento (a)	*Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)*	
2023	2.188,68	Riconosciuto ai sensi dell'art. 194, comma 1, lettera A) D.lgs. 267/2020. Rimborso spese legali causa esproprio area Bredina.
2022	0	
2021	0	

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente NON ha rilevato un disavanzo di amministrazione.

Ripiano ulteriori disavanzi

Non ricorre la fattispecie.

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 27/11/2023

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat. D5	1	1	
Cat. D1	1	1	
Cat. C6	2	1	1
Cat. C4	2	2	
Cat. C3	1	1	
Cat. C2	1	1	
Cat. C1	1	1	
Cat. B8	3	3	
Cat. B1	1	1	
TOTALE	13	12	1

Numero dipendenti in servizio al 27/11/2023 n. 13 unità, di cui n. 5 a part-time e n. 1 unità con contratto a scavalco d'eccedenza a 6 ore settimanali per tutto l'anno.

Il 17 maggio 2021 è stato assunto tramite procedura di mobilità un nuovo agente di polizia locale cat. C a tempo pieno e indeterminato, contestualmente è stato approvato un comando con il Comune di Zone per 16 ore settimanali fino alla fine del mandato dell'attuale amministrazione.

Dal 1° febbraio 2023 è stata assunta una nuova figura a tempo indeterminato a 30 ore settimanali da impiegare come operaio/manutentore.

Dal 16 novembre 2023 è stata assunta una nuova figura di direttivo tecnico a tempo indeterminato e pieno in sostituzione della figura cessata dal 02/11/2023.

La spesa di personale conteggiata ai sensi dell'art. 1, c. 557 e seguenti, L. n. 296/06, rispetta il vincolo imposta dalla normativa vigente di non superare la spesa media del personale del triennio 2011-2013 (542.153,62), come risulta dalla seguente tabella:

Anno di riferimento	Dipendenti a tempo indeterminato	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2022	12	456.585,13	10,30%
2021	12	429.569,04	9,67%
2020	12	450.548,07	10,77%
2019	11	490.054,51	10,41%
2018	13	498.371,81	10,75%
2017	12	473.814,07	9,47%
2016	12	500.235,11	10,35%
2015	13	525.378,79	11,60%
2014	13	509.401,57	12,22%

5 -Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

I commi da 819 a 826 della legge di bilancio 2019 sanciscono il definitivo superamento del saldo di competenza in vigore dal 2016 e – più in generale - delle regole finanziare aggiuntive rispetto alle norme generali sull'equilibrio di bilancio, imposte agli enti locali da un ventennio. Dal 2019, in attuazione delle sentenze della Corte costituzionale n. 247 del 2017 e n. 101 del 2018, gli enti locali (le città metropolitane, le province ed i comuni) potranno utilizzare in modo pieno sia il Fondo pluriennale vincolato di entrata sia l'avanzo di amministrazione ai fini dell'equilibrio di bilancio (co.820). Dal 2019 il vincolo di finanza pubblica coinciderà con gli equilibri ordinari disciplinati dall'armonizzazione contabile (D.lgs. 118/2011) e dal TUEL, senza l'ulteriore limite massimo fissato dal saldo finale di competenza non negativo. Gli enti, infatti, si considereranno "in equilibrio in presenza di un risultato di competenza non negativo", desunto "dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto". Il comma 822 richiama la clausola di salvaguardia (di cui all'art. 17, co.13, della legge 196/2009) che demanda al Ministero dell'economia l'adozione di iniziative legislative finalizzate ad assicurare il rispetto dell'art. 81 della Costituzione qualora, nel corso dell'anno, risultino andamenti di spesa degli enti non coerenti con gli impegni finanziari assunti con l'Unione Europea.

L'abolizione dei vincoli di finanza pubblica ha comportato rilevanti elementi di semplificazione amministrativa.

L'Ente ha rispettato i nuovi vincoli di finanza pubblica.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

FONDI PNRR

La Legge di bilancio 2020 n. 160 del 27.12.2019, all'art. 1, commi 29-37, ha previsto dei contributi per investimenti destinati ad opere pubbliche per ciascuno degli anni dal 2021 al 2024, l'ammontare del contributo è stato stabilito in base alla popolazione residente alla data del 1° gennaio 2018.

L'ammontare del contributo assegnato al nostro comune è stato pari ad euro 50.000,00 annui, in quanto appartenente alla lettera A) "comune con popolazione inferiore a 5.000 abitanti", ad eccezione dell'anno 2021 che è stato elevato ad euro 100.000,00.

A seguito della decisione di esecuzione del Consiglio UE -Ecofin del 13 luglio 2021, recante l'approvazione della valutazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilenza dell'Italia, in data 13 luglio 2021 è entra in vigore la legge n. 108/2021 di conversione del decreto legge n. 77/2021, che individua le misure di applicazione del piano nazionale di ripresa e resilenza.

Successivamente il Ministero dell'Economia delle Finanze ha emanato, in data 6 agosto 2021, il decreto ministeriale con il quale sono state assegnate le risorse finanziarie previste per l'attuazione dei singoli interventi del PNRR alle amministrazioni titolari individuate nella tabella A ed in particolare, al Ministero dell'Interno è stata affidata la **Missione 2**: rivoluzione verde e transizione ecologica; **Componente 4:** tutela del territorio e della risorsa idrica; **Investimento 2.2**: interventi per la resilenza, 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, commi 29 e ss della legge n. 160/2019.

L'amministrazione comunale ha utilizzato i contributi di cui sopra nel seguente modo:

Assegnazione 2020

RIF. PROGETTO DI INVESTIMENTO				RIFERIMENTO PNRR				
CUP	Importo finanziamento	Importo progetto	Oggetto	Miss.	Comp.	Invest.	AMMINISTRAZIONE TITOLARE	Referente PNRR

D49G20000180001	50.000,00	50.000,00	Riqualificazione parco pubblico via Baldassari	M2	C4	2.2	Ministero dell'Interno	Responsabile Lavori pubblici

Assegnazione anno 2021

RIF. PROGETTO DI INVESTIMENTO				RIFERIMENTO PNRR				
CUP	Importo finanziamento PNRR	Importo progetto	Oggetto	Miss.	Comp.	Invest.	AMMINISTRAZIONE TITOLARE	Referente PNRR
D45F21000760001	50.000,00	70.000,00	PNRR - M2C4 -2. 2 - CUP:D45F21000760001- Ulteriore intervento di manutenzoione straordinaria strada montagna Forcella	M2	C4	2.2	Ministero dell'Interno	Responsabile Lavori pubblici

RIF. PROGETTO DI INVESTIMENTO				RIFERIMENTO PNRR				
CUP	Importo finanziamento PNRR	Importo progetto	Oggetto	Miss.	Comp.	Invest.	AMMINISTRAZIONE TITOLARE	Referente PNRR
D45F2100206001	50.000,00	50.000,00	PNRR - M2C4 - 2.2 - CUP:D45F21002060001- Riqualificazione accesso scuole elementari -medie	M2	C4	2.2	Ministero dell'Interno	Responsabile Lavori pubblici

Assegnazione anno 2022

RIF. PROGETTO DI INVESTIMENTO				RIFERIMENTO PNRR				
CUP	Importo finanziamento PNRR	Importo progetto	Nuova descrizione	Miss.	Comp.	Invest.	AMMINISTRAZIONE TITOLARE	Referente PNRR
D49D22000170001	50.000,00	50.000,00	PNRR M2 C4 INT 2.2 CUP: D49D22000170001- Intervento messa in sicurezza vialetti cimitero comunale	M2	C4	2.2	Ministero dell'Interno	Responsabile Lavori pubblici

Assegnazione anno 2023

RIF. PROGETTO DI INVESTIMENTO				RIFERIMENTO PNRR				Referente PNRR
CUP	Importo finanziamento PNRR	Importo progetto	Oggetto	Miss.	Comp.	Invest.	AMMINISTRAZIONE TITOLARE	
D44J2200094006	50.000,00	50.000,00	PNRR-M2C4-2.2-CUP:D44J22000940006-Efficientamento energetico Palazzo Comunale-	M2	C4	2.2	Ministero dell'Interno	Responsabile Lavori pubblici

Per il 2024 sono stati previsti i seguenti interventi:

Assegnazione anno 2024

RIF. PROGETTO DI INVESTIMENTO				RIFERIMENTO PNRR				Referente PNRR
CUP	Importo finanziamento PNRR	Importo progetto	Oggetto	Miss.	Comp.	Invest.	AMMINISTRAZIONE TITOLARE	
D44J22000950006	50.000,00	50.000,00	PNRR-M2C4-2.2-CUP:D44J22000950006-Efficientamento energetico Palazzo Comunale-	M2	C4	2.2	Ministero dell'Interno	Responsabile Lavori pubblici

RIF. PROGETTO DI INVESTIMENTO				RIFERIMENTO PNRR				Referente PNRR
CUP	Importo finanziamento PNRR	Importo progetto	Oggetto	Miss.	Comp.	Invest.	AMMINISTRAZIONE TITOLARE	
D45H21000180005	4.390.000,00	4.500.000,00	PNRR-493-M4C1-3.3-CUP:D45H21000180005-Riqualificazione sismica ed energetica scuola primaria e secondaria di 1°	M4	C1	3.3	Ministero dell'istruzione	Responsabile Lavori pubblici

Fondi PNRR per transizione digitale

L'adesione del Comune di Sale Marasino al PNRR, per il tramite del BIM di Valle Camonica, garantisce la possibilità di portare il Comune ad un livello di digitalizzazione che secondo le linee guida del Piano stesso dovrebbero aumentare l'impatto ecologico e funzionale della singola amministrazione. Il PNRR è nato per rendere operativo il "Recovery Fund" ossia risollevare le sorti degli Stati membri in seguito alla crisi provocata dalla pandemia.

Le misure alle quali il Comune ha aderito sono le seguenti, e sono state previste a bilancio nell'esercizio 2023:

1.2 Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud. Implementare un programma di supporto e incentivo per migrare sistemi, dati e applicazioni delle pubbliche amministrazioni locali verso servizi cloud qualificati che nel nostro caso si traduce con il passaggio dei programmi/servizi dal nostro server al cloud. Il passaggio in Cloud garantisce una maggiore sicurezza informatica nella gestione/conservazione dei dati.

1.3.1 La Piattaforma Digitale Nazionale Dati. Sviluppare una Piattaforma Digitale Nazionale Dati (PDND) per garantire l'interoperabilità dei dati pubblici, permettendo così agli enti di erogare servizi in modo sicuro, più veloce ed efficace e ai cittadini di non fornire nuovamente informazioni che la PA già possiede. La PDND offrirà alle PA un catalogo centrale di API (application programming interface), attraverso cui le informazioni sui cittadini saranno messe a disposizione di tutte le amministrazioni in modo immediato, semplice ed efficace, nel rispetto della normativa sulla protezione dei dati personali.

1.4.1 Esperienza dei cittadini nei servizi pubblici. Con questa misura si mira a migliorare la user experience (esperienza dell'utilizzatore) dei servizi online della PA attraverso l'armonizzazione delle pratiche di sviluppo di portali e servizi e l'adozione di standard comuni di qualità.

1.4.4 Adozione dell'identità digitale: SPID e CIE. Favorire l'adozione dell'identità digitale (Sistema Pubblico di Identità Digitale, SPID e Carta d'Identità Elettronica, CIE) e dell'Anagrafe nazionale della

popolazione residente (ANPR). La quota maggiore delle risorse dedicate alla misura è destinata a promuovere una maggiore adozione dei sistemi di autenticazione ai servizi online della PA, ovvero SPID e CIE, sia sul fronte della domanda che dell'offerta.

1.4.5 Digitalizzazione degli avvisi pubblici. Sviluppare e implementare la Piattaforma notifiche digitali degli atti pubblici. La piattaforma consentirà alle PA di effettuare notificazioni con valore legale di atti, provvedimenti, avvisi e comunicazioni a persone fisiche e giuridiche residenti o aventi sede legale nel territorio italiano (o comunque titolari di codice fiscale), contribuendo ad una riduzione di costi e tempo per cittadini ed enti.

Numero della misura	Tipologia d'intervento			Comunicazione di ammissione alla misura	Descrizione dello strumento di programmazione
1.2 Migrazione al Cloud	Servizi nel piano di	Servizi nel piano di	Servizi nel piano di	8914 DEL 25.07.2022 77.897 CUP: D41C22001040006 Il servizio è stato affidato con determina del responsabile dell'area amministrativa generale n. 76 del 14.06.2023	PNRR missione 1 componente 1 asse 1 Investimento 1.2 abilitazione al cloud per Le PA locali
	1. DEMOGRAFICI - CIMITERI	Attività avviata	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
	2 DEMOGRAFICI - LEVA MILITARE	Attività avviata	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
	3 DEMOGRAFICI - GIUDICI POPOLARI	Attività avviata	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
	4 DEMOGRAFICI - ELETTORALE	Attività avviata	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
	5 STATISTICA	Attività avviata	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
	6 PROTOCOLLO	Attività avviata	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
	7 ALBO PRETORIO	Attività avviata	B - Aggiornamento in sicurezza di		

			applicazioni in cloud		
	8 ASILI NIDO	Attività avviata	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
	9 SERVIZI SCOLASTICI	Attività avviata	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
	10 CONTABILITA' E RAGIONERIA	Attività avviata	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
	11 ECONOMATO	Attività avviata	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
	12 GESTIONE PATRIMONIO	Attività avviata	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
	13 GESTIONE ECONOMICA	Attività avviata	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
1.4.1 Esperienza del cittadino	**Servizi**		**Stato dell'attività**	13423 DEL 09.11.2022 € 79.922 CUP: D41F22003980006 Il servizio è stato affidato con determina del responsabile dell'area amministrativa generale n. 89 del 31.07.2023	PNRR missione 1 componente 1, investimento 1.4 servizi e cittadinanza digitale, misura 1.4.1 "esperienza del cittadino nei servizi pubblici.
	1 RICHIEDERE L'ACCESSO AGLI ATTI		Attività avviata		
	2 RICHIEDERE ISCRIZIONE A CORSI DI FORMAZIONE		Attività avviata		
	3 PRESENTARE DOMANDA PER BONUS ECONOMICI		Attività avviata		
	4 PRESENTARE DOMANDA PER UN CONTRIBUTO		Attività avviata		
	5 SITO INTERNET (PACCHETTO CITTADINO INFORMATO)*				
1.4.4 SPID CIE	**Servizi**		**Stato dell'attività**	9292 DEL 03.08.2022	PNRR missione 1

	1 INTEGRAZIONE SPID	Attività avviata dopo il 1° febbraio 2020 con risorse proprie	€ 14.000 CUP: D41F22002290006 Il servizio è stato affidato con determina del responsabile dell'area amministrativa generale n. 89 del 31.07.2023	componente 1 investimento1.4 "servizi e cittadinanza digitale", misura 1.4.4 "estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale - spid cie"
	2 INTEGRAZIONE CIE	Attività avviata		
1.4.5 Piattaforma Notifiche Digitali	**Servizi**	**Stato dell'attività**	12475 DEL 13.10.2022 € 23.147 CUP: D41C22001350006	PNRR missione 1 componente 1 asse 1 investimento 1.2 abilitazione al cloud per le PA locali
	1. Notifiche Violazioni al Codice della Strada	Attività da avviare		
	2 Notifiche comunicazioni VL relative ad ufficio anagrafe	Attività da avviare		
	3 Integrazione con la piattaforma notifiche digitali *			
Misura 1.3.1 "Piattaforma Digitale Nazionale Dati	Erogazione API 1	Attività avviata	€ 10.172 CUP: D51F22006530006 Il Servizio è stato affidato **con** determina dell'area amministrativa generale n. 117 del 26/09/2023	Misura 1.3.1. "Piattaforma Digitale Nazionale Dati - COMUNI
Misura 1.4.3 **PAGOPA COMUNI**		Attività da avviata	€. 17.603,00 CUP: D41F23000750006	Misura 1.4.3 Pago PA Comuni

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione (2019/2024), la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Il piano tariffario per il triennio 2024/2026 è improntato al contenimento del peso fiscale entro i valori dell'esercizio 2023.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Le risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, sono rappresentate da entrate proprie quali oneri di urbanizzazione, monetizzazioni e alienazioni e da finanziamenti esterni.

ENTRATE CONTO CAPITALE ANNO 2024

Proventi da concessioni edilizie e sanzioni	€ 291.500,00
Monetizzazioni	€ 14.000,00
Alienazioni	€ 230.000,00
Contributi fondi PNRR -scuole -	€ 4.390.000,00
Contributi fondi PNRR -efficientamento energetico-	€ 50.000,00
TOTALE ENTRATE	€ 4.975.500,00

ENTRATE CONTO CAPITALE ANNO 2025

Proventi da concessioni edilizie e sanzioni	€ 168.500,00
Monetizzazioni	€ 12.000,00

TOTALE ENTRATE	€ 180.500,00

ENTRATE CONTO CAPITALE ANNO 2026

Proventi da concessioni edilizie e sanzioni	€ 168.500,00
Monetizzazioni	€ 12.000,00
TOTALE ENTRATE	€ 180.500,00

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione comunale non ha in programma il ricorso all' indebitamento.

Accensione Prestiti	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamento 2023	Stanziamento 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli

Titolo	*Denominazione*	*RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERICIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO*		*PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILACIO*	*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		**previsione di competenza**	**44.024,76**	**27.000,00**	**0,00**	**0,00**
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		**previsione di competenza**	**549.874,58**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		**previsione di competenza**	**525.825,29**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		***previsione di competenza***	***0,00***	***0,00***		
	Fondo di Cassa all'1/1/2024		***previsione di cassa***	***2.889.344,22***	***2.300.000,00***		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	473.040,74	previsione di competenza	1.749.113,00	1.768.225,00	1.739.129,00	1.738.129,00
			previsione di cassa	1.785.366,38	2.241.265,74		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	1.285,98	previsione di competenza	347.298,00	108.321,00	106.248,00	88.972,00
			previsione di cassa	416.242,24	109.606,98		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	367.300,37	previsione di competenza	1.498.701,00	1.086.318,00	1.095.388,00	1.096.597,00
			previsione di cassa	1.705.359,23	1.453.618,37		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	1.192.239,83	previsione di competenza	1.652.048,04	4.975.500,00	180.500,00	180.500,00
			previsione di cassa	2.086.097,99	6.167.739,83		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
			previsione di cassa	800.000,00	800.000,00		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	13.334,49	previsione di competenza	796.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
			previsione di cassa	810.897,54	763.334,49		
	TOTALE TITOLI	**2.047.201,41**	**previsione di competenza**	**6.843.160,04**	**9.488.364,00**	**4.671.265,00**	**4.654.198,00**
			previsione di cassa	**7.603.963,38**	**11.535.565,41**		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**2.047.201,41**	**previsione di competenza**	**7.962.884,67**	**9.515.364,00**	**4.671.265,00**	**4.654.198,00**
			previsione di cassa	**10.493.307,60**	**13.835.565,41**		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IMU
ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF
RISCOSSIONE COATTIVA
TARI
IMPOSTA DI SOGGIORNO
FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI
PROVENTI BENI DELL'ENTE
PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI
ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI
ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

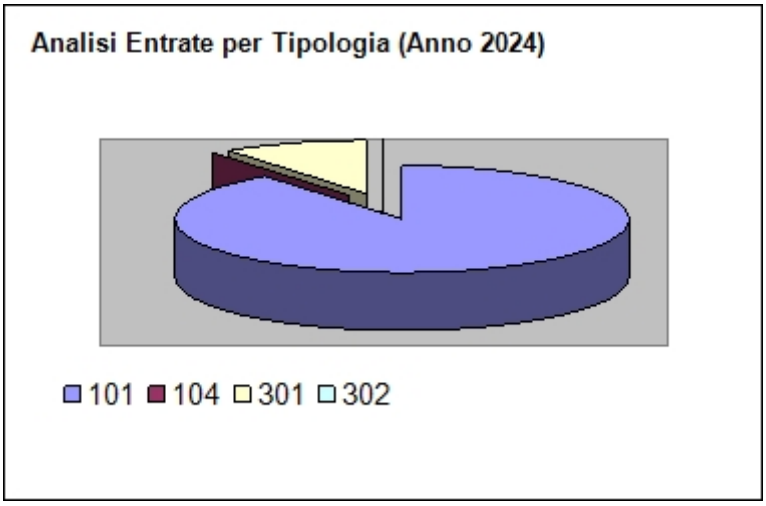
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

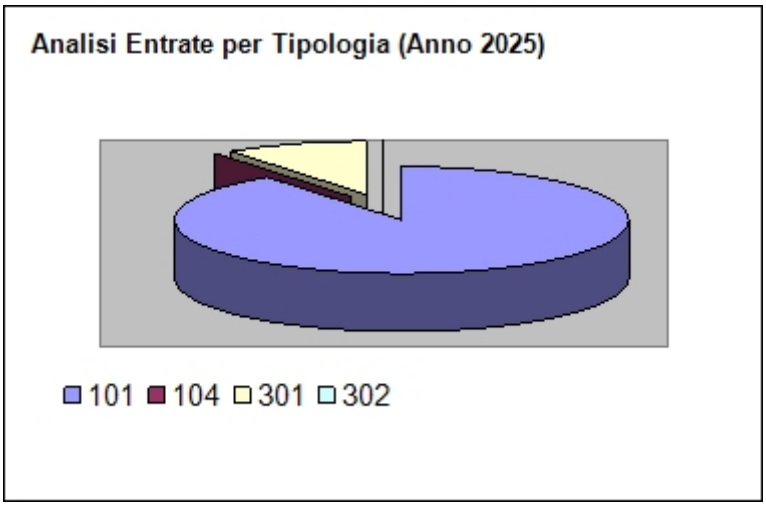
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

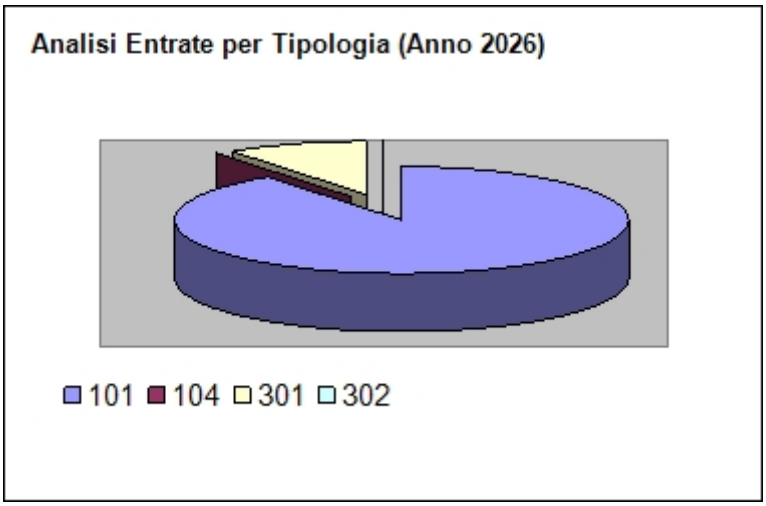
Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	1.586.225,00	1.563.129,00	1.563.129,00
		cassa	2.059.265,74		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	182.000,00	176.000,00	175.000,00
		cassa	182.000,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**1.768.225,00**	**1.739.129,00**	**1.738.129,00**
		cassa	**2.241.265,74**		







IMU

La legge 27 dicembre 2019, n. 160, legge di bilancio 2020, all' art. 738 prevede l'abolizione a partire dal 2020, dell'imposta unica comunale (IUC), eccezion fatta per la tassa sui rifiuti (Tari), che continua a essere regolata dalle disposizioni in vigore.
Per l'imposta municipale propria (Imu) viene riscritta l'intera disciplina. Per la generalità degli immobili, l'aliquota Imu di base deve essere fissata allo 0,86%, che i Comuni potranno diminuire fino ad azzerare o aumentare fino all'1,06%.
Rimane confermata l'esenzione IMU relativa all'abitazione principale e pertinenze per gli immobili non di lusso.
Per gli immobili di lusso (categorie A/1, A/8 e A/9) e relative pertinenze utilizzati come abitazione principale, l'aliquota base è pari allo 0,5%. Il comune può aumentarla di 0,1 punti percentuali o diminuirla fino all'azzeramento.
Anche per l'anno 2024 vengono confermate le stesse tariffe previste per il 2023:

N.D.	TIPOLOGIA DEGLI IMMOBILI	Aliquote IMU %
1	**REGIME ORDINARIO DELL'IMPOSTA** per tutte le categorie di fabbricati oggetto di imposizione non incluse nelle sottostanti classificazioni	0,88
2	Unità immobiliare nelle cat. A/1, A/8 e A/9 adibita ad abitazione principale e relative pertinenze nella misura massima di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali C/2, C/6 e C/7 (Anno 2019: IMU 0,35% - TASI 0,25%= 0,60) Detrazione abitazione principale: Euro 200,00 (duecento/00) rapportati al periodo dell'anno durante il quale si protrae tale destinazione a favore dei soggetti passivi residenti e che dimorano abitualmente;	0,60
3	Aree fabbricabili	0,88

4	Fabbricati rurali ad uso strumentale	0,00
5	Fabbricati classificati nel gruppo catastale D (quota riservata allo stato 0,76)	0,88

Ai sensi dell'art. 1, commi 756 e 757, legge n. 160 del 2019, i comuni, a partire dall' anno 2021, possono diversificare le aliquote dell'IMU esclusivamente con riferimento alle fattispecie individuate da un apposito decreto del Ministro dell'economia e delle finanze e dovranno redigere la delibera di approvazione delle aliquote previa elaborazione, tramite un'apposita applicazione del Portale del federalismo fiscale, di un prospetto che ne formerà parte integrante. In data 07/07/2023 è stato emanato il decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze con il quale vengono diversificate le aliquote e stabilite le modalità di elaborazione e trasmissione al Dipartimento delle finanze del prospetto e viene data la possibilità agli enti, a partire dal 01/10/2023 di inserire le già deliberate aliquote per l'annualità 2023 al fine di testare la nuova procedura.
Considerato che ad oggi il Ministero delle Finanze non ha reso disponibile il prospetto relativo all'anno 2024, con un emendamento approvato in Senato al DDL di conversione in legge (Atto Senato n. 899) del DL 132/2023, viene prorogato al 2025 l'obbligo per i Comuni di redigere la delibera di approvazione delle aliquote dell'IMU tramite l'elaborazione del Prospetto, utilizzando l'applicazione informatica messa a disposizione sul portale del Ministero dell'Economia e delle Finanze. Per l'anno 2024 si procede a deliberare come per le annualità precedenti.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

	2024	2025	2026
Gettito previsto nel triennio	350.000,00	370.000,00	370.000,00

L'Amministrazione comunale conferma le aliquote dell'anno 2023:

- soglia di esenzione euro: 6.000,00
- da 0 a 15.000 € 0,45 %
- da 15.001 a 28.000 € 0,55 %
- da 28.001 a 50.000 € 0,65 %
- oltre 50.000 € 0,80 %

Lo schema di decreto legislativo in materia di IRPEF, attuativo della legge 111/2023, prevede l'immediato intervento dei Comuni sulla addizionale comunale Irpef, visto la riduzione a 3 scaglioni di reddito, con relative aliquote, dell'Irpef. Tuttavia si segnala che nel corso dell'esame presso la Conferenza unificata del "primo modulo" di attuazione della delega fiscale, il Governo ha accolto due importanti richieste dell'Anci e delle Regioni in materia di addizionale all'IRPEF:

-per il 2024, ai soli fini delle addizionali comunale e regionale all'IRPEF, si potrà mantenere l'articolazione sui quattro scaglioni di imponibile Irpef attualmente in vigore;
-il termine per le deliberazioni comunali relative al 2024 sarà fissato al 15 aprile 2024, come già indicato dallo schema di decreto delegato per l'addizionale regionale.

Per il 2024, dunque i Comuni potranno evitare le problematiche di adeguamento alla riduzione degli scaglioni di reddito IRPEF (da quattro a tre) e avranno più tempo per determinare eventuali variazioni delle aliquote e della fascia esente.

IMPOSTA DI SOGGIORNO

	2024	2025	2026
Gettito previsto nel triennio	15.000,00	15.000,00	15.000,00

Per gli anni di riferimento si ritiene di prevedere una somma annua di euro 15.000,00.
Imposta istituita nel 2018 in linea con i comuni facenti parte al protocollo d'intesa tra i comuni del Lago d'Iseo e le province di Brescia e Bergamo per favorire l'attrattività territoriale turistica e commerciale del sebino.
Per il triennio di riferimento si confermano le tariffe del 2019 con applicazione dal 1 aprile al 31 ottobre di ogni anno, tariffa euro 1,00 a pernottamento fino ad un massimo di 10 pernottamenti consecutivi per tutte le strutture ricettive.

RISCOSSIONE COATTIVA

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni previste sono le seguenti:

	2024	*2025*	*2026*
ICI/IMU	50.000	30.000	30.000
TASI	0	0	0
TARSU/TARES	5.000	5.000	5.000
ALTRE	0	0	0

TARSU-TARES-TARI

	2024	2025	2026
Gettito previsto nel triennio	485.725,00	463.129,00	463.129,00

Art. 1, commi 639-731, legge n. 147/2013
Comma 527 Legge bilancio 2018.
La TARI sostituisce a norma di legge i precedenti prelievi relativi alla gestione dei rifiuti urbani. I presupposti impositivi sono simili a quelli utilizzati in precedenza (possesso di locali/aree suscettibili di produrre rifiuti urbani).
Il comma 527 della Legge di bilancio 2018 ha attribuito ad ARERA la funzione di "predisposizione ed aggiornamento del metodo tariffario per la determinazione dei corrispettivi del servizio integrato dei rifiuti", destinata ad unificare la complessità delle tariffe e delle imposte sui rifiuti urbani e assimilati, anche differenziati.
L'autorità dovrà inoltre verificare la corretta approvazione delle tariffe da parte dell'ente di governo dell'ambito territoriale, oltre che controllare la corretta redazione dei piani di ambito, esprimendo osservazioni e rilievi.

L'Ente con deliberazione di Consiglio Comunale numero 18 del 26/05/2022 ha approvato il Piano economico finanziario per le annualità 2022-2023-2024-2025. Si provvederà a deliberare

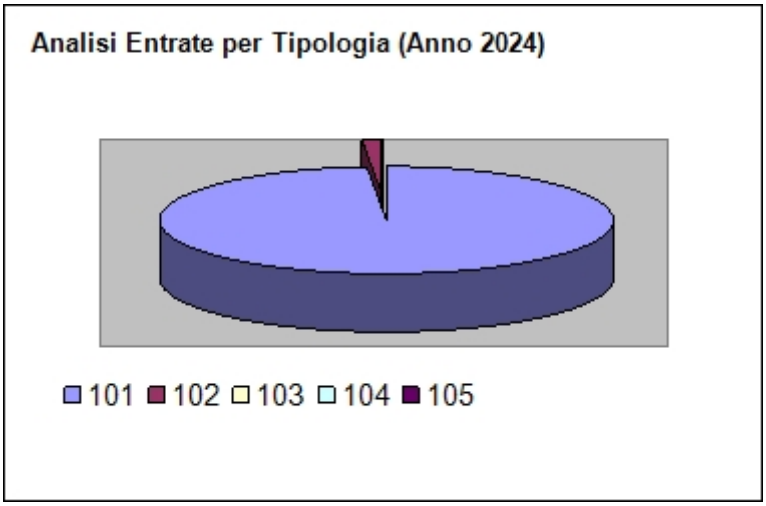
l'aggiornamento PEF 2024 e 2025 e le nuove tariffe TARI 2024 nel rispetto delle scadenze previste dalla normativa, quindi entro il 30/04/2024.

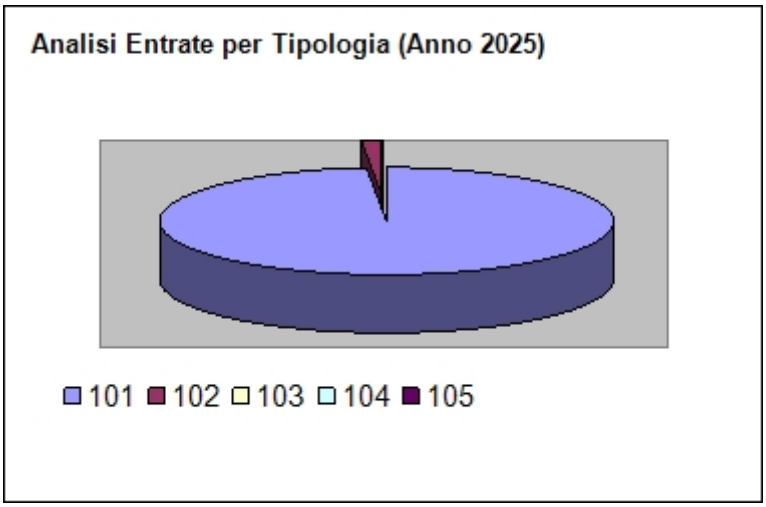
FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

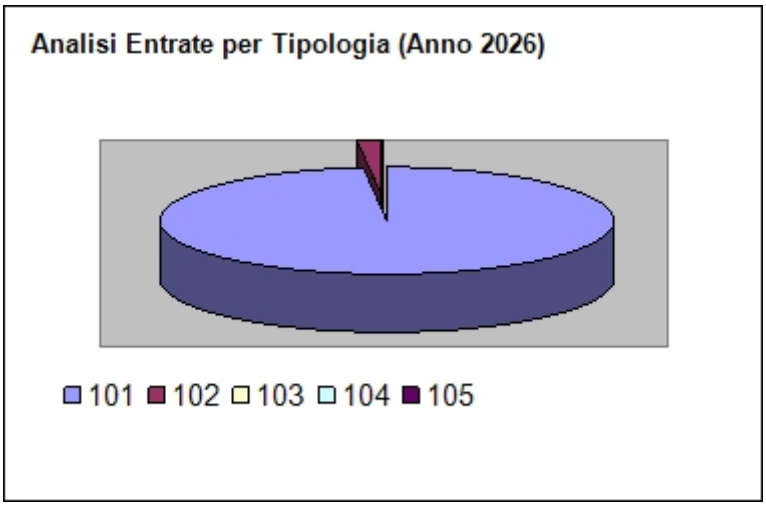
La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale e ammontano a €. 182.000,00.

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	106.821,00	104.748,00	87.472,00
		cassa	108.106,98		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	1.500,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**108.321,00**	**106.248,00**	**88.972,00**
		cassa	**109.606,98**		





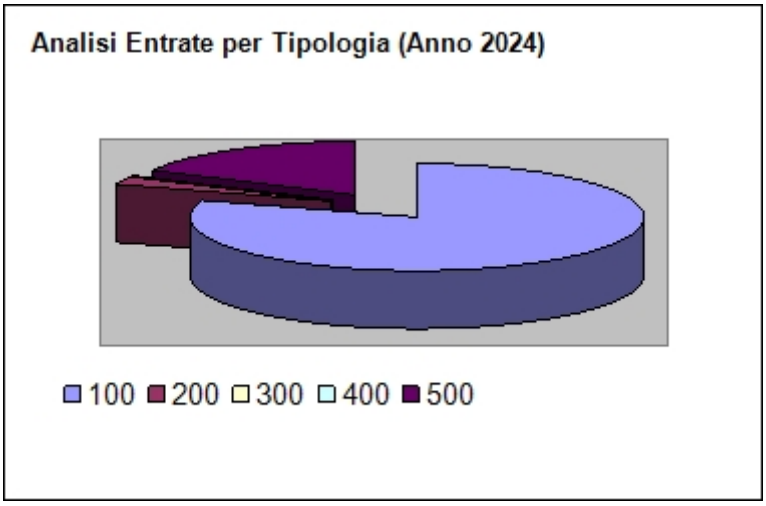


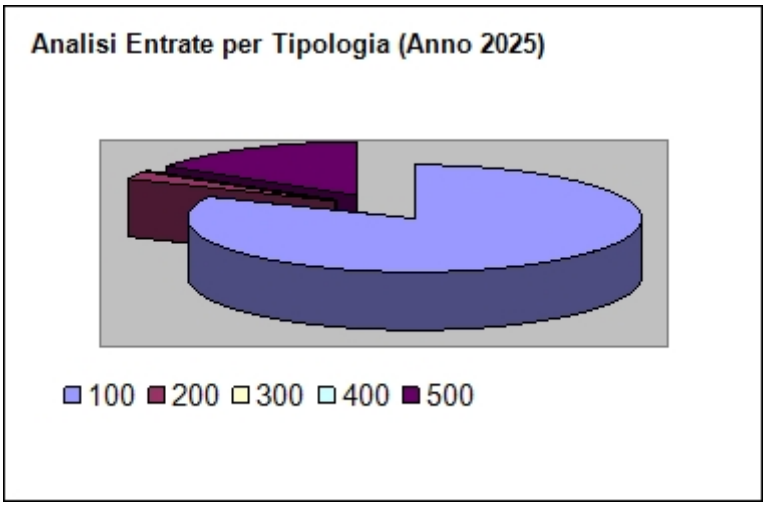
I trasferimenti correnti sono rappresentati per la maggior parte da trasferimenti da parte di amministrazioni pubbliche.
I maggiori sono rappresentati da:

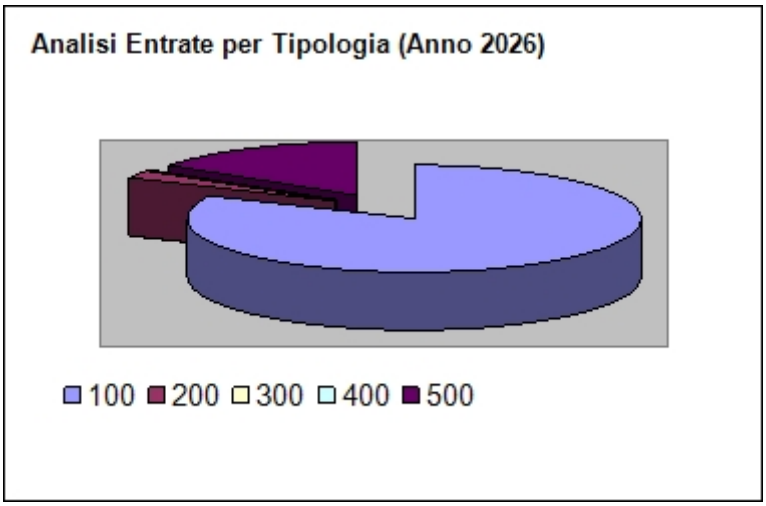
- Contributo Stato per aumento indennità amministratori: euro 21.595,00;
- Contributo Regionale per assistenza ad-personam per sc. superiori: euro 41.126,00
- Contributo Regione per misura nidi-gratis: euro 10.000,00

Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	870.083,00	895.552,00	899.212,00
		cassa	1.108.480,65		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	26.500,00	26.500,00	26.500,00
		cassa	53.525,61		
300	Interessi attivi	comp	515,00	515,00	515,00
		cassa	736,94		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	189.220,00	172.821,00	170.370,00
		cassa	290.875,17		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**1.086.318,00**	**1.095.388,00**	**1.096.597,00**
		cassa	**1.453.618,37**		







PROVENTI SERVIZI

Si rimanda alle singole delibere approvate in questa sede di approvazione delle tariffe dei singoli servizi. Si specifica che non sono stati operati aumenti tariffari.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

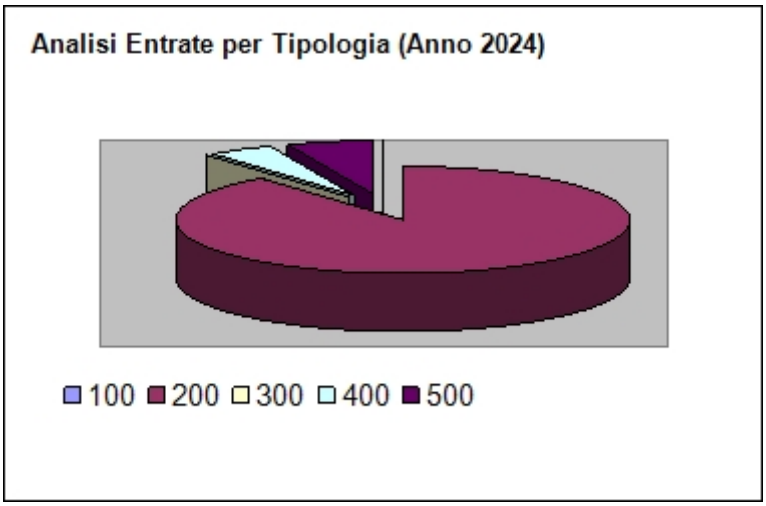
I maggiori proventi relativi ai beni dell'Ente sono rappresentati:
- canone di concessione per la gestione della RSA: 394.060,00;
- utilizzo area spiaggia Perla Sebina: 25.620,00;
- canone di concessione Padiglione Ghitti: 17.141,00;
- canone alloggi ERP: euro 21.970,00
- canone unico:

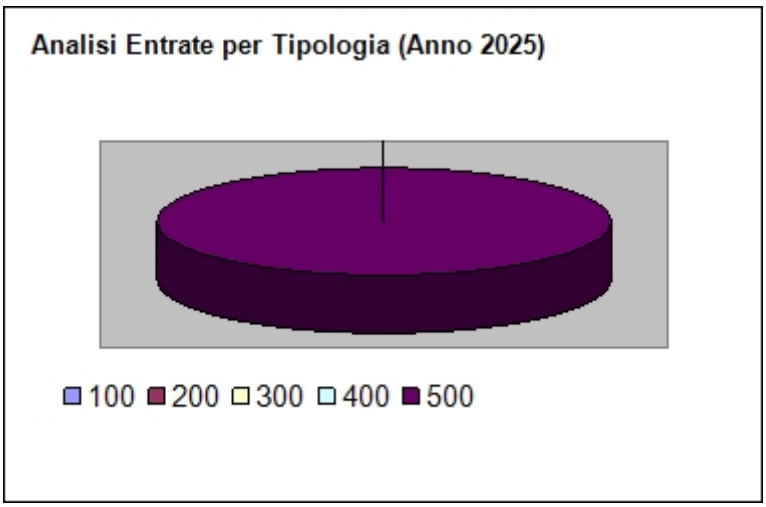
	2024	**2025**	**2026**
Gettito previsto nel triennio	44.000,00	41.000,00	41.000,00

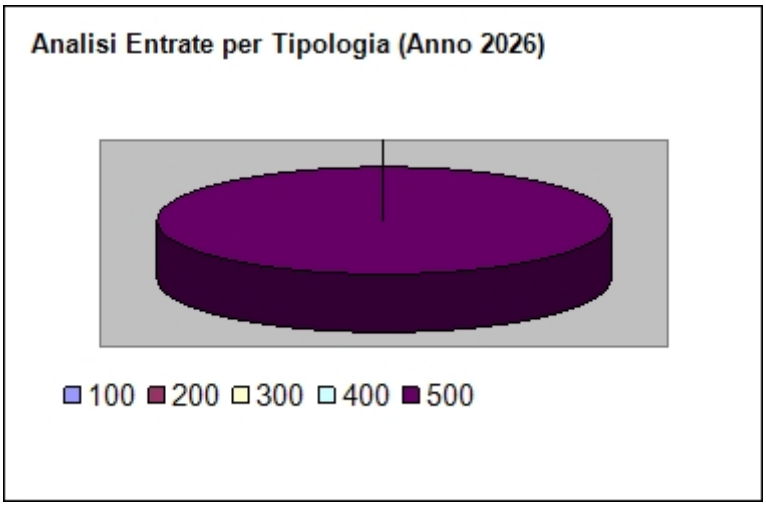
I commi da 816 a 836, dell'art.1 Legge n.160/2019 hanno istituito dal 1 gennaio 2021, il Nuovo canone unico patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione che sostituisce il Canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (TOSAP), l'Imposta comunale sulla Pubblicità e il Diritto sulle pubbliche affissioni.
Per l'anno 2024, l'Amministrazione comunale conferma le tariffe previste per l'anno 2022 approvate con delibere di giunta Comunale numero 20 e 21 del 07/02/2022.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	4.440.000,00	0,00	0,00
		cassa	5.623.877,45		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	230.000,00	0,00	0,00
		cassa	230.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	305.500,00	180.500,00	180.500,00
		cassa	313.862,38		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**4.975.500,00**	**180.500,00**	**180.500,00**
		cassa	**6.167.739,83**		







CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Sono stati previsti i seguenti contributi agli investimenti:

- PNRR- efficientamento energetico Palazzo Comunale: euro 50.00,00
- PNRR – riqualificazione sismica ed energetica scuola primaria e secondaria: euro 4.390.000,00

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni immateriali è rappresentata dall'alienazione dell'ex-asilo di Riva, per euro 230.000,00.

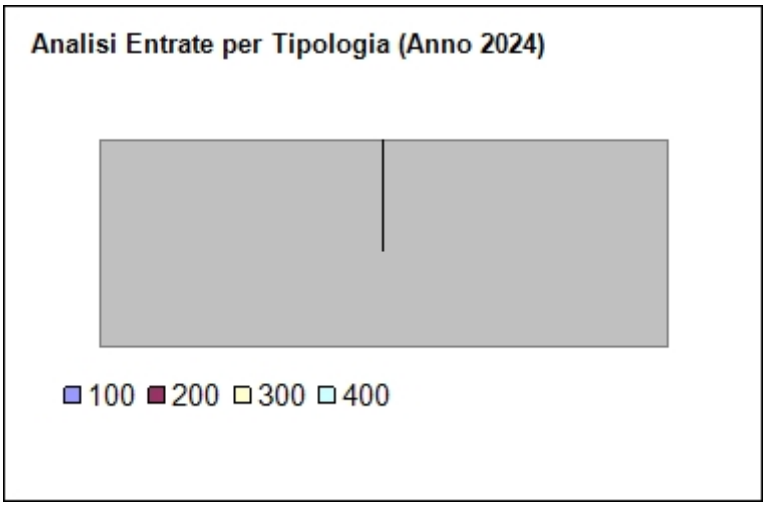
ALTRE ENTARTE IN C/CAPITALE

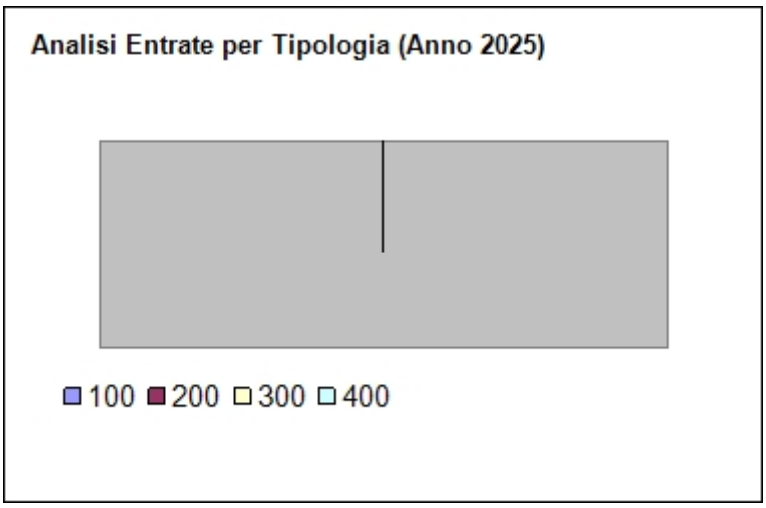
In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

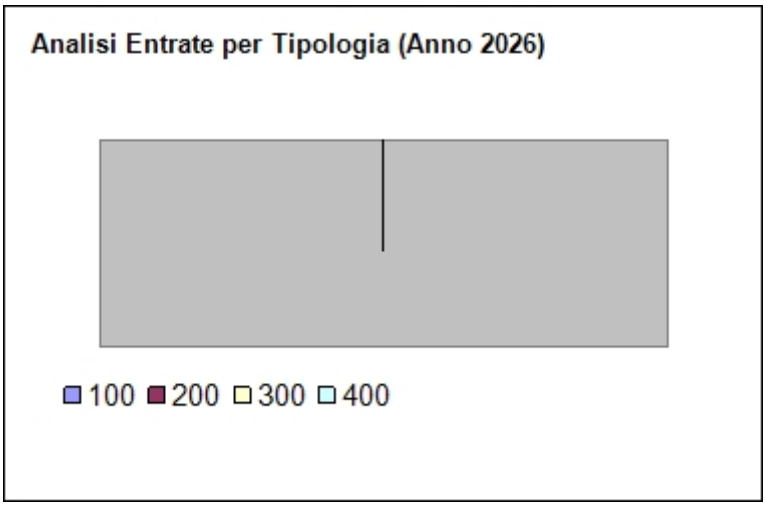
Oneri di Urbanizzazione	***2024***	***2025***	***2026***
Parte Corrente	80.000,00	50.000,00	60.000,00
Investimenti	211.500,00	118.500,00	108.500,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		





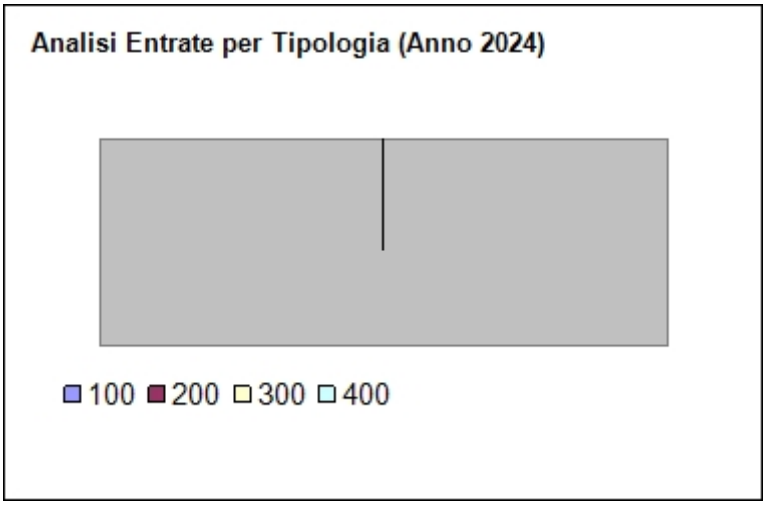


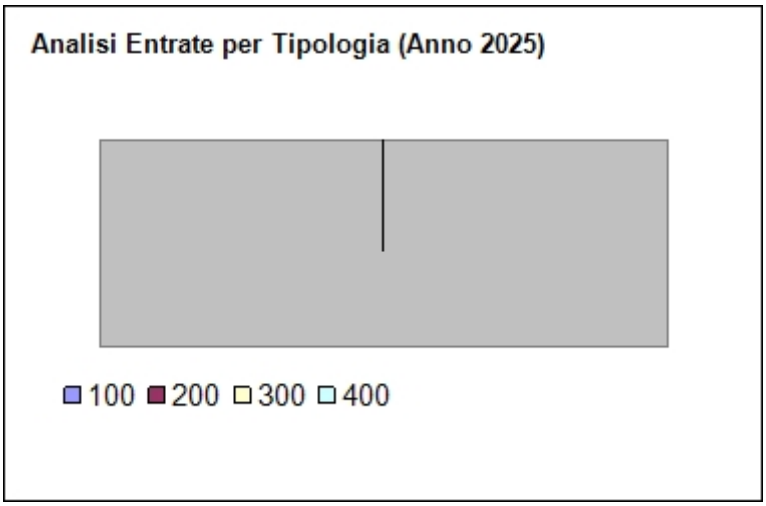
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente , su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi , un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.
Per le annualità di bilancio non è previsto l'indebitamento.

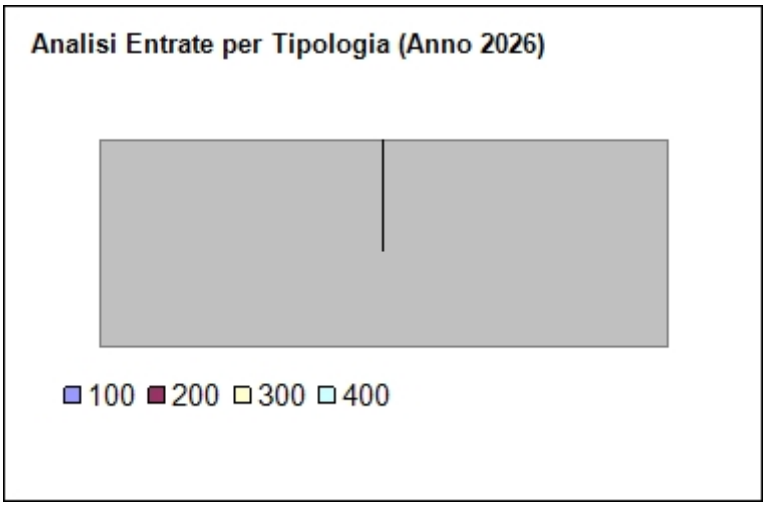
*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		cassa	**0,00**		







Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio.
Nel triennio non sono previste nuove accensioni di prestiti.

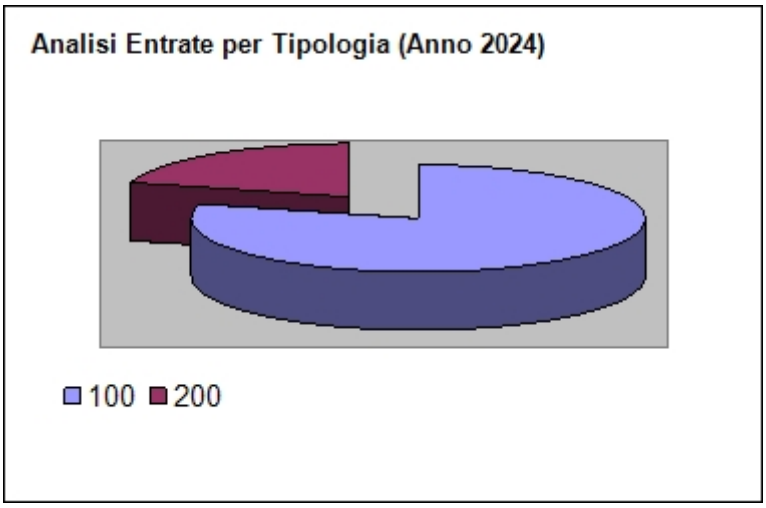
Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

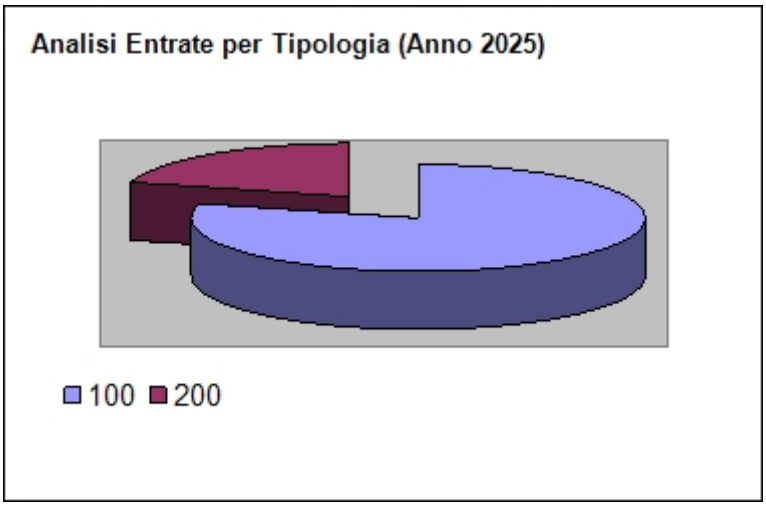
Tipologia			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp cassa	800.000,00 800.000,00	800.000,00	800.000,00
	TOTALI TITOLO	**comp** **cassa**	**800.000,00** **800.000,00**	**800.000,00**	**800.000,00**

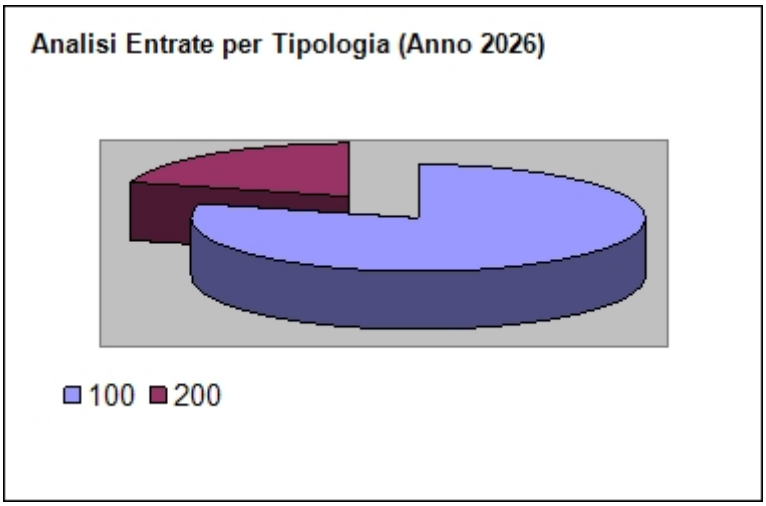
Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dalla deliberazione assunta in data odierna.
L'importo inserito a bilancio pari a euro 800.00,00 risulta entro i limiti imposti dalla normativa vigente.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*
100	Entrate per partite di giro	comp	595.000,00	595.000,00	595.000,00
		cassa	595.009,97		
200	Entrate per conto terzi	comp	155.000,00	155.000,00	155.000,00
		cassa	168.324,52		
	TOTALI TITOLO	**comp**	**750.000,00**	**750.000,00**	**750.000,00**
		cassa	**763.334,49**		







*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Il piano triennale dei fabbisogni di personale rappresenta per l'ente il quadro generale delle esigenze di personale nel triennio di riferimento, allo scopo di ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e perseguire gli obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini e di assicurare il rispetto degli obiettivi di finanza pubblica.

Si evidenzia che è stato introdotto nel nostro ordinamento, per il tramite dell'art. 6 del DL 80/2021, il Piano Integrato di attività e Organizzazione.

Quest'ultimo ha durata triennale e viene aggiornato annualmente, definendo, tra le altre cose, "gli strumenti e gli obiettivi di reclutamento di nuove risorse e della valorizzazione delle risorse interne, prevedendo, oltre alle forme di reclutamento ordinario, la percentuale di posizioni disponibili nei limiti stabiliti dalla legge destinata alle progressioni di carriera del personale".

A tal riguardo, con Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione pubblicato in data 30.6.2022 e adottato ai sensi dell'art. 6, comma 6, del DL 80/2021, sono stati definiti il contenuto

del PIAO nonché le modalità semplificate per l'adozione dello stesso per gli enti con meno di 50 dipendenti, specificandosi altresì che la competenza all'adozione spetta alla Giunta Comunale.

In attuazione di quanto previsto dalla normativa testè richiamata, si precisa che il Piano Triennale del Fabbisogno di Personale confluirà, per relationem, nell'ambito del PIAO da approvare entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio.

In questa sede quindi, si ritiene opportuno definire esclusivamente, la quantificazione delle risorse finanziarie da destinare alle spese di personale, tenuto conto del personale in servizio, dei limiti di spesa e delle capacità assunzionali, nonché gli indirizzi in ordine ai servizi da potenziare alla luce degli obiettivi esplicitati nel presente documento e delle scelte volte ad ottimizzare il funzionamento dell'ente.

In particolare la quantificazione delle risorse finanziarie destinate al personale, a decorrere dal 2024, tiene conto:
- di una trasformazione da tempo parziale da 34 ore a tempo pieno a 36 ore per una maggiore spesa annua di euro 1.830,00;
- di un'assunzione a 30 ore per garantire il turn-over del personale cessato cat. C1 a 36 ore ufficio segretaria. Spesa annua euro 28.300,00.

Sul totale della spesa di personale non si rileva una maggiore spesa.

Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

Per effetto delle semplificazioni per i Comuni al di sotto dei 5.000 abitanti disposte con D.M. 18.05.2018, con l'approvazione del DUP si considera approvato il programma triennale degli acquisti di forniture e servizi.
L'art. 37, commi 3 e 4 del d.lgs 36/2023 (nuovo codice dei contratti) ha introdotto importanti novità rispetto al vecchio codice, in quanto ha elevato la soglia per l'inserimento di un intervento nel programma a 140.000,00 e ha modificato la durata da biennale a triennale.
Il programma triennale di forniture e servizi di importo stimato pari o superiore ad € 140.000,00, relativo all'Area Amministrativa Generale, risulta come da allegato A) del presente atto per farne parte integrale e sostanziale, composto da:

a) SCHEDA G: quadro delle risorse necessarie alla realizzazione del programma,
b) SCHEDA H: elenco degli acquisti in programma.

Per quanto riguarda l'Area Tecnica e l'Area Economica, Tributaria e Finanziaria non si prevede la realizzazione di acquisti di beni e servizi di importo stimato pari o superiore ad € 140.000,00.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad approvare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa. Per effetto delle semplificazioni per i Comuni al di sotto dei 5.000 abitanti disposte con D.M. 18.05.2018, con l'approvazione del DUP si considera approvato il programma triennale delle opere pubbliche 2024/2026.

Come disposto dall'art. 37, comma 2, del D.lgs. n. 36/2023 il programma triennale dei lavori pubblici e i relativi aggiornamenti annuali contengono i lavori il cui valore stimato sia pari o superiore a 150.000 euro e indicano, previa attribuzione del codice univoco di progetto di cui all'art. 11, della legge 16 gennaio 2003, n. 3, i lavori da avviare nella prima annualità, per i quali deve essere riportata l'indicazione dei mezzi finanziari stanziati sul proprio bilancio.

Gli schemi tipo per la redazione e le procedure per l'adozione e l'approvazione dello schema triennale, e dei suoi aggiornamenti annuali, e dell'elenco annuale sono previste dall'allegato I.5 del D.Lgs. n. 36/2023

A seguito della programmazione da parte dell'Amministrazione di opere pubbliche superiori a euro 150.000,00, si è reso necessario predisporre le schede del programma triennale che vengono allegate al presente atto sotto la lettera A), per farne parte integrante e sostanziale, composte da:

a) SCHEDA A: quadro delle risorse necessarie alla realizzazione dei lavori previsti dal programma, con il quale sono previsti i lavori del programma, articolati per annualità e fonte di finanziamento;
b) SCHEDA B: elenco delle opere pubbliche incompiute, non individuabili nel territorio comunale;
c) SCHEDA C: elenco degli immobili disponibili che possono essere oggetto di cessione, ivi compresi quelli resi disponibili per insussistenza dell'interesse pubblico al completamento di un'opera pubblica incompiuta. Sono, altresì, indicati i beni immobili nella disponibilità della stazione appaltante o dell'ente concedente concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione;
d) SCHEDA D: elenco dei lavori del programma, con indicazione degli elementi essenziali per la loro individuazione;
e) SCHEDA E: lavori che compongono l'elenco annuale, con indicazione degli elementi essenziali per la loro individuazione;
f) SCHEDA F: elenco dei lavori presenti nel precedente elenco annuale nei casi previsti dal comma 3 dell'articolo 5, comma 3.

Di seguito si indicano tutti gli interventi previsti al titolo secondo della spesa, ivi compresi quelli rientranti nel programma triennale dei lavori pubblici di cui sopra:

Anno 2024

Denominazione interventi	2024
Acquisto mobili per uffici comunali	€ 5.000,00
Manutenzione straordinaria patrimonio comunale	€ 40.000,00
PNRR-M2C4. 2.2- CUP: D44J22000950006- EFFICIENTAMENTO ENERGETICO PALAZZO COMUNALE	€ 50.000,00

Acquisto di beni per l'infrastruttura tecnologica - hardware -	€ 5.000,00
Acquisto arredi scolastici	€ 2.000,00
Acquisto di libri per biblioteca comunale	€ 2.000,00
PNRR-493- M4 C1- 3.3 – CUP: D45H21000180005-Riqualificazione sismica ed energetica scuola primaria e secondaria 1°	€ 4.500.000,00
Contributo per realizzazione opere destinate a servizi religiosi	€ 2.000,00
Spese per acquisto arredo urbano	€ 2.000,00
Manutenzione straordinaria verde pubblico	€ 5.000,00
Vincolo oneri per interventi forestali	€ 500,00
Sistemazione area per realizzazione piattaforma rifiuti	€ 152.000,00
Manutenzione straordinaria strade comunali e messa in sicurezza	€ 80.000,00
Sistemazione strade di montagna	€ 50.000,00
TOTALE	**€ 4.895.500,00**

Anno 2025

Denominazione interventi	2025
Acquisto mobili per uffici comunali	€ 2.000,00
Manutenzione straordinaria patrimonio comunale	€ 20.000,00
Acquisto di beni per l'infrastruttura tecnologica - HARDWARE -	€ 2.000,00
Acquisto arredi scolastici	€ 2.000,00
Acquisto di libri per biblioteca comunale	€ 4.000,00
Contributo per realizzazione opere destinate a servizi religiosi	€ 2.000,00
Manutenzione straordinaria verde pubblico	€ 2.000,00
Vincolo oneri per interventi forestali	€ 500,00
Manutenzione straordinaria strade comunali e messa in sicurezza	€ 80.000,00
Illuminazione strade comunali e messa in sicurezza	€ 16.000,00
TOTALE	**€ 130.500,00**

Anno 2026

Denominazione interventi	2026
Acquisto mobili per uffici comunali	€ 2.000,00
Acquisto di beni per l'infrastruttura tecnologica - HARDWARE -	€ 2.000,00
Manutenzione straordinaria patrimonio comunale	€ 10.000,00
Acquisto arredi scolastici	€ 2.000,00
Acquisto di libri per biblioteca comunale	€ 4.000,00
Contributo per realizzazione opere destinate a servizi religiosi	€ 2.000,00
Manutenzione straordinaria verde pubblico	€ 2.000,00
Vincolo oneri per interventi forestali	€ 500,00
Manutenzione straordinaria strade comunali e messa in sicurezza	€ 80.000,00
Illuminazione strade comunali e messa in sicurezza	€ 16.000,00
TOTALE	**€ 120.500,00**

Di seguito si descrivono gli interventi di maggior rilievo, previsti per l'anno 2024:

- ✓ **Miglioramento sismico, efficientamento energetico ed adeguamento igienico sanitario delle scuole primarie e secondarie di primo grado - € 4.500.000,00**

L'Amministrazione Comunale intende intervenire sull'immobile che ospita la scuola primaria e la scuola secondaria di primo grado, in particolare con l'obiettivo di migliorare l'immobile dal punto di vista sismico ed energetico ed adeguarlo dal punto di vista igienico-sanitario.
Pertanto è stato incaricato un tecnico esterno per la redazione di un progetto di fattibilità tecnica ed economica.
Con deliberazione di G.C. n. 26 del 09.02.2023 è stato approvato il progetto di cui sopra nella sua versione adeguata, dell'importo complessivo di € 4.500.000,00.
Attualmente, l'intervento risulta inserito nella graduatoria dell'Elenco del Fabbisogno regionale per l'Edilizia scolastica di Regione Lombardia – Tipologia 5 Interventi di messa in sicurezza e riqualificazione delle scuole di cui al comma 3, art.5 del D.M. del 2 dicembre 2021 approvato con Decreto dirigenziale n. 2039 del 21/02/2022, che era una delle possibili forme di finanziamento già individuate in sede di redazione del Progetto di Fattibilità Tecnica ed Economica.
Infatti, il Decreto del Ministero dell'Istruzione del 02 dicembre 2021 per la definizione dei criteri di riparto, su base regionale, delle risorse del PNRR e delle modalità di individuazione degli interventi introduceva la Missione 4, Componente 1 - Istruzione e ricerca - Investimento 3.3: "Piano di messa

in sicurezza e riqualificazione delle scuole" per il finanziamento di interventi volti a garantire la messa in sicurezza e la riqualificazione del patrimonio edilizio scolastico esistente. Nel caso della misura in oggetto, il Decreto del 02 dicembre 2021 prevedeva che l'individuazione degli interventi fosse effettuata dalle Regioni entro e non oltre il 22 febbraio 2022 nell'ambito della programmazione triennale nazionale vigente in materia di edilizia scolastica. Era stata quindi pubblicata in BURL – Serie Ordinaria n. 52 del 30 dicembre 2021 l'approvazione dell'avviso pubblico concernente "Manifestazione di interesse per la raccolta dei fabbisogni relativi al patrimonio di edilizia scolastica degli enti locali in Lombardia", in attuazione della d.g.r. XI/5685 del 15 dicembre 2021.
Poiché, relativamente agli interventi di messa in sicurezza e riqualificazione delle scuole (messa a norma in materia di agibilità, sicurezza ed igiene, sismicità, ecc), erano ammissibili interventi di adeguamento/miglioramento sismico con indice di rischio sismico post operam =>0.6 ed efficientamento energetico con miglioramento di almeno due classi energetiche, tale misura rappresentava, come di fatto è accaduto, la più probabile fonte di finanziamento per l'intervento in oggetto.
A seguito però delle DETERMINAZIONI INTEGRATIVE APPROVATE CON DECRETO DIRIGENZIALE N. 342/2023, è stato richiesto l'aggiornamento dei prezzi in ottemperanza ai disposti dell'art. 26 del D.L. n. 50/2022 smi; pertanto, l'intervento presenta un importo complessivo di € 4.500.000,00, di cui € 4.390.000,00 finanziabili con la misura di cui sopra.

- ✓ **Sistemazione area per realizzazione piattaforma rifiuti - € 152.000,00**

L'amministrazione Comunale intende intervenire e riqualificare l'area comunale in Via Curetto nei pressi del cimitero comunale, al fine di realizzare una piattaforma rifiuti per il deposito degli attuali contenitori posizionati nell'area/parcheggio di Via Saletto. L'intervento si pone come obiettivo la necessità di dare piena attuazione alla raccolta differenziata dei rifiuti con la realizzazione di una piattaforma nella quale saranno installati contenitori in cui i cittadini possono conferire i seguenti rifiuti: umido e rifiuti indifferenziati, oli vegetali, pannolini e indumenti.
Con deliberazione di Giunta Comunale n. 3 del 12.01.2022 è stato approvato il progetto preliminare dell'importo complessivo di € 152.000,00. L'intenzione dell'Amministrazione è di procedere con la redazione del progetto definitivo ai fini all'ottenimento di tutte le autorizzazioni sovracomunali necessarie alla realizzazione dell'intervento.

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

- ✓ **Messa in sicurezza, restauro e riqualificazione palazzo comunale**

Il Comune di Sale Marasino è risultato assegnatario di un contributo regionale totalmente a fondo perduto di euro 450.000,00 per il palazzo comunale, successivamente incrementato di €. 150.000,00 con DGR n. XI/6047, ripartiti sui tre interventi previsti.

Il primo intervento di **"Messa in sicurezza del tetto e delle persiane del Municipio"** risulta ultimato in data 31.10.2022. Il quadro economico del progetto esecutivo realizzato prevedeva una spesa complessiva di € 382.000,00, di cui € 230.424,43 finanziati dal Contributo Regionale di cui sopra.

Il Secondo intervento di **"Restauro facciate Municipio"** risulta ultimato in data 10.11.2023. Il quadro economico del progetto esecutivo realizzato prevedeva una spesa complessiva di € 290.000,00, di cui € 248.575,00 finanziati dal Contributo Regionale di cui sopra.

Terzo intervento - Riqualificazione aree annesse palazzo Municipale - € 121.000,00

L'Amministrazione Comunale intende riqualificare strutturalmente gli spazi annessi al Municipio adibiti a magazzino/autorimesse comunali, al fine della loro messa in sicurezza e di una migliore fruibilità.

In data 22.12.2021 il tecnico incaricato ha presentato la documentazione definitiva da inviare in Soprintendenza e in pari data è stata richiesta, da questo comune, autorizzazione per l'esecuzione di opere su immobili vincolati.

In data 03.06.2022 è pervenuta autorizzazione monumentale da parte della Soprintendenza di Brescia e in data 23.05.2022 l'autorizzazione di FNME alla deroga delle distanze legali dalla linea ferroviaria Brescia-Edolo, trattandosi di opera all'interno dei 30 metri dalla fascia di rispetto della ferrovia. In data 30.11.2022 è stato sottoscritto l'atto unilaterale d'obbligo con notaio incaricato.

A seguito dell'approvazione prima dell'aggiornamento infra-annuale del prezzario regionale delle opere pubbliche di Regione Lombardia "prezzario regionale delle opere pubbliche aggiornamento straordinario 2022" e poi dell'approvazione dell'aggiornamento annuale 2023, approvato con deliberazione n. XI/7707 – seduta del 28.12.2022 il progettista sta adeguando il progetto e lo stesso dovrebbe pervenire entro la prima metà di Dicembre, al fine di garantire la corretta cantierabilità. Se l'importo sarà confermato lo stesso risulterà totalmente a carico di Regione Lombardia.

- ✓ **Riqualificazione spiaggia Perla Sebina - € 371.000,00**

L'amministrazione Comunale intende riqualificare la spiaggia della Perla Sebina, area di proprietà demaniale lacuale in sponda destra del torrente Portazzolo, ponendosi come obiettivo la fruibilità dell'area garantendo l'accessibilità e la sicurezza delle strutture esistenti, intervenendo prevalentemente sull'immobile nel quale si riscontrano problemi di staticità; il tutto anche con la finalità di favorire il turismo lacustre e rispondere alle nuove esigenze dei fruitori, ovviamente l'intervento si pone come naturale continuazione di quello già effettuato nella limitrofa spiaggia con la riqualificazione dell'immobile padiglione Ghitti.

L'intervento è stato inserito nella programmazione regionale degli interventi del Demanio Lacuale – anni 2023 e 2024, al fine dell'ottenimento del finanziamento del 50% del costo complessivo del progetto.

Il progetto esecutivo è stato approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 97 del 04.09.2023, a seguito dell'espletamento della procedura di gara da parte di Autorità di Bacino, la consegna dei lavori è avvenuta in data 29.11.2023.

- ✓ **Illuminazione strade comunali e messa in sicurezza - € 70.000,00**

L'Amministrazione Comunale vuole procedere all'estendimento dell'illuminazione pubblica in alcune strade comunali, tra cui Via Colombera, Via Fontane.
Ad oggi sono state acquisite le autorizzazioni necessarie ed il tecnico incaricato a breve presenterà il progetto esecutivo contenente tutte le prescrizioni chieste dagli enti sovracomunali.
Nei mesi scorsi, in accordo con il tecnico, è stata costantemente monitorata la situazione dei prezzi e, visti i continui innalzamenti e la carenza di reperimento dei materiali, si era ritenuto di posticipare la presentazione del progetto esecutivo. A breve il progettista presenterà la versione aggiornata degli importi, adeguandoli al prezziario regionale 2023.

- ✓ **Riqualificazione piazza antistante il Municipio e sistemazione locali sottostanti - € 640.000,00**

L'Amministrazione Comunale intende intervenire sugli spazi antistanti al Municipio e in particolare:
- riqualificare lo spazio compreso tra il Municipio stesso e la sottostante Via Mazzini, al fine di creare una piazza che possa costituire un punto di incontro centrale per la collettività;
- sistemare i locali comunali sottostanti la parte a terrazza valorizzandola anche tramite zone a verde, mediante apposito studio.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 29 del 10.03.2021 è stato approvato lo studio di fattibilità tecnica economica, dell'importo complessivo di € 520.000,00, dei lavori di *"Riqualificazione piazza antistante il Municipio e sistemazione locali sottostanti"* al fine dell'inserimento di tale progettualità nel bando regionale di "Rigenerazione Urbana".
Con D.d.u.o del 03 marzo 2022 – n. 2804 Regione Lombardia ha concesso un contributo totale di € 358.000,00 a valere sull'importo complessivo dell'intervento di € 520.000,00. Regione Lombardia ha concesso la tanto attesa proroga, in via generale ed eccezionale, per l' inizio dell'esecuzione dei lavori al 15 maggio 2024.
Il progetto esecutivo, dell'importo di complessivi € 600.000,00, è stato approvato con deliberazione di G.C. 88 del 13.07.2023, di cui € 242.000,00 a carico di questo Comune. A seguito di approfondimenti progettuali resisi necessari, soprattutto considerata la non aggiudicazione di due procedure di gara per mancanza d'offerte, si è evidenziata la necessità di un incremento dell'importo dei lavori a base d'asta come evidenziato nella documentazione del tecnico incaricato alla progettazione e direzione dei lavori, Arch. Mandelli Enrico pervenuta al protocollo comunale n. 12706 in data 24.11.2023 e pertanto l'amministrazione ha allocato ulteriori € 40.000,00 per la realizzazione dei lavori di che trattasi. Il progettista sta' rivendendo il progetto esecutivo e a breve si procederà alla sua approvazione, nella sua ultima versione definitiva.

- ✓ **Lavori di 'Sistemazione verde aiuole comunali' - € 50.000,00**

L'Amministrazione Comunale ha voluto migliorare l'aspetto paesaggistico del territorio comunale riqualificando le aiuole principali site in Via Roma e Via Mazzini, che versano attualmente in uno stato di conservazione non soddisfacente e di spiacevole impatto estetico.
L'intervento si è posto l'obiettivo di valorizzare il verde urbano, in quanto elemento di grande importanza sia ai fini del miglioramento della qualità della vita all'interno del territorio sia per la valorizzazione turistica del nostro comune, prevedendo la piantumazione di specie che hanno bisogno di poca manutenzione nel corso dell'anno. I lavori sono pressoché ultimati; nelle scorse settimane la ditta ha piantato i bulbi di crocus che fioriranno in primavera.

- ✓ **Lavori di 'Realizzazione nuovi parcheggi in Via Dante' - € 90.000,00**

Sono in fase di conclusione i lavori dei parcheggi in Via Dante, nei pressi della spiaggia pubblica in Località Motta, in fregio alla strada in lato est, considerata la carenza degli stessi.
In questi giorni verranno eseguite le asfaltature e nella prima metà di Dicembre verrà tracciata idonea segnaletica orizzontale.

- ✓ **Restauro e risanamento conservativo ex Chiesa dei Disciplini - € 275.000,00**

Il Comune di Sale Marasino ha candidato l'intervento di "Restauro e risanamento conservativo della Ex Chiesa dei Disciplini" al bando strategia di sviluppo 'Valli attive-natura, cultura, escursionismo in rete tra il Lago d'Iseo, Monte Guglielmo e Valle Trompia' sul fondo regionale territoriale per lo sviluppo delle valli prealpine di cui al DDUO 7305 del 26.05.2022, tramite la Comunità Montana del Sebino Bresciano. Il progetto proposto, attraverso un intervento di restauro conservativo ed adeguamento funzionale, intende recuperare e consegnare alla cittadinanza un antico immobile legato alla storia e tradizione locale, fruibile come spazio per esposizioni, per rappresentazioni e piccoli eventi di rappresentanza.
La Comunità Montana del Sebino Bresciano e quindi il Comune di Sale Marasino sono risultati aggiudicatari di un contributo. L'importo complessivo dell'intervento ammonta a € 250.000,00 e il contributo Regionale concesso è pari ad € 222.500,00 con un conseguente finanziamento da parte del nostro comune di € 27.500,00. Con deliberazione di CC n. 16 del 20.07.2023 è stata allocata a bilancio un ulteriore somma di € 25.000,00, a seguito della revisione del quadro economico dell'opera e l'adeguamento dello stesso, nel rispetto delle normative vigenti.
Alla fine di ottobre è stato incaricato lo studio Berlucchi con sede a Brescia per la redazione del progetto definitivo da inviare alla Soprintendenza di Brescia per l'acquisizione dell'Autorizzazione Monumentale su immobile vincolato e per le fasi successive.

- ✓ **Manutenzione straordinaria strade di montagna (Remina-Nandovere) - € 70.000,00**

L'Amministrazione ha espresso la volontà di procedere con la sistemazione della strada comunale "della Valsorda" e della strada comunale di "Varzano-Tedezzano". Il Consorzio Forestale Sebinfor, da noi incaricato, ha proceduto alla redazione di due distinti studi e analisi. Gli interventi proposti mirano ad implementare la sicurezza del transito e dell'utilizzo dei due distinti tratti stradali,

tentando di individuare interventi a costi accettabili e con ricadute di impatto sul territorio e sull'ambiente estremamente poco rilevanti.

Le porzioni di pavimentazione previste per la sistemazione del piano di transito, risultano tutte riguardare tratti che già ora sono pavimentati, ma dei quali si rende necessaria la sostituzione ed il rifacimento in ragione del degrado in cui si presentano allo stato attuale.

SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SALE MARASINO

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 DERIVANTI DA ENTRATE AVENTI DESTINAZIONE VINCOLATA PER LEGGE	0,00	0,00	0,00	0,00
RISORSE DERIVANTI 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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00
ALTRA TIPOLOGIA	4.390.000,00	0,00	0,00	4.390.000,00
Totale	4.500.000,00	0,00	0,00	4.500.000,00

Il referente del programma
BONARDI CRISTINA

Note:
(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda E e alla scheda C. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate 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 SALE MARASINO

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione Opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete

Il referente del programma
BONARDI CRISTINA

Note:
(1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati 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.

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

Tabella B.2
a) nazionale
b) regionale

Tabella B.3
a) mancanza di fondi
b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4
a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)
c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto 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 c2, lettera c), DM 42/2013)

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 SALE MARASINO

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1 (Tabella C.1)	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.2)	Già inclusi in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)		Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)				
				Reg	[illegible]	[illegible]							Prima anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale
IS0015470174202300001	LS0015470174202300001		EX ASILO DI RIVA	03	017	169	ITC47	NO	NO		NO		100.000,00				100.000,00

Il referente del programma
BONARDI CRISTINA

Note:
(1) Codice obbligatorio: "I" + numero immobile + [illegible]amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + progressivo di 5 cifre
(2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di opera incompiuta non connessa alla realizzazione di un intervento
(3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP
(4) Riportare l'ammontare con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, avvero 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 cessione.

Tabella C.1
1.no
[illegible]
3.totale

Tabella C.2
1. no
2. [illegible] cessione
3. [illegible] in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale
e tendenzialmente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3
1. no
2. [illegible] come valorizzazione
3. [illegible] 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 ai sensi del comma 5 art.21

SCHEDA D : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SALE MARASINO

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	RUP	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)									Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale: Importo	Apporto di capitale: Tipologia (Tabella D.4)	
L80015470174202300001		D45H21000180005	2024	BONARDI CRISTINA	NO	NO	03	017	169	ITC47	RISTRUTTURAZIONE CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	INFRASTRUTTURE SOCIALI SOCIALI E SCOLASTICHE	RIQUALIFICAZIONE SISMICA ED ENERGETICA SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA	PRIORITA MASSIMA	4.500.000,00	0,00	0,00	0,00	4.500.000,00	110.000,00		0,00		

Il referente del programma
BONARDI CRISTINA

Note:
(1) Numero intervento = "I" + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
(2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
(3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
(4) Riportare nome e cognome del RUP
(5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera s) dell'allegato I.1 al codice
(6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.2 comma 1 lettera d) dell'allegato I.1 al codice
(7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 commi 11 e 12
(8) Ai sensi dell'art.4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito.
(9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
(10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
(11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
(12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 8 e 10. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1
Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2
Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3
1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella D.4
1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. contratto di disponibilità
9. altro

Tabella D.5
1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b)
2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c)
3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d)
4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e)
5. modifica ex art.5 comma 11

SCHEDA E : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SALE MARASINO

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	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento ~~proposto~~ variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L80015470174023000001	D45H22000180005	RIQUALIFICAZIONE SISMICA ED ENERGETICA SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA	BONARDI CRISTINA	4.500.000,00	4.500.000,00	MIS - MIGLIORAMENTO E INCREMENTO DI SERVIZIO	PRIORITA MASSIMA	SI	SI	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA: "DOCUMENTO FINALE".	343170	CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA AREA VASTA BRESCIA - SEDE DISTACCATA SEBINO BRESCIANO	

Il referente del programma
BONARDI CRISTINA

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

Tabella E.1
ADN - Adeguamento normativo
AMB - Qualità ambientale
COP - Completamento Opera Incompiuta
CPA - Conservazione del patrimonio
MIS - Miglioramento e incremento di servizio
URB - Qualità urbana
VAB - Valorizzazione beni vincolati
DEM - Demolizione Opera Incompiuta
DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2
1. progetto di ~~FATTIBILITA~~ tecnico - economica: "documento di ~~FATTIBILITA~~ delle alternative progettuali".
2. progetto di ~~FATTIBILITA~~ tecnico - economica: "documento finale"
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo

SCHEDA F : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SALE MARASINO

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
BONARDI CRISTINA

Note:
(1) breve descrizione dei motivi

SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SALE MARASINO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale
	Disponibilità finanziaria (1)			
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE AVENTI DESTINAZIONE VINCOLATA PER LEGGE	0,00	0,00	0,00	0,00
RISORSE DERIVANTI 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	0,00	39.000,00	97.000,00	136.000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	39.000,00	97.000,00	136.000,00

Il referente del programma
BONARDI CRISTINA

Note:
(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda H.
Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.

SCHEDA H : PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SALE MARASINO

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi (Tabella B.2bis)	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella B.1)	RUP	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO							CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella B.2)
														Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (9)	Apporto di capitale privato (10)		codice AUSA	denominazione	
																			Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)			
S80015470174202400001	2025		NO		NO	ITC47	SERVIZI	55524000-9	SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA	PRIORITA MASSIMA	PADDA LUIGI	24	SI	0,00	39.000,00	97.000,00	62.795,96	198.795,96	0,00		243170	CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA AREA VASTA BRESCIA - SEDE DISTACCATA SEBINO BRESCIANO	

Il referente del programma
BONARDI CRISTINA

Note:
(1) Codice CUI = sigla settore (F=forniture; S=servizi) + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
(2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4)
(3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente.
(4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera s) dell'allegato I.1
(5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV45 o 48; S= CPV>48
(6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11
(7) Riportare nome e cognome del RUP
(8) Servizi o forniture che presentano caratteri di regolarità o sono destinati ad essere rinnovati entro un determinato periodo.
(9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
(10) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
(11) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)
(12) Indicare se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
(13) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Tabella B.1
1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella B.1 bis
1. finanza di progetto
2. concessione di forniture e servizi
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. contratto di disponibilità
9. altro

Tabella B.2
1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e)
5. modifica ex art.7 comma 9

Tabella B.2 bis
1. no
2. si
3. si, CUI non ancora attribuito
4. si, interventi o acquisti diversi

SCHEDA I: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SALE MARASINO

ELENCO DEGLI ACQUISTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA' DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE 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
BONARDI CRISTINA

Note:
(1) breve descrizione dei motivi

C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio si evidenzia che nel triennio 2024/2026 si prevede rispettivamente l'applicazione di euro 80.000,00, 50.000,00 e 60.000,00 di oneri di urbanizzazione alla spesa corrente, evidenziato nella pagina seguente.

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

Equilibrio Economico-Finanziario		*Anno 2024*	*Anno 2025*	*Anno 2026*
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.300.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	27.000,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	2.962.864,00	2.940.765,00	2.923.698,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D)Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	3.014.649,00	2.965.265,00	2.957.109,00
di cui:				
- fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
- fondo crediti di dubbia esigibilità		*108.007,66*	*93.699,15*	*93.699,15*
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	55.215,00	25.500,00	26.589,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		*0,00*	*0,00*	*0,00*
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-80.000,00	-50.000,00	-60.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		*0,00*	*0,00*	*0,00*
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	80.000,00	50.000,00	60.000,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		*0,00*	*0,00*	*0,00*
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	4.975.500,00	180.500,00	180.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	80.000,00	50.000,00	60.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale *di cui fondo pluriennale vincolato di spesa*	(-)	4.895.500,00 *0,00*	130.500,00 *0,00*	120.500,00 *0,00*
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE **Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E**		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

EQUILIBRIO FINALE **W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y**		0,00	0,00	0,00

La verifica della quadratura delle Previsioni di Cassa, viene qui di seguito riportata :

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	2.300.000,00
Entrata	(+)	11.535.565,41
Spesa	(-)	11.816.938,27
Differenza	**=**	2.018.627,14

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	***01***	***Servizi istituzionali, generali e di gestione***

Programma 01 - organi istituzionali: contenimento della spesa

Programma 02 - segreteria generale: mantenimento degli attuali livelli di servizi erogati

Programma 03 - gestione economico finanziaria e programmazione: contenimento spese correnti, mantenimento degli attuali livelli di servizi erogati

Programma 04 - gestione delle entrate tributarie: Contenimento spese correnti; contenimento della pressione fiscale

Programma 05 - gestione dei beni demaniali e patrimoniali: mantenimento degli attuali livelli di servizi erogati; mantenimento del livello di manutenzione ordinaria del patrimonio dell'Ente

Programma 06 - uffici tecnico: mantenimento dei livelli di servizio erogati

Programma 07 - anagrafe e stato civile: mantenimento dei livelli di servizio erogati

Programma 08 - statistica e sistemi informativi: contenimento delle spese correnti; mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati

Programma 10 - risorse umane: contenimento delle spese correnti; mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati

Programma 11 - altri servizi generali: contenimento delle spese correnti; mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati

MISSIONE	***02***	***Giustizia***

Non utilizzata……..

MISSIONE	***03***	***Ordine pubblico e sicurezza***

programma 01 - polizia locale e amministrativa*:* mantenimento e miglioramento del livello di protezione e tutela della sicurezza dei cittadini e delle persone che per diversi motivi si trovano sul nostro territorio.

.

MISSIONE	***04***	***Istruzione e diritto allo studio***

Programma 01 - istruzione prescolastica - Programma 02 - altri ordini di istruzione non universitaria - Programma 06 - servizi ausiliari all'istruzione e 07 diritto allo studio: *l'istruzione scolastica è un diritto fondamentale dei nostri figli ed è la base della loro crescita culturale e personale, per questo le previsioni di bilancio confermano l'impegno a garantire il piano diritto allo studio con la realizzazione di laboratori, progetti, acquisti vari e altri interventi didattici; i servizi ausiliari all'istruzione ad esempio il servizio di assistenti ad personam ai disabili, il trasporto scolastico e la mensa scolastica; l'acquisto di beni e servizi e la manutenzione ordinaria agli immobili ospitanti la scuola. L'obiettivo è quello di sostenere le famiglie con bambini e ragazzi compartecipando al costo di alcuni servizi in base alla situazione reddituale. L'Amministrazione comunale ha voluto mantenere invariate tutte le rette e le tariffe relative ai servizi scolastici, nonostante il rincaro dei costi dovuti alla situazione economica. Sempre nell'ottica di aiutare le famiglie si prevede di aderire al bando di Regione Lombardia "Nidi Gratis".*

MISSIONE	***05***	***Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali***

Programma 02 - attività culturali e interventi diversi nel settore culturale*:*

La cultura e le attività ad essa collegate trovano spazio sia presso la biblioteca comunale sia nella ex chiesa disciplini (che sarà oggetto di un progetto di riqualificazione grazie all'assegnazione di un contributo regionale ottenuto dalla partecipazione ad un bando attraverso la Comunità Montana) oltre che in alcuni locali e nelle piazze comunali. Si punta molto sulla biblioteca che soprattutto in questi ultimi anni, è divenuta sempre più un punto di riferimento fondamentale per la crescita culturale e di animazione della nostra comunità, proprio per questo, l'obiettivo è di garantire il massimo grado di fruizione della stessa per ciascun tipo di utenza. Nel corso dell'anno sono previste attività culturali e musicali con l'obiettivo di promozione del territorio, delle sue tradizioni e delle bellezze del paesaggio. Continua anche l'impegno a consolidare le sinergie con le associazioni locali e la Parrocchia.

MISSIONE	***06***	***Politiche giovanili, sport e tempo libero***

Programma 01 - sport e tempo libero: gli obiettivi dei programmi della missione 6 sono legati alla promozione delle attività sportive e del tempo libero e delle manifestazioni sportive proposte dalle associazioni sportive e ricreative locali e dall'oratorio, tra le quali il corso di nuoto riservato a bambini e ragazzi delle nostre scuole, l'adesione all'iniziativa skipass free proposta dal BIM e i centri estivi.

MISSIONE	***07***	***Turismo***

Programma 01 - sviluppo e valorizzazione del turismo: le molte opere e lavori dedicati alla

promozione turistica di questi anni confermano la volontà di valorizzare il territorio dal punto di vista turistico e di tradizione. L'obiettivo è di far conoscere ancor di più le bellezze del territorio in collaborazione con le associazioni comunali e sovra comunali anche attraverso le manifestazioni locali tra cui la Sfida Nazionale della Zucca.

MISSIONE	***08***	***Assetto del territorio ed edilizia abitativa***

Programma 01 - urbanistica e assetto del territorio: mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati. Nel bilancio triennale è prevista la spesa per la revisione al piano di governo del territorio, questione che verrà affrontata una volta approvata la nuova disciplina regionale.
Programma 02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare: interventi di manutenzione sugli alloggi comunali di edilizia economico popolare

.

MISSIONE	***09***	***Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente***

Programma 01 - difesa del suolo: mantenimento del livello di manutenzione del patrimonio dell'Ente;
Programma 02 - tutela valorizzazione e recupero ambientale: il taglio dei cigli stradali, dei parcheggi e delle aree verdi minori (non comprese con i giardini principali) è svolto tramite un accordo quadro di programma triennale con il Consorzio Forestale del Sebino Bresciano (ora società in House).

Programma 03 **- rifiuti**: dal primo aprile 2021 è entrato a pieno regime il nuovo appalto di Gestione del Servizio di Igiene Urbana. All'interno del contratto sono state inserite diverse proposte di miglioramento del servizio, al fine di migliorare la Gestione dei Rifiuti ed i servizi connessi.

Il contratto è stato strutturato al fine di recepire e mettere in atto le più recenti normative Europee e Nazionali in tema di gestione dei rifiuti. Tali normative prevedono in particolare la prevenzione alla produzione di rifiuti, la riduzione del 55% dell'RSU, lo sviluppo di un Economia Circolare e la corretta applicazione del principio di "chi inquina paga".

Sono stati garantiti importanti servizi aggiuntivi come: implementazione della raccolta settimanale di plastica e carta (al fine di aumentare la raccolta differenziata di queste due importanti frazioni); la raccolta mensile, gratuita fino a due prelievi all'anno, di rifiuti ingombranti (su prenotazione); l'attivazione a pagamento di un servizio di raccolta quindicinale dei rifiuti vegetali al raggiungimento di almeno venti utenze; aumento degli orari di apertura del Centro di Raccolta (con l'apertura anche domenicale); postazione eco-isola H24 per i non residenti detentori di un immobile per la frazione RSU e organico, ed un sostanziale efficientamento nelle modalità di gestione della stessa.

Inoltre con il nuovo appalto è stato affidato il servizio di svuotamento dei cestini comunali al Gestore dei Rifiuti, due volte a settimana.

Programma 04 **- servizio idrico integrato**: mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati; mantenimento del livello di manutenzione del patrimonio dell'Ente ;
Programma 05 - aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione: mantenimento degli attuali livelli di servizio erogati; mantenimento del livello di manutenzione

del patrimonio dell'Ente ;

MISSIONE	***10***	***Trasporti e diritto alla mobilità***

Programma 05 - viabilità e infrastrutture stradali*:* all'interno di questa missione si pone l'obiettivo di migliorare la manutenzione ordinaria del patrimonio dell'ente.

MISSIONE	***11***	***Soccorso civile***

Programma 01 - sistema di protezione civile*:* l'obiettivo è di mantenere e sostenere tutte le attività del gruppo di Protezione civile.

MISSIONE	***12***	***Diritti sociali, politiche sociali e famiglia***

Obiettivo per ciascun programma: gli obiettivi di questa missione sono tutti legati alla sfera sociale. Il servizio sociale affronta situazioni nuove e richieste sempre più complesse di aiuto a supporto delle famiglie accentuate dalla crisi economica e a seguito dell'emergenza energetica. Come negli anni passati si vuole sostenere tutte quelle attività legate all'ambito sociale ed educativo cercando di migliorare l'offerta del servizio agli utenti siano essi bambini, ragazzi o adulti.

Dal 01.03.2023 la gestione della RSA ha visto un nuovo modello gestionale, non più appalto ma concessione. Grazie a questa scelta, per i prossimi otto anni, il Comune introiterà un canone fisso di euro 320.000,00 oltre IVA indipendentemente dal grado di saturazione dei posti letto. Inoltre la società che gestisce la RSA investirà importanti somme nella manutenzione ordinaria e straordinaria dell'immobile e le tariffe per i residenti Salesi saranno calmierate, restando tra le più basse della provincia.

MISSIONE	***13***	***Tutela della salute***

*M*antenere i servizi erogati

MISSIONE	***14***	***Sviluppo economico e competitività***

*M*antenere i servizi erogati

MISSIONE	***15***	***Politiche per il lavoro e la formazione professionale***

Non utilizzata ……..……..

MISSIONE	***16***	***Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca***

Non utilizzata ……..

MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Non utilizzata ……..

MISSIONE	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Non utilizzata ……..

MISSIONE	19	Relazioni internazionali

Non utilizzata ……..

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti

Accantonamenti ai sensi di legge.

MISSIONE	50	Debito pubblico

Le quote interessi dei mutui e dei prestiti obbligazionari è ricompresa nelle missioni di riferimento delle opere per le quali è stato acceso il debito.

Per il triennio non sono previste nuove assunzioni di prestiti. L''incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente sono nettamente inferiori rispetto al limite del 10% imposto dall'art. 204 del TUEL.

Continua la progressiva e costante riduzione del debito, passato da euro 1.393.581,66 del 2014 ai 216.879,08 alla fine del 2022.

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie

Prevista l'anticipazione di cassa nei limiti di legge.

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi

Mantenimento del servizio.

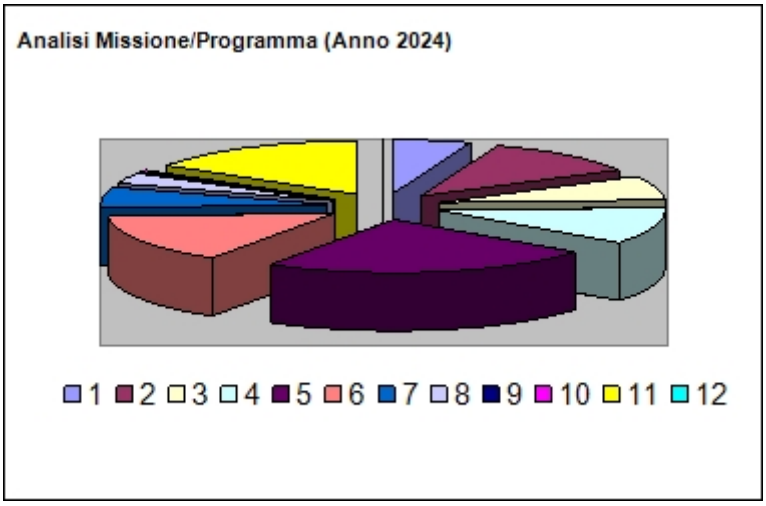
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

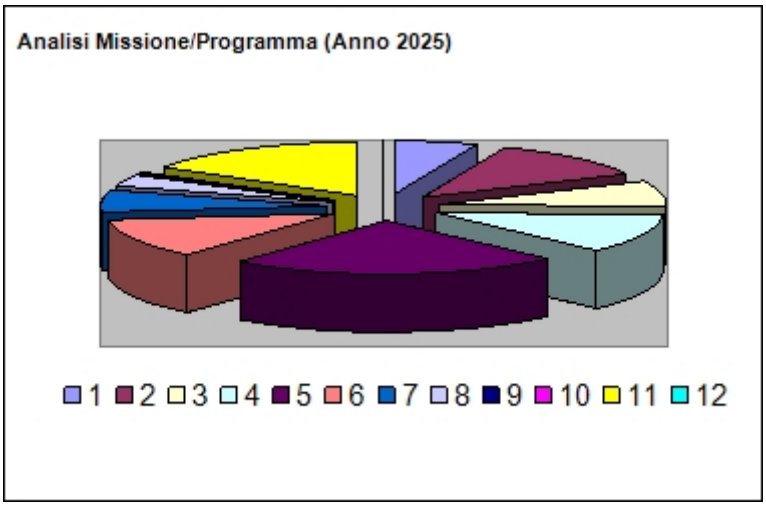
La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica."

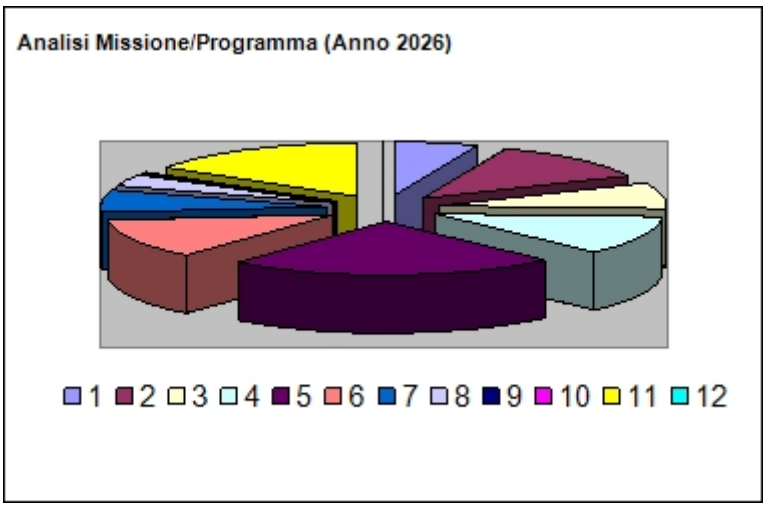
All'interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Organi istituzionali	comp	79.420,00	80.400,00	80.400,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	97.846,11		
2	Segreteria generale	comp	164.200,00	161.200,00	162.100,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	199.027,43		
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	105.400,00	105.500,00	105.500,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	133.070,44		
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	161.305,00	162.205,00	159.205,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	179.750,53		
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	343.330,00	321.353,00	317.353,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	456.897,58		
6	Ufficio tecnico	comp	214.950,00	162.950,00	162.950,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	663.857,79		
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	90.700,00	90.700,00	90.700,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	110.025,03		
8	Statistica e sistemi informativi	comp	46.855,00	48.400,00	48.400,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	111.142,77		
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
10	Risorse umane	comp	9.000,00	6.200,00	6.000,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	12.120,40		
11	Altri servizi generali	comp	228.800,00	219.050,00	213.300,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	264.004,47		
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni)	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		

	TOTALI MISSIONE	**comp** ***fpv*** **cassa**	**1.443.960,00** ***0,00*** **2.227.742,55**	**1.357.958,00** ***0,00***	**1.345.908,00** ***0,00***





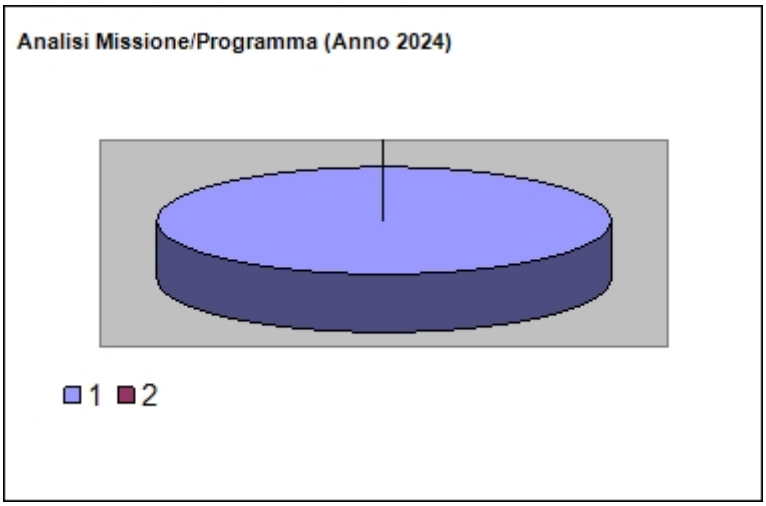


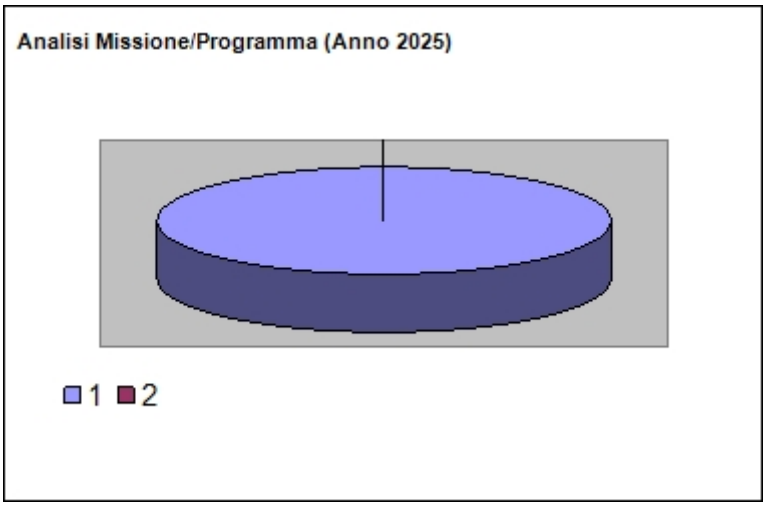
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

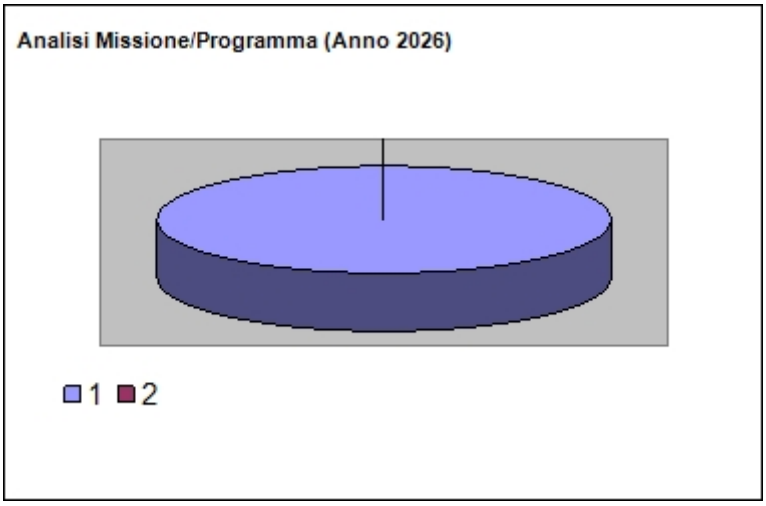
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio 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."

All'interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Polizia locale e amministrativa	comp	59.646,00	55.601,00	53.150,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	76.721,94		
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**59.646,00**	**55.601,00**	**53.150,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**76.721,94**		




Analisi Missione/Programma (Anno 2025)
1
2

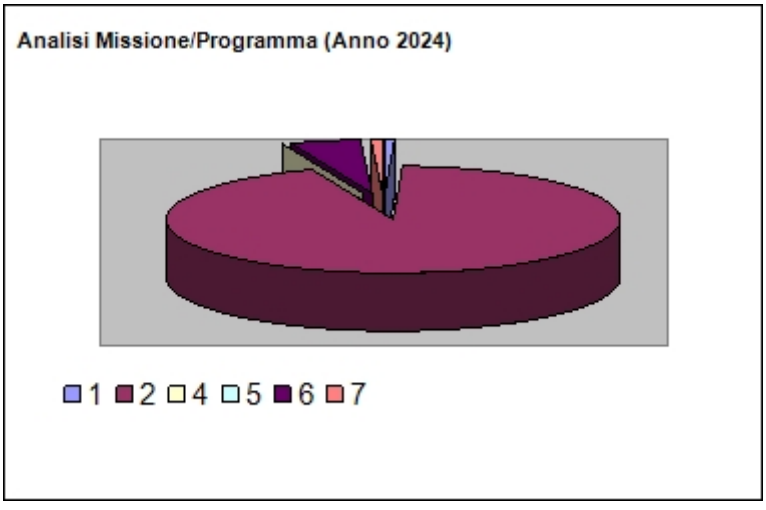

Analisi Missione/Programma (Anno 2026)
1
2

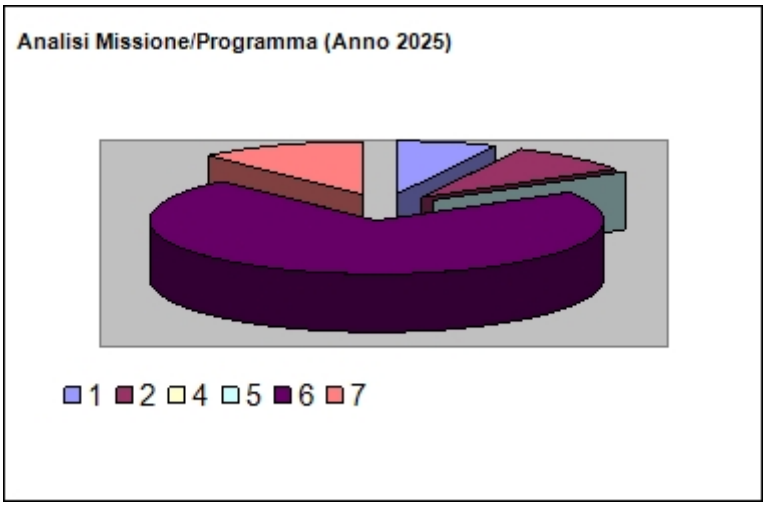
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

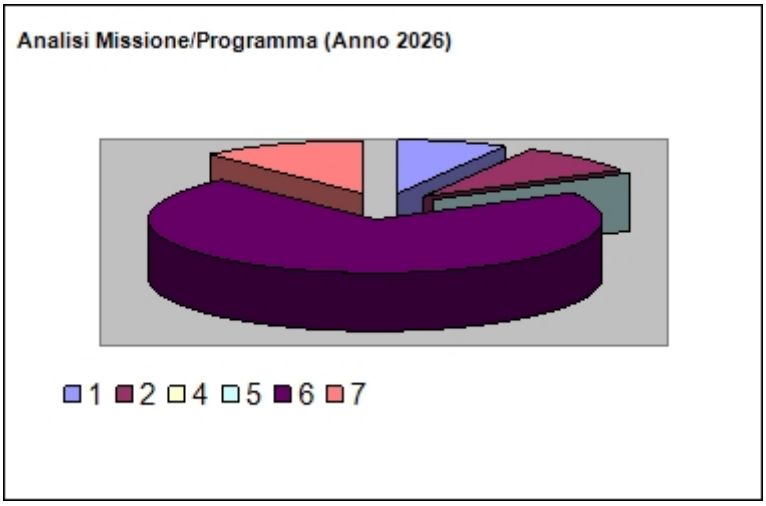
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio."

All'interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Istruzione prescolastica	comp	31.200,00	24.100,00	26.600,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	45.499,20		
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	4.530.100,00	30.100,00	30.100,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	4.543.682,65		
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	242.109,00	241.609,00	243.200,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	320.671,11		
7	Diritto allo studio	comp	40.110,00	40.110,00	40.110,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	43.752,00		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**4.843.519,00**	**335.919,00**	**340.010,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**4.953.604,96**		




Analisi Missione/Programma (Anno 2025)
1
2
4
5
6
7

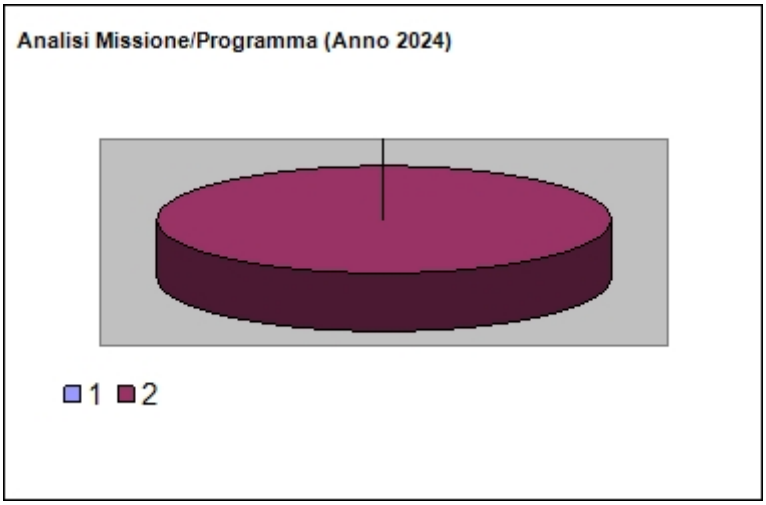

Analisi Missione/Programma (Anno 2026)
1
2
4
5
6
7

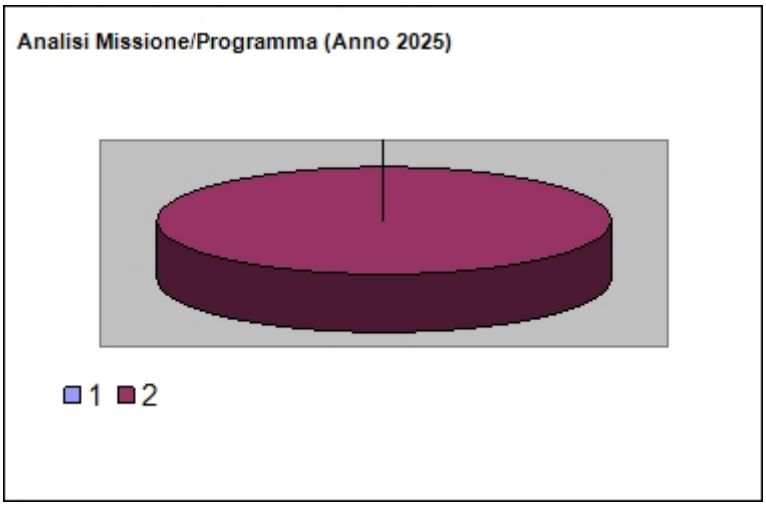
Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

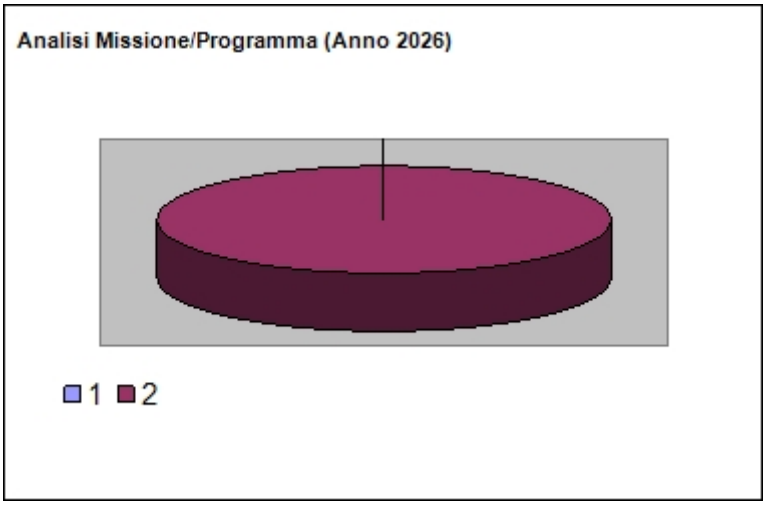
La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico Amministrazione, funzionamento ed erogazione 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."

All'interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	43.100,00	44.800,00	43.800,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	120.416,25		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**43.100,00**	**44.800,00**	**43.800,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**120.416,25**		




Analisi Missione/Programma (Anno 2025)
1
2

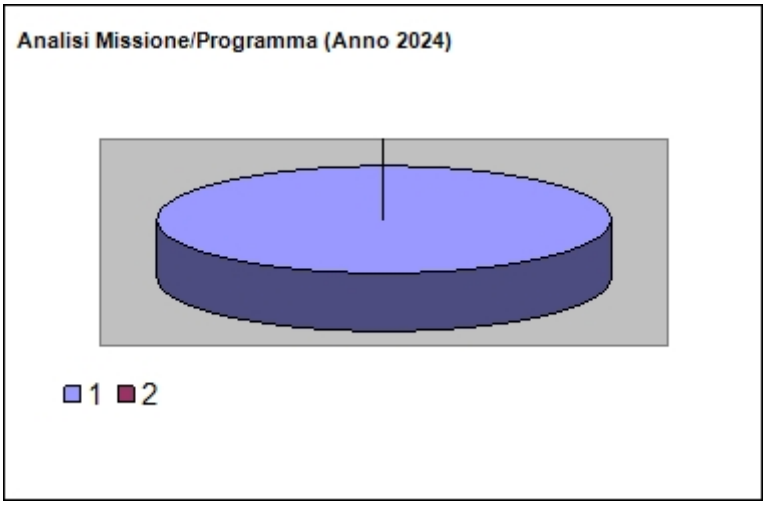

Analisi Missione/Programma (Anno 2026)
1
2

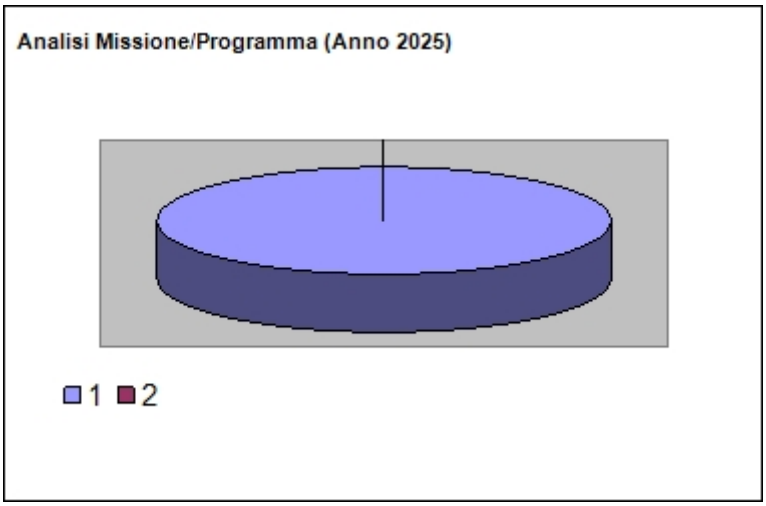
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

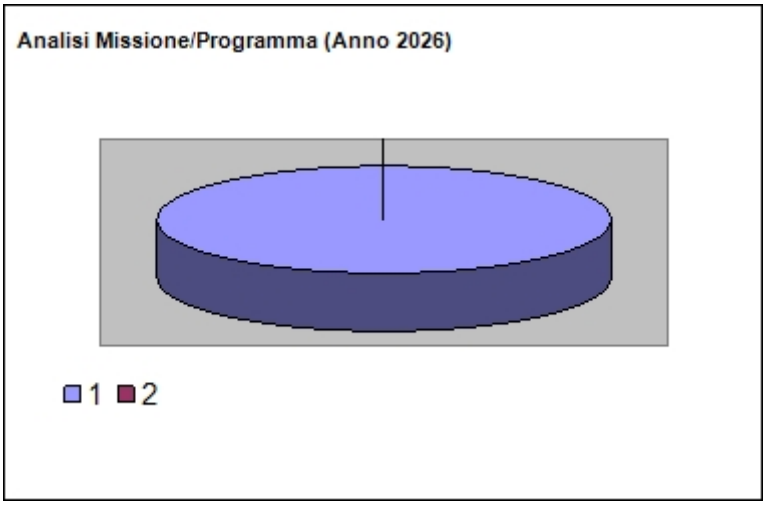
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure 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."

All'interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Sport e tempo libero	comp	25.200,00	25.200,00	22.200,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	209.682,49		
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**25.200,00**	**25.200,00**	**22.200,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**209.682,49**		




Analisi Missione/Programma (Anno 2025)
1
2


Analisi Missione/Programma (Anno 2026)
1
2

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:
"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."

All'interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi:

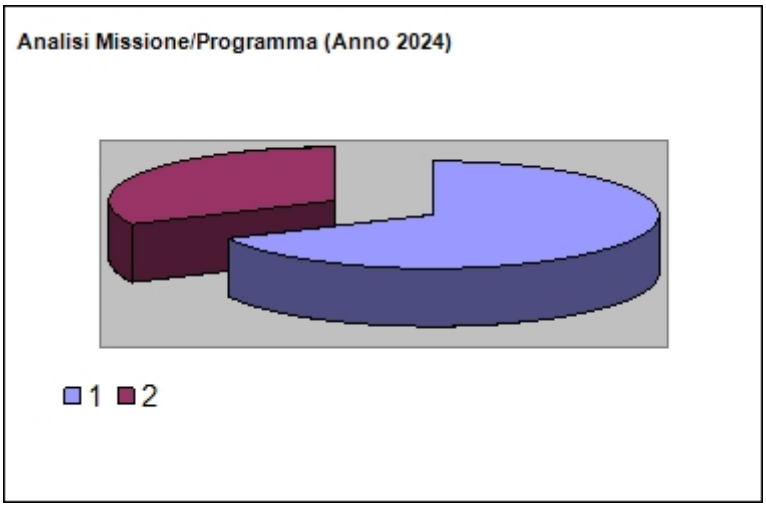
Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	56.700,00	54.200,00	54.200,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	67.244,71		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**56.700,00**	**54.200,00**	**54.200,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**67.244,71**		

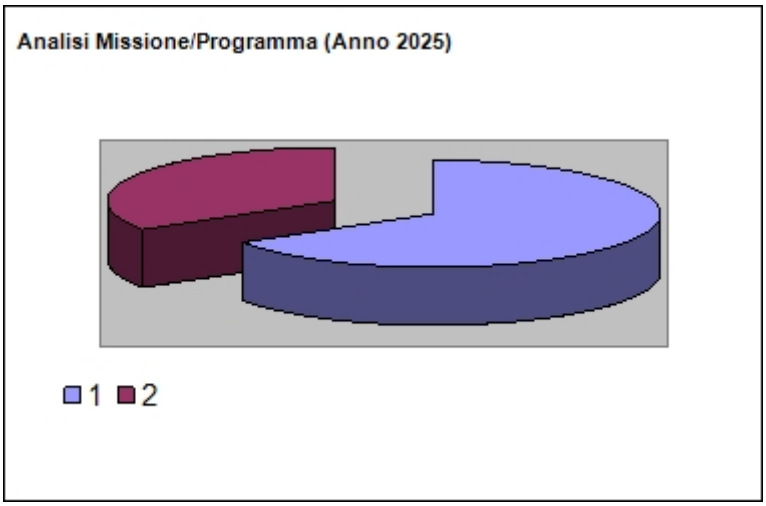
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

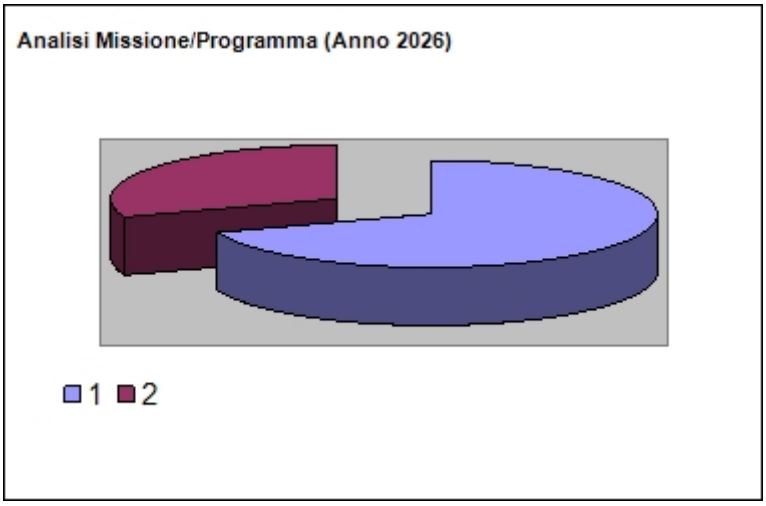
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa."

All'interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	12.600,00	13.600,00	13.600,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	474.902,71		
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	6.000,00	7.000,00	6.000,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	9.736,86		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**18.600,00**	**20.600,00**	**19.600,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**484.639,57**		




Analisi Missione/Programma (Anno 2025)
1
2

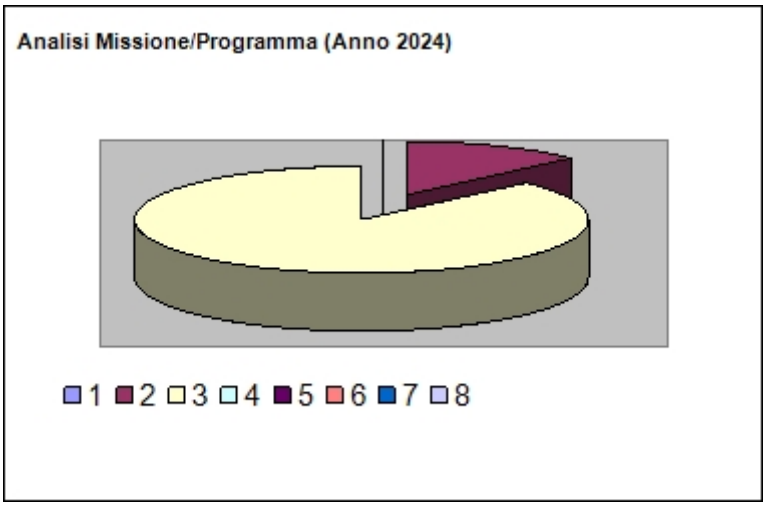

Analisi Missione/Programma (Anno 2026)
1
2

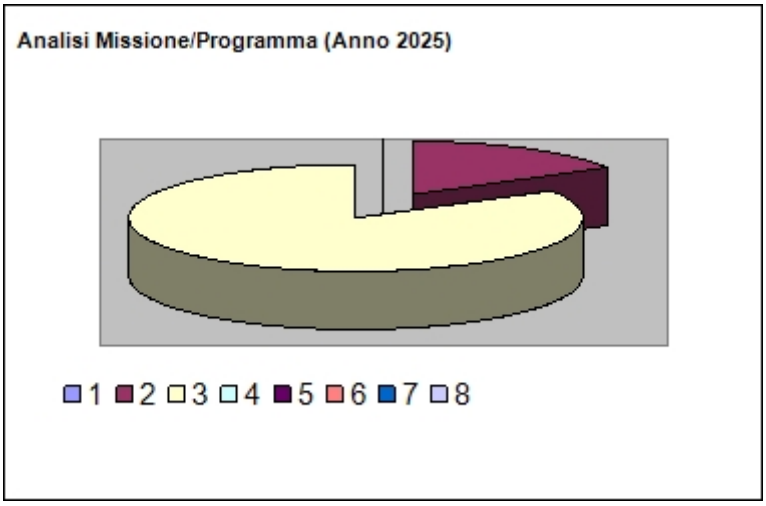
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

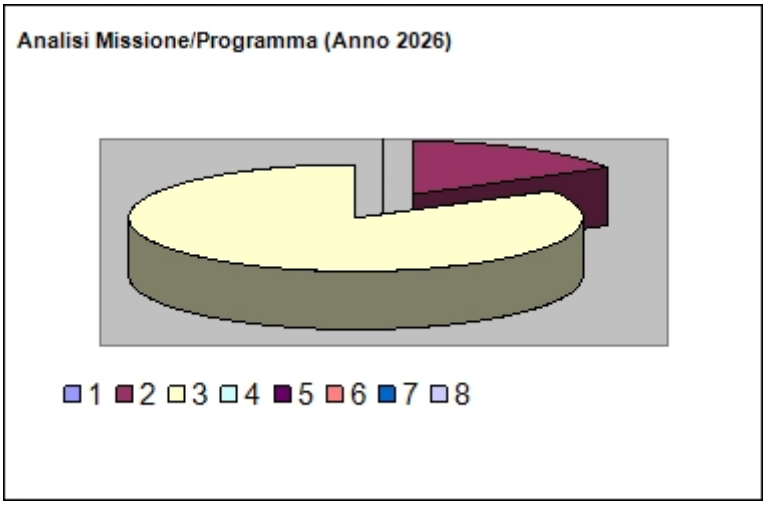
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria Amministrazione, 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."

All'interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	38.419,13		
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	81.500,00	78.500,00	78.500,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	118.613,71		
3	Rifiuti	comp	548.732,00	396.232,00	396.232,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	747.813,95		
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**630.232,00**	**474.732,00**	**474.732,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**904.846,79**		


Analisi Missione/Programma (Anno 2024)
1 2 3 4 5 6 7 8


Analisi Missione/Programma (Anno 2025)
1 2 3 4 5 6 7 8

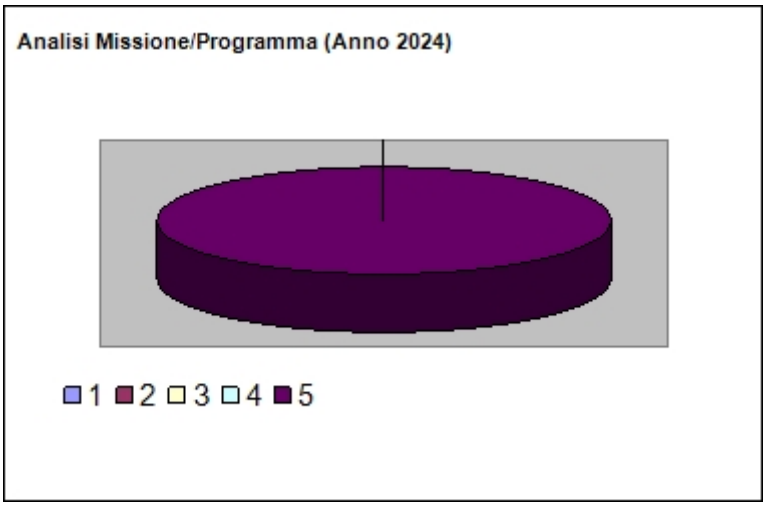

Analisi Missione/Programma (Anno 2026)
1 2 3 4 5 6 7 8

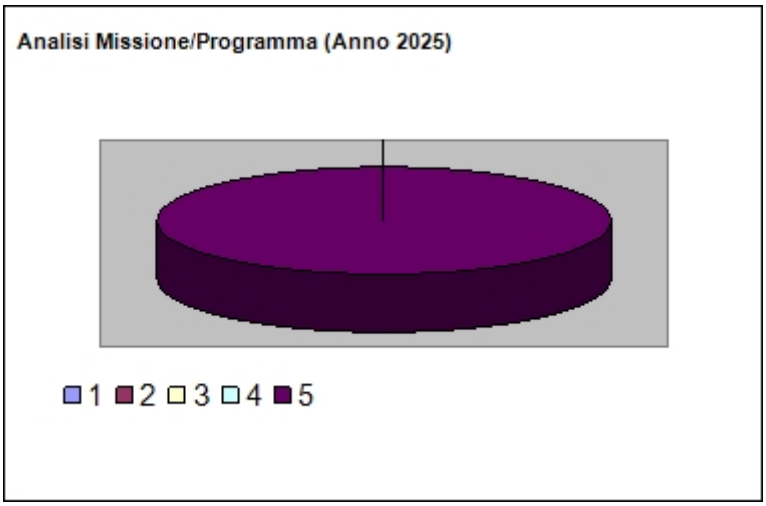
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

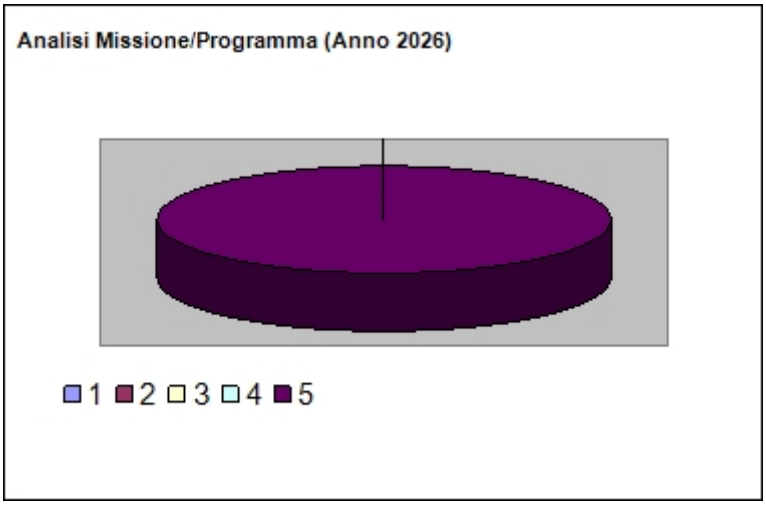
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità."

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	405.573,00	370.528,00	369.439,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	733.615,94		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**405.573,00**	**370.528,00**	**369.439,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**733.615,94**		




Analisi Missione/Programma (Anno 2025)
1
2
3
4
5

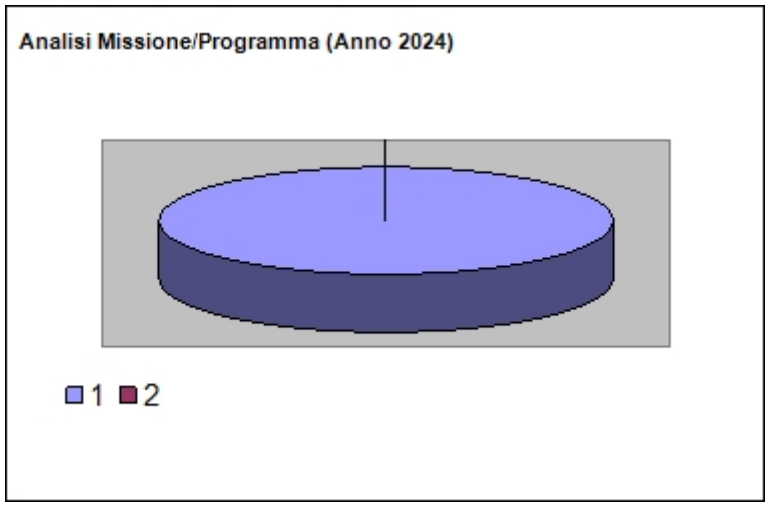

Analisi Missione/Programma (Anno 2026)
1
2
3
4
5

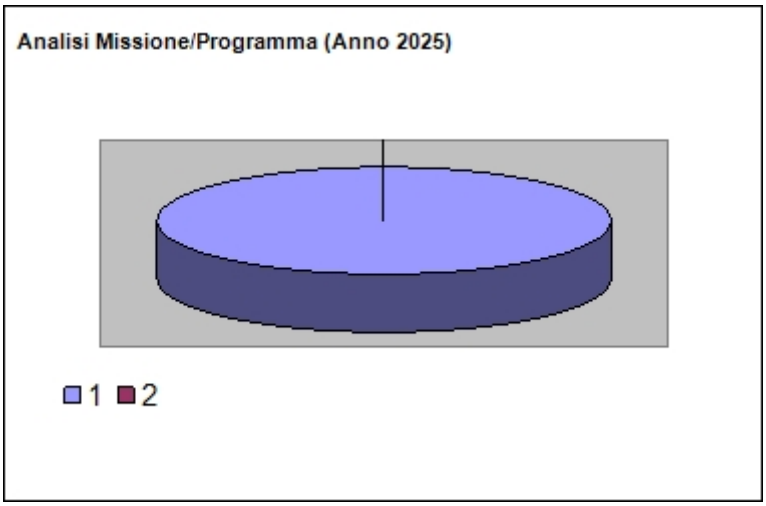
Missione 11 - Soccorso civile

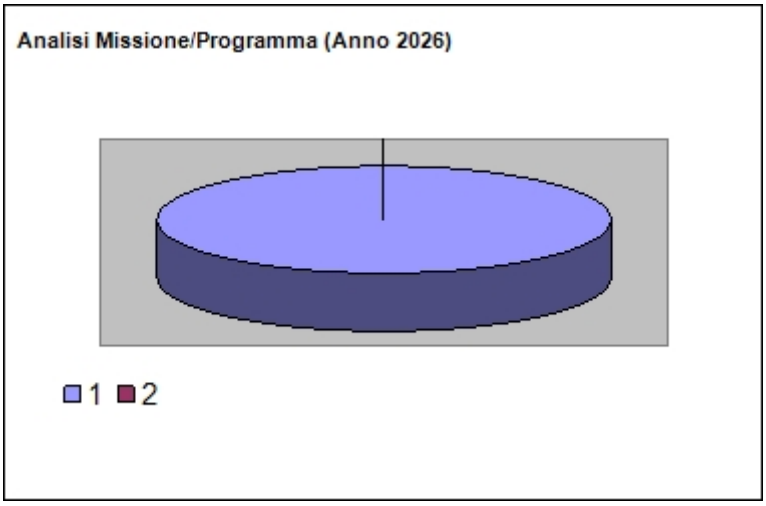
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, 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."

All'interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Sistema di protezione civile	comp	3.556,00	3.556,00	3.556,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	3.556,28		
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**3.556,00**	**3.556,00**	**3.556,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**3.556,28**		




Analisi Missione/Programma (Anno 2025)
1
2

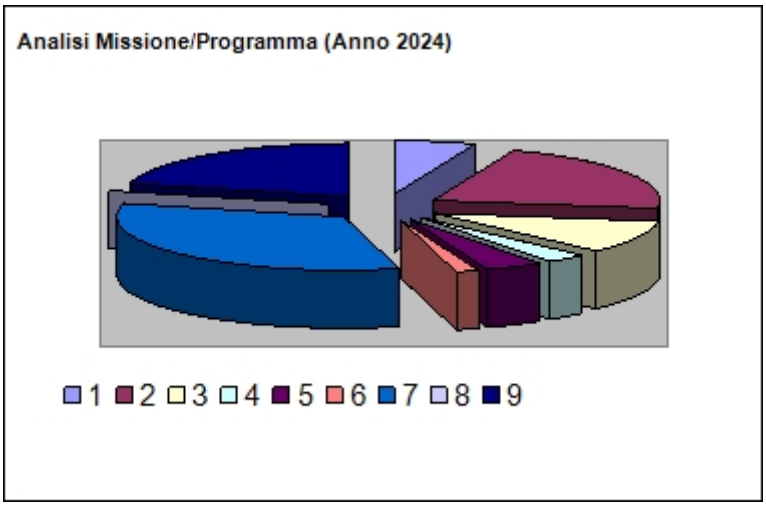

Analisi Missione/Programma (Anno 2026)
1
2

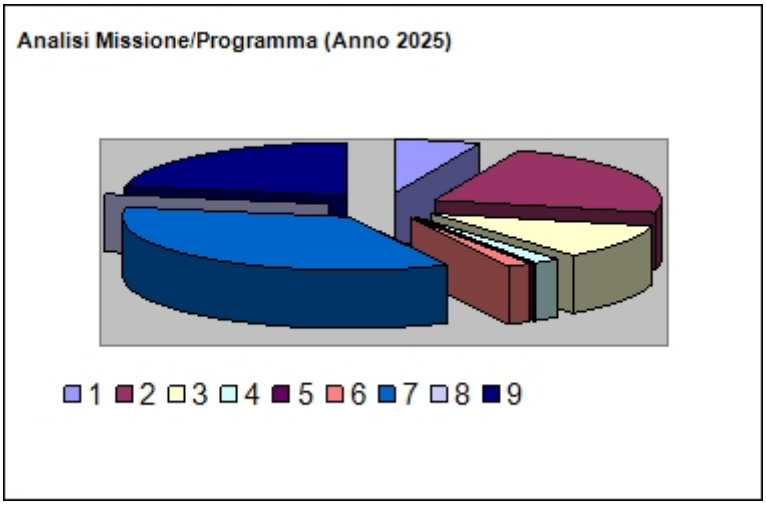
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

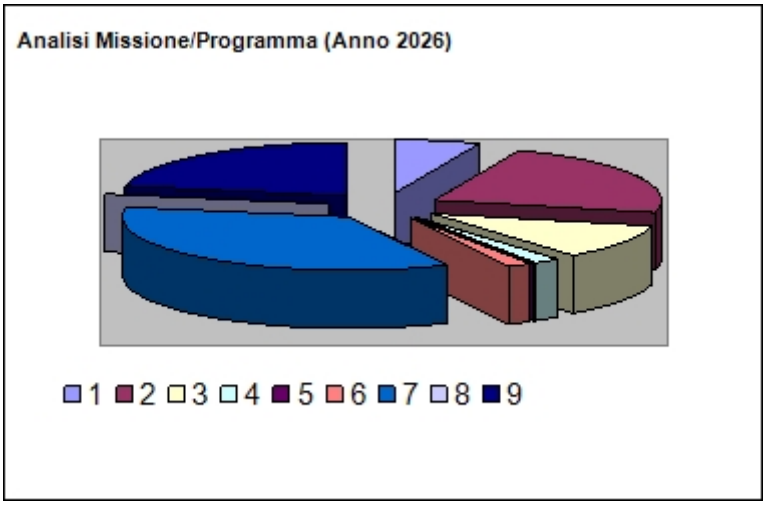
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi 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."

All'interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	12.800,00	12.800,00	12.800,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	13.797,68		
2	Interventi per la disabilità	comp	47.500,00	47.500,00	47.500,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	62.456,90		
3	Interventi per gli anziani	comp	22.210,00	22.210,00	22.210,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	29.583,95		
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	6.500,00	4.000,00	4.000,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	8.955,00		
5	Interventi per le famiglie	comp	9.000,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	9.440,00		
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	3.600,00	3.600,00	3.600,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	3.600,00		
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	72.700,00	73.500,00	73.500,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	105.926,70		
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	46.300,00	46.300,00	46.300,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	72.423,21		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**220.610,00**	**209.910,00**	**209.910,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**306.183,44**		


Analisi Missione/Programma (Anno 2024)
1 2 3 4 5 6 7 8 9


Analisi Missione/Programma (Anno 2025)
1 2 3 4 5 6 7 8 9

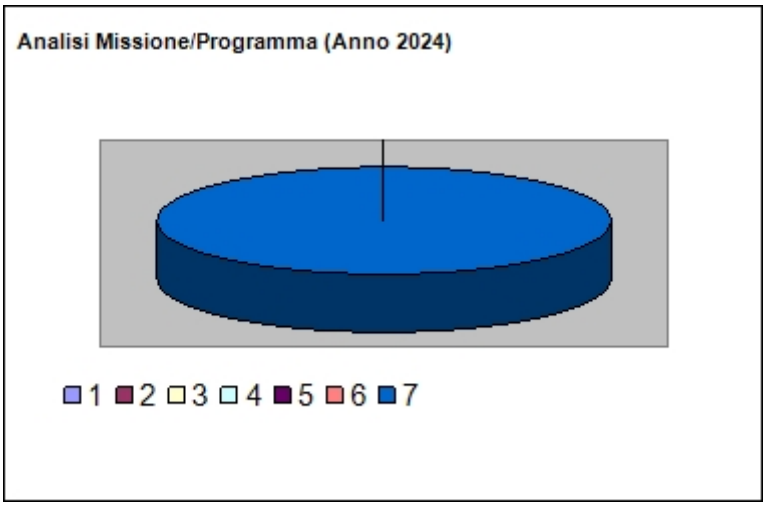

Analisi Missione/Programma (Anno 2026)
1 2 3 4 5 6 7 8 9

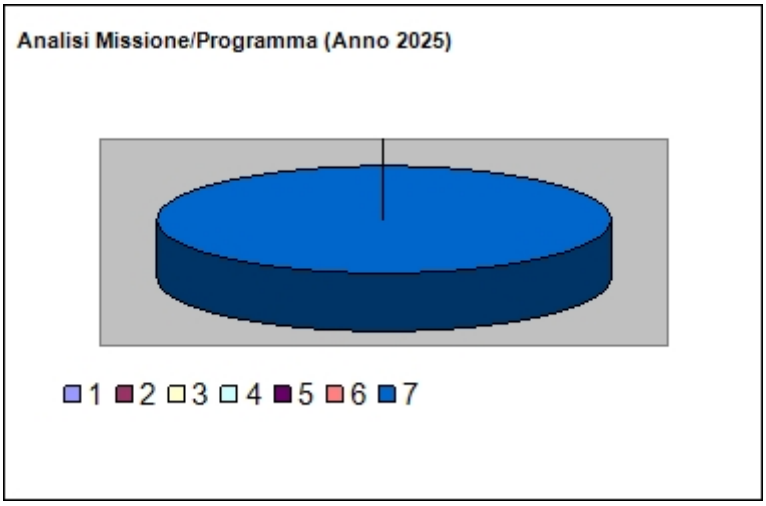
Missione 13 - Tutela della salute

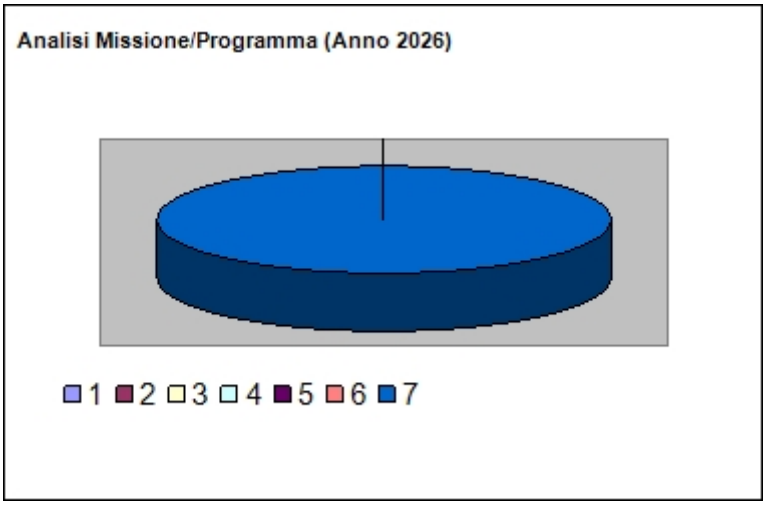
La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute."

All'interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
4	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
5	Servizio sanitario regionale - Investimenti sanitari	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	9.150,00	9.150,00	9.150,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	11.994,06		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**9.150,00**	**9.150,00**	**9.150,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**11.994,06**		


Analisi Missione/Programma (Anno 2024)
1 2 3 4 5 6 7


Analisi Missione/Programma (Anno 2025)
1 2 3 4 5 6 7

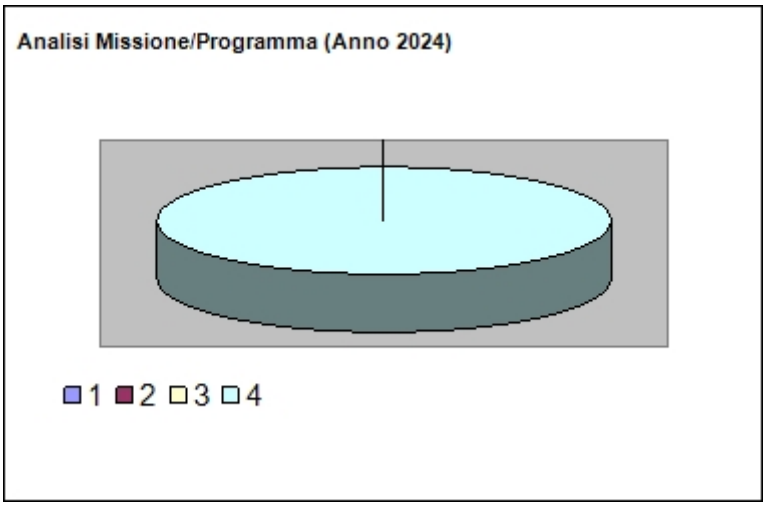

Analisi Missione/Programma (Anno 2026)
1 2 3 4 5 6 7

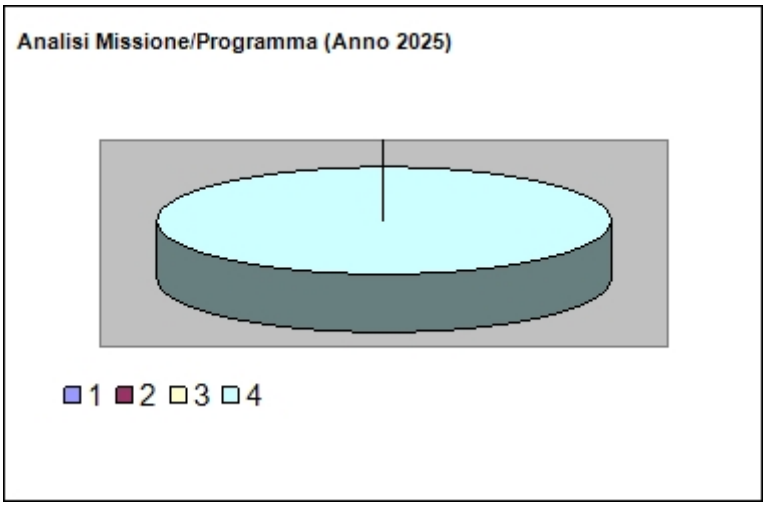
Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

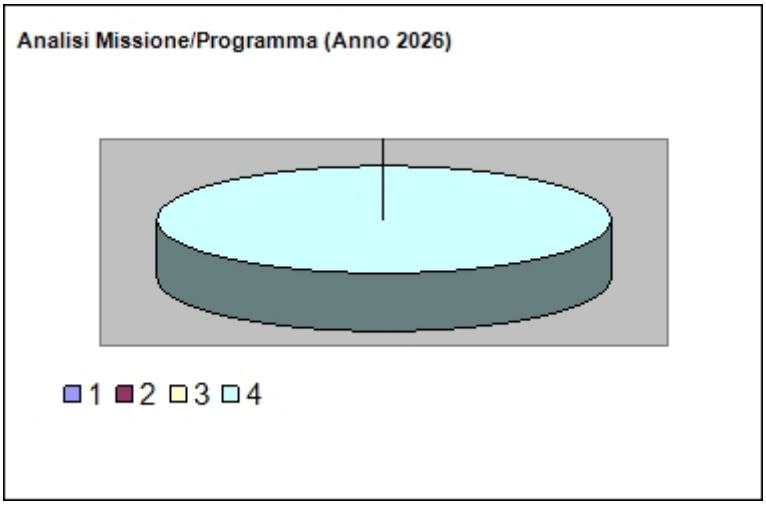
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, 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."

All'interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	50,00	50,00	50,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	50,00		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**50,00**	**50,00**	**50,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**50,00**		




Analisi Missione/Programma (Anno 2025)
1
2
3
4

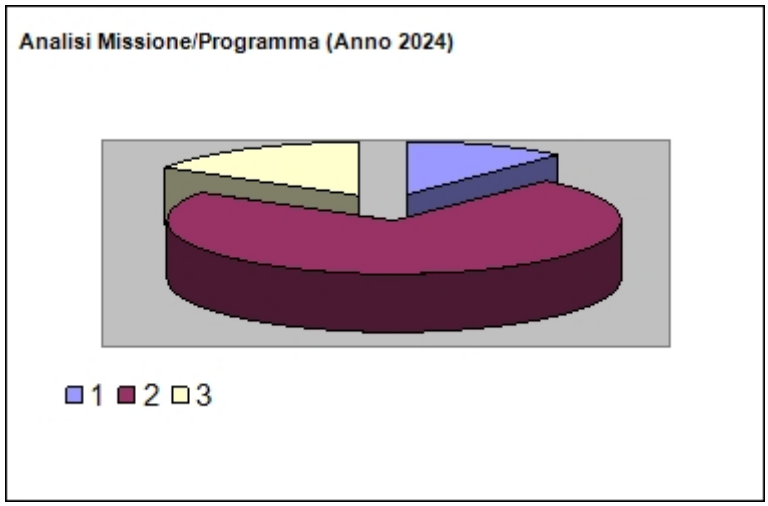

Analisi Missione/Programma (Anno 2026)
1
2
3
4

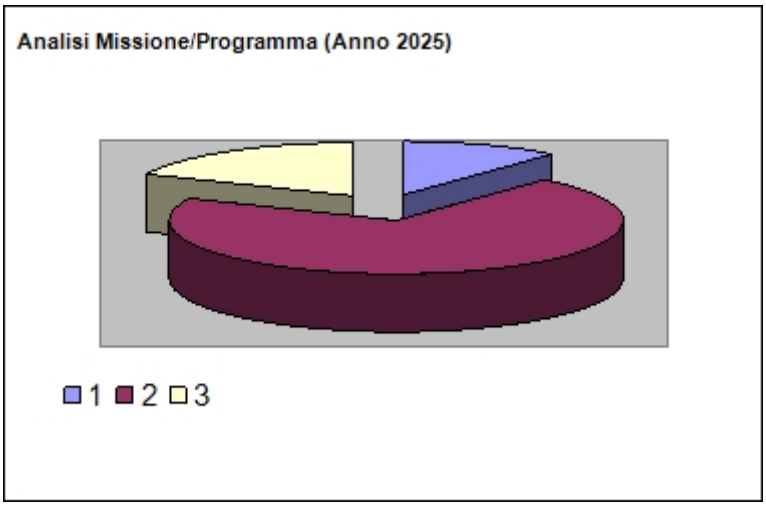
Missione 20 - Fondi e accantonamenti

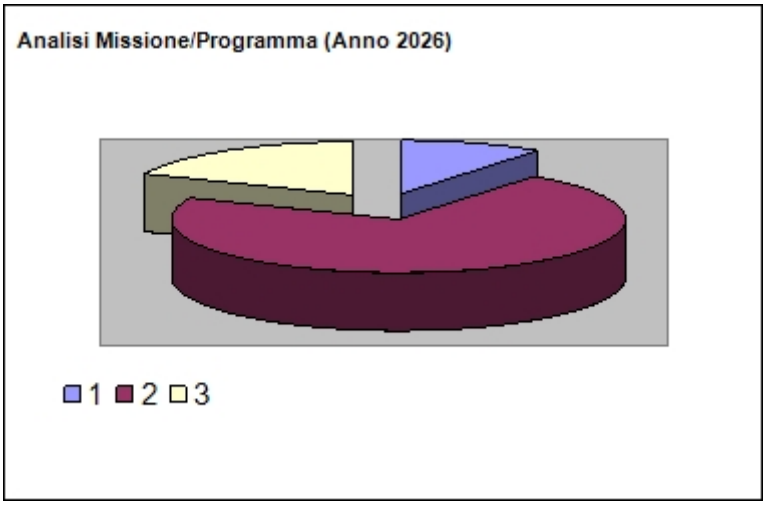
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato."

All'interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Fondo di riserva	comp	17.450,34	15.066,85	13.409,85
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	25.000,00		
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	108.007,66	93.699,15	93.699,15
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
3	Altri fondi	comp	24.295,00	24.295,00	24.295,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	21.000,00		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**149.753,00**	**133.061,00**	**131.404,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**46.000,00**		







Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	Importo	***%***
1° anno	17.450,34	0,58%
2° anno	15.066,85	0,51%
3° anno	13.409,85	0,45%

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio).
Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure:

	Importo	*%*
1° anno	25.000,00	0,32%

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 55% nel 2016, il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.
Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

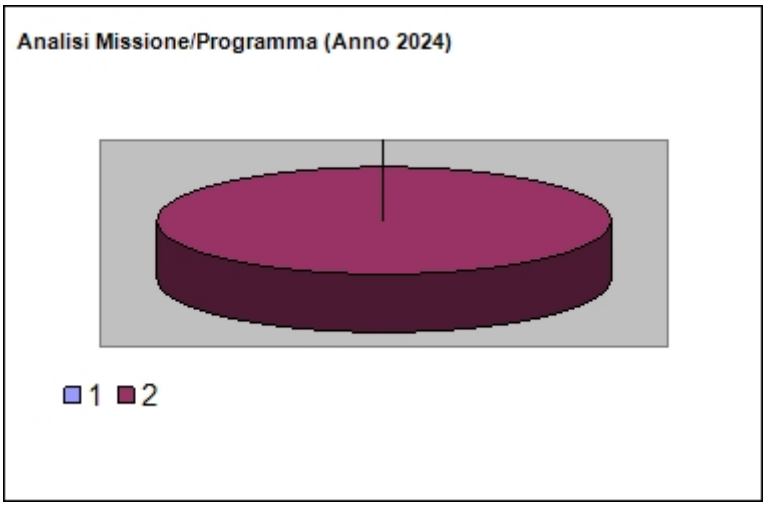
	Importo	*%*
1° anno	108.007,66	100
2° anno	93.699,15	100
3° anno	93.699,15	100

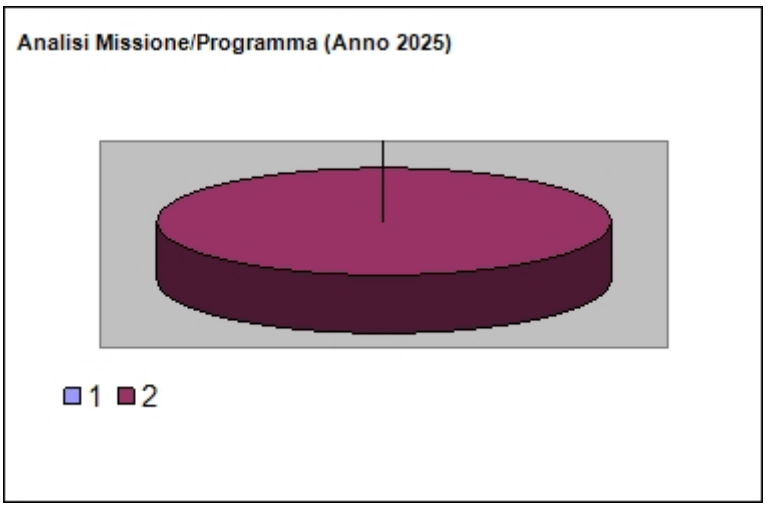
Missione 50 - Debito pubblico

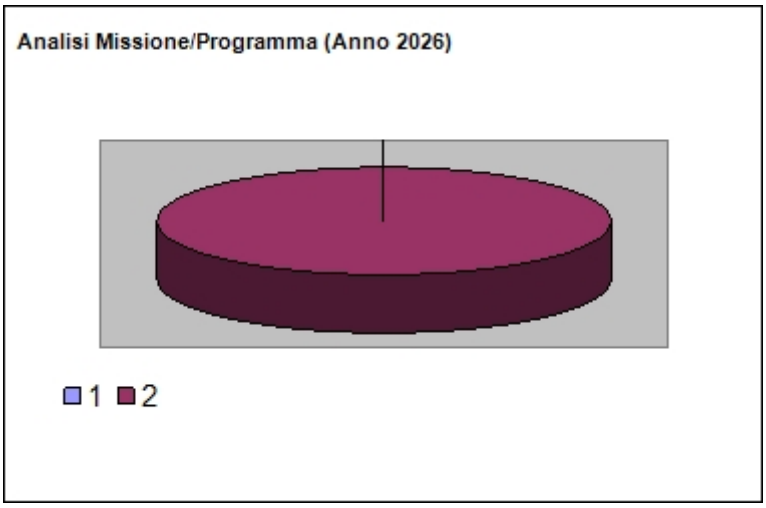
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie."

All'interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	55.215,00	25.500,00	26.589,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	55.215,00		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**55.215,00**	**25.500,00**	**26.589,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**55.215,00**		






Analisi Missione/Programma (Anno 2026)
1
2

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:
"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."

All'interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	800.500,00	800.500,00	800.500,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	800.500,00		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**800.500,00**	**800.500,00**	**800.500,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**800.500,00**		

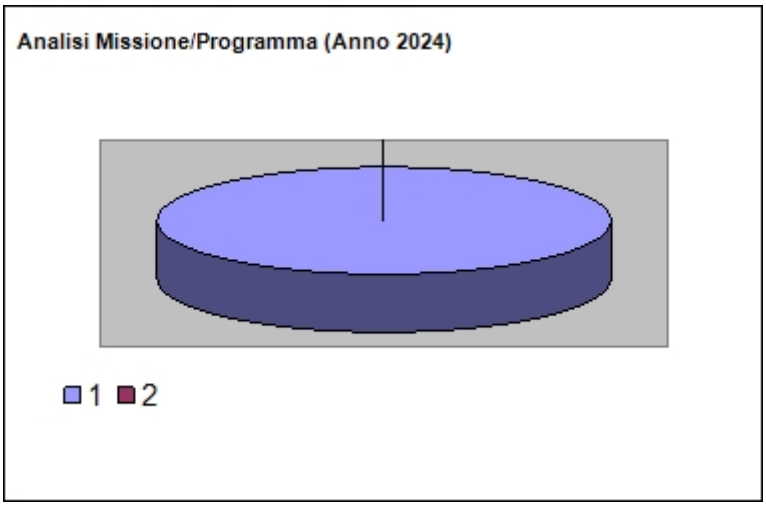
Anticipazione di cassa per euro 800.000,00 e 500,00 per interessi passivi su anticipazione di cassa

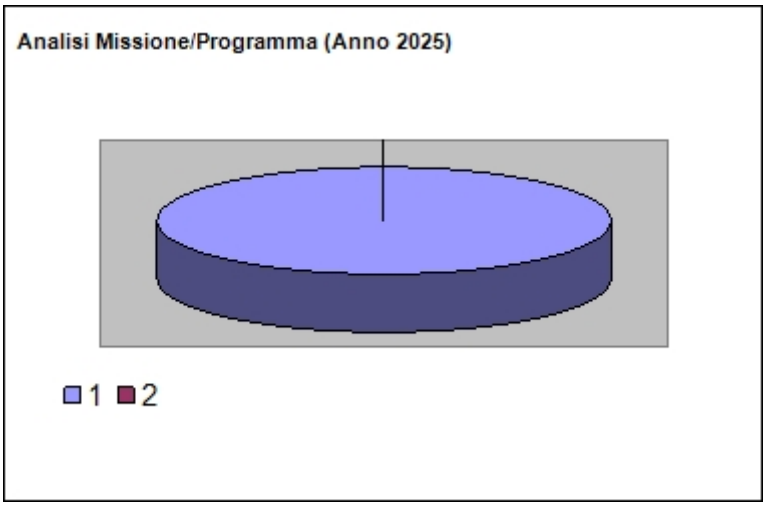
Missione 99 - Servizi per conto terzi

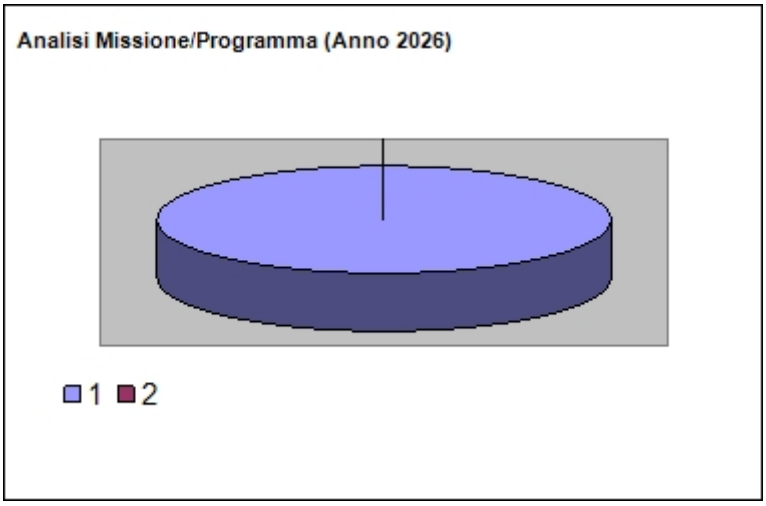
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:
"Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale."

All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	750.000,00	750.000,00	750.000,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	814.924,29		
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00
		fpv	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		cassa	0,00		
	TOTALI MISSIONE	**comp**	**750.000,00**	**750.000,00**	**750.000,00**
		fpv	***0,00***	***0,00***	***0,00***
		cassa	**814.924,29**		




Analisi Missione/Programma (Anno 2025)
1
2


Analisi Missione/Programma (Anno 2026)
1
2

E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

Il responsabile dell'Area Tecnica del Comune ha svolto una ricognizione del patrimonio disponibile dell'Ente, verificando la documentazione presente negli archivi e negli uffici, al fine di addivenire, in ossequio alla normativa vigente, alla predisposizione di un elenco di immobili, non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali, suscettibili di immediata valorizzazione o alienazione, considerato che l'inserimento di un bene immobile in seno al Piano delle Alienazioni e delle valorizzazioni ai sensi dell'art. 58 del D.L. n. 112/2008 determina la configurazione dello stesso bene immobile quale "BENE DISPONIBILE" nella prospettiva della sua successiva alienazione e/o valorizzazione, nonché la configurazione dello stesso bene immobile quale bene "ALIENABILE" anche ai sensi dell'art. 42, comma 2^ lettera l) del D. Lgs. n. 267/2000.

Per effetto delle semplificazioni per i Comuni al di sotto dei 5.000 abitanti disposte con D.M. 18.05.2018, con l'approvazione del DUP si considera approvato il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali 2024/2026.

Alla luce di quanto sopra il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari", ex art. 58 L.133/2008, per il triennio 2024/2026 risulta il seguente:

Individuazione immobile	Particella	Fg.	superficie catastale	localizzazione	alienazione/ valorizzazione	valutazione
Ex-asilo in località Riva	2688 NCEU	911	761,00	Via Ronzone	alienazione	€ 230.000,00
					TOTALE ANNO 2024:	€ 230.000,00

Individuazione immobile	Particella	Fg.	superficie catastale	localizzazione	alienazione/ valorizzazione	valutazione
-	-	-	-	-	-	-
					TOTALE ANNO 2025-2026:	**-**

F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

Il comma 831 della legge di bilancio n. 145 del 30.12.2018 ha abolito l'obbligo di redazione del bilancio consolidato a carico dei comuni fino a 5000 abitanti.

L'amministrazione con deliberazione di Consiglio comunale n. 32 del 31.07.2019 si è avvalsa della facoltà di non predisporre il bilancio consolidato.

G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

Con il DUP si considera approvato il piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa 2024/2026.

Il piano triennale 2024/2026 per la razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali ai sensi dell'art. 2, c. 594 e seguenti, della legge n. 244/2007 risulta il seguente:

PIANO TRIENNALE 2024-2026 PER LA RAZIONALIZZAZIONE DELL'UTILIZZO DELLE DOTAZIONI STRUMENTALI AI SENSI DELL'ART.2 C.594 E SEGUENTI DELLA LEGGE N.244/2007.

CRITERI DI GESTIONE DELLE DOTAZIONI INFORMATICHE

Le dotazioni informatiche assegnate alle postazioni di lavoro verranno gestite secondo i seguenti criteri generali:

- il tempo di vita ordinario di un personal computer dovrà essere di almeno 5 anni, di una stampante di almeno 6 anni. Di norma non si procederà alla sostituzione prima di tale termine. La sostituzione prima del termine fissato potrà avvenire solo nel caso di guasto, qualora la valutazione costi/benefici relativa alla riparazione dia esito sfavorevole. Tale valutazione è effettuata dal tecnico informatico incaricato;
- i personal computer e le stampanti vengono acquistati con l'opzione di 12 mesi di garanzia ed assistenza;
- nel caso in cui il personal computer non avesse più la capacità di supportare efficacemente l'evoluzione di un applicativo, verrà comunque utilizzato in ambiti dove sono richieste performance inferiori;
- l'individuazione dell'attrezzatura informatica a servizio delle diverse postazioni di lavoro verrà effettuata secondo i principi dell'efficacia operativa e dell'economicità In particolare si terrà conto:
    - delle esigenze operative dell'ufficio;
    - del ciclo di vita del prodotto;
    - degli oneri accessori connessi (manutenzione, ricambi, oneri per la gestione, materiale di consumo);

Le dotazioni informatiche risultano le seguenti:

n.	UFFICIO COMUNALE	COMPUTER	ALTRE DOTAZIONI
1	Anagrafe	P.C. e stampante	n. 1 stampante aghi e
2	Anagrafe	P.C. e stampante	n. 1 scanner

3	Tecnico	P.C. e scanner	n. 1 plotter
4	Tecnico	P.C.	
5	Tecnico LL.PP	P.C.	
6	Tecnico	Portatile	n. 1 fotocopiatore scanner a colori in rete
7	Segreteria	P.C. e stampante	n. 1 scanner
8	Protocollo	P.C. e stampante	n. 1 fotocopiatore scanner a colori in rete
9	Servizi sociali	P.C. e stampante	
10	Segretario Comunale	P.C. e stampante	
11	Sindaco	Portatile	
12	Ragioneria	P.C. e stampante	
13	Ragioneria	P.C. e stampante	
14	Ragioneria	P.C. e stampante	
15	Tributi	P.C. e stampante	
16	Polizia locale	P.C.	
17	Polizia locale	P.C.	n. 1 multifunzione
18	Ufficio turistico	P.C. e stampante	Temporaneamente dismesso
19	Biblioteca	n. 3 P.C. e stampante	n. 1 stampante a colori

Gli uffici sono inoltre dotati di un fotocopiatore scanner a colori, collegato in rete.

L'ufficio segreteria che si trasferirà a breve al piano terra sarà dotato di un ulteriore fotocopiatore scanner a colori, collegato in rete.

CRITERI DI GESTIONE DELLE STAMPANTI

Ove possibile e funzionale nel rapporto con l'utenza, si prevede la rimozione graduale delle stampanti individuali laser con il collegamento degli utenti a stampanti di rete con i seguenti risultati attesi, ad esclusione di particolari tipologie di stampe (es. etichette, buste, servizio al pubblico, ecc.):

- riduzione del costo copia;
- riduzione delle tipologie di toner da tenere in magazzino;
- minori costi di gestione delle stampanti.

Le stampanti individuali recuperate potranno essere utilizzate per altri eventuali nuovi servizi.

CRITERI DI GESTIONE DEI FOTOCOPIATORI

Gli interventi per aumentare l'efficacia e l'economicità sono i seguenti, peraltro già applicati:

- sostituire le macchine in proprietà con macchine a noleggio;
- prevedere un contratto di noleggio comprensivo della manutenzione e di tutto il materiale di consumo (esclusa carta);
- prevedere che i fotocopiatori siano integrabili come stampanti di rete e fungano anche da scanner;

CRITERI DI GESTIONE DEI TELEFAX

Nel corso dell'anno 2018 sono stati eliminati gli apparecchi fax ed è stato introdotto il servizio "fax to mail", con un numero specifico per l'ufficio polizia locale ed uno per i servizi demografici; tutti gli altri uffici usufruiscono di un unico ulteriore numero; tale servizio è stato attivato tramite gestione del servizio telefonico voce in modalità VOIP. Il dipendente, in ogni caso, non deve rilasciare il numero di fax ma l'indirizzo di posta elettronica per comunicazioni pubblicitarie e comunque non ufficiali.

CRITERI DI UTILIZZO DELLA CARTA

Nelle procedure di stampa utilizzare sempre, ove possibile, funzioni di stampa fronte/retro e per stampe di bozze ad uso interno seguire le seguenti indicazioni:

- recuperare carta da buttare stampando sulla facciata bianca;
- stampare due pagine su un'unica facciata;
- impaginare i documenti ottimizzando lo spazio in modo da ridurre l'utilizzo di carta, ad esempio: utilizzo di interlinea singola; dimensione carattere massimo 11;
- utilizzare di norma la stampa in bianco e nero ed utilizzare la stampa a colori solo se necessario per particolari stampe grafiche.

I rifiuti di carta devono essere conferiti negli appositi contenitori per la raccolta differenziata.

Le comunicazioni interne tra uffici (non formali) devono essere inviate tramite posta elettronica, inviando la comunicazione cartacea solo al personale sprovvisto di e-mail.

SPESE TELEFONICHE

TELEFONIA MOBILE

Attualmente sono dotati di telefono cellulare i dipendenti incaricati delle seguenti funzioni:

- ufficio tecnico;
- operaio-manutentore;

- due ufficio di polizia locale.

In data 25/10/2021 il comune ha aderito alla convenzione Consip "Telefonia Mobile 8" tramite Ordine Diretto di Acquisto n. 6420831 per la fornitura di n. 4 utenze in abbonamento e relativi terminali mobili.

Nel mese di novembre 2022 è stata attivata una SIM per il servizio di telesoccorso del montacarichi della spiaggia di San Piero.

Gli apparecchi fissi sono stati interamente sostituiti nel corso dell'anno 2018 in modo da adattarsi alla nuova tecnologia del servizio telefonico; gli apparecchi mobili saranno sostituiti solo in caso di guasto irreparabile.

GESTIONE AUTOVETTURE, MOTOCICLI, MOTOCICLETTE E ALTRI VEICOLI

I mezzi comunali in dotazione del Comune sono i seguenti:

Nr	Categoria	Marca	Modello	Targa	Dati fiscali	Immatricolazione
1	Autovettura	Fiat	Panda 4x4	GD960GN	KW 53	2021
2	Autocarro	Piaggio	Porter	FT409HL	KW 67,033	2019
3	Motociclo	Peugeot	Trekker	AK89770	KW 6	1999
4	Autovettura	Renault	Kangoo	BF925VG	KW 47	1999
5	Mazda	Pick -up	Autocarro	CJ854BG	KW 80	2003
6	Autovettura	Fiat	Panda 4x4	DB871GE	KW 44	2006
7	Scuolabus	Iveco	A50	DP196HG	KW 130	2008
8	Autovettura	Citroen Jumper	231VH2	BX946NL	KW 93,50	2001
9	Autovettura	Opel	Corsa - Elettrica	GH595RJ	KM 57	2022

Non vi sono automezzi di rappresentanza e destinati esclusivamente o principalmente all'utilizzo di membri degli organi istituzionali.

I mezzi comunali sono utilizzabili dai dipendenti per esclusivo motivo di servizio e la fornitura di carburante avverrà presso la stazione di servizio convenzionata.

PARTECIPAZIONE A CONVEGNI E CORSI DI AGGIORNAMENTO

I dipendenti partecipano a convegni e corsi di aggiornamento previa autorizzazione del proprio responsabile di area.

Se la partecipazione è onerosa verrà impegnata preventivamente la spesa sullo specifico capitolo di bilancio.

Di norma si parteciperà a convegni e corsi effettuati in provincia di Brescia e in Regione Lombardia al fine di contenere le spese di trasferta ed evitare pernottamenti.

Il dipendente che partecipa al convegno o corso deve restituire l'attestato di frequenza all'ufficio personale.

RAZIONALIZZAZIONE SPESE PER ENERGIA

Le lampade a incandescenza sono state parzialmente sostituite con lampade a basso consumo, prevedendo ulteriori sostituzioni nel corso d'anno.

I dipendenti dovranno fare in modo di utilizzare energia elettrica solo per il tempo necessario, con le seguenti particolari avvertenze:

- spegnere monitor, stampanti e calcolatrici alla fine del servizio e durante la pausa pranzo;
- assicurarsi che gli eventuali ventilatori estivi siano spenti prima di terminare il servizio;
- non utilizzare stufette/caloriferi elettrici se non previa autorizzazione dell'ufficio tecnico comunale.

L'ufficio tecnico comunale procede alla programmazione centralizzata dell'accensione dei caloriferi tenendo presente l'effettivo orario di servizio dei dipendenti i quali possono comunque provvedere autonomamente - tramite le apposite valvole termostatiche presenti su ogni calorifero - a regolare la temperatura di ogni locale.

H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

Programma per l'affidamento di incarichi di collaborazione autonoma.

Ai sensi dell'art. 3, comma 54, 55,56 e 57 della Legge 244/2007 (Legge finanziaria 2008), "Gli enti locali possono stipulare contratti di collaborazione autonoma, indipendentemente dall'oggetto della prestazione, solo con riferimento alle attività istituzionali stabilite dalla legge e previste nel programma approvato dal Consiglio ai sensi dell'art. 42, comma 2, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (comma così sostituito dall'art. 46 comma 2 D.L 25/06/2008 n. 112, poi convertito con modificazioni dalla Legge 6 agosto 2013 n. 133).

L'art. 57, commi 2 e 2-bis del DL n. 124 del 26.10.2019 ha abrogato il limite di spesa per studi ed incarichi di consulenza previsto dall'art. 6, comma 7 del DL 78/2010, convertito in Legge 122/2010.

Il budget di spesa per ogni incarico sarà definito dallo stanziamento nel piano esecutivo di gestione nei diversi capitoli di bilancio.

Gli incarichi verranno conferiti secondo i criteri e le modalità previste dal regolamento per l'affidamento di incarichi individuali di collaborazione autonoma approvato con deliberazione della G.C. n. 31 del 04.03.2008.

Nel triennio 2024-2026 non sono previste somme per tali incarichi di collaborazione.