

**COMUNE DI SALE MARASINO**  
**PROVINCIA DI BRESCIA**



**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**  
**SEMPLIFICATO 2024-2026**

APPROVATO CON DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE N. 99 DEL 12/09/2023

# SOMMARIO

PARTE PRIMA .....	3
<b>ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE .....</b>	<b>3</b>
1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio .....	9
ed alla situazione socio economica dell'Ente .....	9
Risultanze della popolazione .....	9
Risultanze del Territorio .....	9
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente .....	10
2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali .....	11
Servizi gestiti in forma diretta.....	11
Servizi gestiti in forma associata.....	11
Servizi affidati a organismi partecipati .....	11
Servizi affidati ad altri soggetti .....	11
Altre modalità di gestione dei servizi pubblici.....	13
3 – Sostenibilità economico finanziaria .....	13
4 – Gestione delle risorse umane .....	14
5 – Vincoli di finanza pubblica .....	15
PARTE SECONDA .....	16
<b>INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO .....</b>	<b>16</b>
FONDI PNRR.....	17
A) ENTRATE .....	22
Tributi e tariffe dei servizi pubblici .....	22
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale .....	22
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità.....	23
B) SPESE.....	24
Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali .....	24
Piano triennale del fabbisogno di personale .....	25
Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi .....	25
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche .....	26
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi .....	<a href="#">29</a>
C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA .....	32
D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE .....	33
E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI .....	44
F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.).....	45
G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007) .....	45
H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE .....	49

ALLEGATI:

- A) PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026
- B) PROGRAMMA TRIENNALE OPERE PUBBLICHE 2024/2026

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 Alpina", 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 Km <sup>2</sup>		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
Altri strumenti urbanistici (da specificare)			

## 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		
<p>1-Convenzione per la gestione del Centro Servizi Territoriali (CST) della Provincia di Brescia.</p> <p>2-Convenzione per la gestione associata dello sportello unico della attività produttive (SUAP).</p> <p>3-Convenzione per la gestione associata dello sportello unico dell'edilizia produttiva (SUE).</p> <p>4-Convenzione per la gestione in forma associata per l'istruttoria delle pratiche di deposito sismico.</p> <p>5-Convenzione per lo svolgimento delle attività della centrale unica di committenza Comunità Montana del Sebino Bresciano.</p> <p>6-Convenzione per lo svolgimento in forma associata del sistema bibliotecario intercomunale ovest bresciano.</p> <p>7-Convenzione per l'esercizio in forma associata dei servizi sociali mediante delega alla Comunità Montana Bresciana del Sebino Bresciano.</p> <p>8-Convenzione per la gestione in forma associata del servizio di protezione civile e antincendio boschivo.</p> <p>9-Convenzione per la gestione in forma associata della Commissione di Vigilanza Pubblico Spettacolo presso la Comunità Montana del Sebino Bresciano.</p>			

## 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 scrll
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 comunale	Appalto in economia diretta	Zanetti s.r.l. - Milano
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 31/12/2021	€	2.926.656,81
Fondo cassa al 31/12/2020	€	2.535.172,89
Fondo cassa al 31/12/2019	€	1.608.605,47

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

#### Livello di indebitamento

L'Amministrazione comunale non ha assunto nuovi mutui.

L'incidenza degli interessi passivi impegnati/entrate accertate dei primi 3 titoli continua a scendere, in quanto si stanno chiudendo i mutui assunti in passato dalle precedenti Amministrazioni comunali.

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)	
2022	0	
2021	0	
2020	2.918,24	Riconosciuto ai sensi dell'art. 194, comma 1, lettera A) D.lgs. 267/2020. Rimborso spese legali causa esproprio area Bredina.

## 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 01/08/2023

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. B5	1		1
Cat. B1	1	1	
TOTALE	14	12	2

Numero dipendenti in servizio al 01/08/2023 n. 14 unità, di cui n. 5 a part-time e n. 2 unità con contratto a scavalco d'eccedenza, una a 6 ore settimanali per tutto l'anno e una a 4 ore settimanali come ausiliario del traffico per il periodo dal 05/06 al 4/11/2023.

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.

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

Dal 24 aprile 2023 è stata assunta una nuova figura di direttivo tecnico a tempo indeterminato e pieno in sostituzione della figura cessata nel 2022.

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 finanziarie 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



Finanziato  
dall'Unione europea  
NextGenerationEU

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 Resilienza dell'Italia, in data 13 luglio 2021 è entrata 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 resilienza.

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 resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei comuni, all'interno della quale sono confluite le linee di intervento di cui all'art. 1, 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				Referente PNRR
CUP	Importo finanziamento	Importo progetto	Oggetto	Miss.	Comp.	Invest.	AMMINISTRAZIONE TITOLARE	
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				Referente PNRR
CUP	Importo finanziamento PNRR	Importo progetto	Oggetto	Miss.	Comp.	Invest.	AMMINISTRAZIONE TITOLARE	
D45F21000760001	50.000,00	70.000,00	PNRR - M2C4 -2. 2 - CUP:D45F21000760001- Ulteriore intervento di manutenzione straordinaria strada montagna Forcella	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	
D45F2100206001	50.000,00	50.000,00	PNRR - M2C4 - 2.2 - CUP:D45F21002060001- Riqualficazione accesso scuole elementari -medie	M2	C4	2.2	Ministero dell'Interno	Responsabile Lavori pubblici

### Assegnazione anno 2022

RIF. PROGETTO DI INVESTIMENTO				RIFERIMENTO PNRR				Referente PNRR
CUP	Importo finanziamento PNRR	Importo progetto	Nuova descrizione	Miss	Comp.	Invest.	AMMINISTRAZIONE TITOLARE	
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- Efficiamento energetico Palazzo Comunale-	M2	C4	2.2	Ministero dell'Interno	Responsabile e 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- Efficiamento energetico Palazzo Comunale-	M2	C4	2.2	Ministero dell'Interno	Responsabile e Lavori pubblici

RIF. PROGETTO DI INVESTIMENTO				RIFERIMENTO PNRR				Referente PNRR
CUP	Importo finanziamento PNRR	Importo progetto	Oggetto	Mis s.	Co mp.	Inv est.	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	Responsabil e Lavori pubblici

## Fondi PNRR per transizione digitale



**Finanziato  
dall'Unione europea**  
NextGenerationEU

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 risollevere 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	<b>Servizi nel piano di</b>	<b>Servizi nel piano di</b>	<b>Servizi nel piano di</b>	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. DEMOGRAFIC I - CIMITERI	Attività da avviare	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
	2 DEMOGRAFIC I - LEVA MILITARE	Attività da avviare	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
	3 DEMOGRAFIC I - GIUDICI POPOLARI	Attività da avviare	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
	4 DEMOGRAFIC I - ELETTORALE	Attività da avviare	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
	5 STATISTICA	Attività da avviare	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
	6 PROTOCOLLO	Attività da avviare	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
	7 ALBO PRETORIO	Attività da avviare	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
	8 ASILI NIDO	Attività da avviare	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
	9 SERVIZI SCOLASTICI	Attività da	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		

		avviare			
	10 CONTABILITA' E RAGIONERIA	Attività da avviare	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
	11 ECONOMATO	Attività da avviare	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
	12 GESTIONE PATRIMONIO	Attività da avviare	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
	13 GESTIONE ECONOMICA	Attività da avviare	B - Aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud		
1.4.1 Esperienza del cittadino	<b>Servizi</b>	<b>Stato dell'attività</b>	13423 DEL 09.11.2022  € 79.922 CUP: D41F22003980006	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 da avviare	Il servizio è stato affidato con determina del responsabile dell'area amministrativa generale n. 89 del 31.07.2023		
	2 RICHIEDERE ISCRIZIONE A CORSI DI FORMAZIONE	Attività da avviare			
	3 PRESENTARE DOMANDA PER BONUS ECONOMICI	Attività da avviare			
	4 PRESENTARE DOMANDA PER UN CONTRIBUTO	Attività da avviare			
	5 SITO INTERNET (PACCHETTO CITTADINO INFORMATO)*				
1.4.4 SPID CIE	<b>Servizi</b>	<b>Stato dell'attività</b>	9292 DEL 03.08.2022  € 14.000 CUP: D41F22002290006	PNRR missione 1 componente 1 investimento 1.4 "servizi e cittadinanza digitale", misura 1.4.4 "estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale - spid cie"	
	1 INTEGRAZIONE SPID	Attività avviata dopo il 1° febbraio 2020 con risorse proprie	Il servizio è stato affidato con determina del responsabile dell'area amministrativa generale n. 89 del 31.07.2023		
	2 INTEGRAZIONE CIE	Attività da avviare			
1.4.5 Piattaforma Notifiche Digitali	<b>Servizi</b>	<b>Stato dell'attività</b>	12475 DEL 13.10.2022  € 23.147 CUP: D41C22001350006	PNRR missione 1 componente 1 asse 1 investimento 1.2 abilitazione al cloud per	
	1. Notifiche Violazioni al Codice della Strada	Attività da avviare			
	2 Notifiche comunicazioni VL	Attività da avviare			

	relative ad ufficio anagrafe			le PA locali
	3 Integrazione con la piattaforma notifiche digitali *			
<b>Misura 1.3.1 "Piattaforma Digitale Nazionale Dati</b>	Erogazione API 1	Attività da avviare	€ 10.172 CUP: D51F22006530006	Misura 1.3.1. "Piattaforma Digitale Nazionale Dati - 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 verrà definito in sede di approvazione delle note di aggiornamento al DUP contestualmente all'approvazione del bilancio di previsione.

### 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. In sede di stesura del bilancio di previsione 2024/2026 verranno aggiornati gli interventi in base alle entrate previste per il triennio.

#### 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	€ 4.390.000,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 4.925.500,00</b>

#### ENTRATE CONTO CAPITALE ANNO 2025

Proventi da concessioni edilizie e sanzioni	€ 168.500,00
Monetizzazioni	€ 12.000,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 180.500,00</b>

#### ENTRATE CONTO CAPITALE ANNO 2026

Proventi da concessioni edilizie e sanzioni	€ 168.500,00
Monetizzazioni	€ 12.000,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 180.500,00</b>

## 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.

<b>Accensione Prestiti</b>	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 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
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **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.



## **Piano 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.

## **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. 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 dettati dal Decreto Ministeriale Infrastrutture Trasporti del 16/01/2018.

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 B), per farne parte integrante e sostanziale, composte da:

- Scheda A: quadro delle risorse necessarie alla realizzazione del programma;
- Scheda B: elenco delle opere incompiute;
- Scheda C: elenco degli immobili disponibili;
- Scheda D: elenco degli interventi del programma;
- Scheda E: interventi ricompresi nell'elenco annuale;
- Scheda F: elenco degli interventi presenti nell'elenco annuale del precedente programma triennale e non riproposti e non avviati.

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	€ 50.000,00
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-Riqualficazione 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
	€ 4.905.500,00

#### 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
	€ 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	€ 20.000,00
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
	€ 130.500,00

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 seguente graduatoria:

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  $\Rightarrow 0.6$  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 incrementata 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.

### **Secondo intervento - Restauro facciate Municipio - € 290.000,00**

L'Amministrazione Comunale vuole intervenire sulle facciate esterne del Municipio, visibilmente deteriorate e ammalorate, mediante un intervento di restauro.

L'intervento si pone l'obiettivo di restituire l'originario aspetto estetico delle facciate della sede municipale, intervenendo prevalentemente sugli intonaci ammalorati per le azioni di deterioramento subite nel corso del tempo e ripristinando l'aspetto e le caratteristiche originarie anche delle parti in ferro (inferiate); il tutto anche con la finalità di mettere in sicurezza le parti che minacciano distacchi.

Il progetto esecutivo, dell'importo complessivo di € 290.000,00, di cui € 248.574,50 finanziati dal contributo Regionale di cui sopra, € 28.000,00 a carico di questo ente ed € 13.425,50 con Contributo Ministeriale per la progettazione, è stato approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 42 del 06.04.2023. I lavori sono stati aggiudicati con determinazione del Responsabile dell'Area Tecnica n. 66 del 24.05.2023 all'RTI Delars-Deldossi con sede a Pompiano (BS) in Via Dello Spino, n. 15. Gli stessi hanno avuto inizio in data 05.06.2023 e procedono regolarmente.

### **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 i primi di Settembre, 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 definitivo è stato approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 75 del 05.06.2023, a seguito dell'espletamento della conferenza di servizi, che si è conclusa in senso favorevole. A breve verrà incaricato un tecnico esterno per la redazione del progetto esecutivo, che dovrà recepire le prescrizioni contenute nei pareri pervenuti. Il progetto approvato e validato dovrà essere trasmesso ad Autorità di Bacino entro il 28.08.2023 e tal ente curerà l'espletamento della gara e l'esecuzione dei lavori;

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

L'Amministrazione Comunale vuole procedere all'estensione 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 prezzario regionale 2023.

✓ **Riqualificazione piazza antistante il Municipio e sistemazione locali sottostanti - € 600.000,00**

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 breve verrà espletata la relativa gara d'appalto, al fine di rispettare l'inizio lavori prescritto dal Bando Regionale.

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

L'Amministrazione Comunale intende 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; è stata rinviata all'inizio dell'autunno la posa dei bulbi dei tulipani.

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

L'Amministrazione Comunale intende intervenire in Via Dante, nei pressi della spiaggia pubblica in Località Motta, al fine di realizzare dei parcheggi in fregio alla strada in lato est, considerata la carenza degli stessi. Il progetto esecutivo è stato approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 67 del 22.05.2023 e prevede un importo complessivo di € 90.000,00. I lavori sono stati appaltati con determinazione del Responsabile dell'Area tecnica n. 88 del 05.07.2023 alla ditta Ferrari Costruzioni con sede a Sale Marasino (BS). L'inizio dei lavori è prevista alla fine della stagione turistica.

✓ **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.

A breve si procederà ad incaricare un tecnico esterno per la redazione del progetto definitivo da inviare alla Soprintendenza di Brescia per l'acquisizione dell'Autorizzazione Monumentale su immobile vincolato.

## 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 70.000,00, 50.000,00 e 50.000,00 di oneri di urbanizzazione alla spesa corrente, di seguito si evidenziano gli equilibri di bilancio:

### Parte corrente

Equilibrio Economico-Finanziario	Competenza anno 2024	Competenza anno 2025	Competenza anno 2026
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	27.000,00	0,00	0,00
Entrate Titoli 1 -2 -3	2.945.268,00	2.952.141,00	2.952.141,00
Spese Titoli 1 - Spese correnti di cui: - Fondo Pluriennale Vincolato - Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità	2.986.968,00 115.489,56	2.976.641,00 112.648,48	2.975.551,00 112.648,48
Spese Titolo 4 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	55.300,00	25.500,00	26.590,00
somme	-70.000,00	-50.000,00	-50.000,00
Entrate di parte capitale destinate a spese corrente (oneri di urbanizzazione)	70.000,00	50.000,00	50.000,00
Entrate di parte corrente destinate a spesa di investimento	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente	0,00	0,00	0,00

### Parte capitale

Equilibrio Economico-Finanziario	Competenza anno 2024	Competenza anno 2025	Competenza anno 2026
Avanzo presunto vincolato	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Entrate Titoli 4-5-6	4.975.500,00	180.500,00	180.500,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	- 70.000,00	-50.000,00	-50.000,00
Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 2 - Spese in conto capitale di cui: - Fondo Pluriennale Vincolato di spesa	4.905.500,00	130.500,00	130.500,00
Equilibrio di parte capitale	0,00	0,00	0,00



Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa, si evidenzia, che la gestione prevede un fondo cassa a fine anno positivo.

## D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

<b>MISSIONE</b>	<b>01</b>	<b> SERVIZI istituzionali, generali e di gestione</b>
-----------------	-----------	---

La missione prima 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”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Organi istituzionali	77.890,00	77.890,00	77.890,00	77.890,00
02 Segreteria generale	125.600,00	125.600,00	122.600,00	122.600,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	105.040,00	105.040,00	105.140,00	105.140,00
04 Gestione delle entrate tributarie	165.855,00	165.855,00	167.855,00	167.855,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	377.737,00	377.737,00	346.737,00	346.737,00
06 Ufficio tecnico	210.980,00	210.980,00	160.980,00	160.980,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	90.700,00	90.700,00	90.700,00	90.700,00
08 Statistica e sistemi informativi	61.295,00	61.295,00	58.295,00	58.295,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
11 Altri servizi generali	199.520,00	199.520,00	201.620,00	201.620,00
<b>Totale</b>	<b>1.420.617,00</b>	<b>1.420.617,00</b>	<b>1.337.817,00</b>	<b>1.337.817,00</b>

### **Obiettivo per ciascun programma**

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

<b>MISSIONE</b>	<b>03</b>	<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>
-----------------	-----------	------------------------------------

La missione terza 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”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Polizia locale e amministrativa	89.550,00	89.550,00	88.950,00	88.950,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>89.550,00</b>	<b>89.550,00</b>	<b>88.950,00</b>	<b>88.950,00</b>

**Obiettivo per ciascun programma:**

**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.

<b>MISSIONE</b>	<b>04</b>	<b>Istruzione e diritto allo studio</b>
-----------------	-----------	---

La missione quarta 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”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Istruzione prescolastica	24.100,00	24.100,00	24.100,00	24.100,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	4.530.100,00	4.530.100,00	30.100,00	30.100,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	232.809,00	232.809,00	235.609,00	235.609,00
07 Diritto allo studio	40.110,00	40.110,00	40.110,00	40.110,00
<b>Totale</b>	<b>4.827.119,00</b>	<b>4.827.119,00</b>	<b>329.919,00</b>	<b>329.919,00</b>

### **Obiettivo per ciascun programma**

**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".*

<b>MISSIONE</b>	<b>05</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali<sup>i</sup></b>
-----------------	-----------	--

La missione quinta 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"*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	42.800,00	42.800,00	43.800,00	43.800,00
<b>Totale</b>	<b>42.800,00</b>	<b>42.800,00</b>	<b>43.800,00</b>	<b>43.800,00</b>

### **Obiettivo per ciascun programma**

**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.

<b>MISSIONE</b>	<b>06</b>	<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>
-----------------	-----------	--

La missione sesta 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.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Sport e tempo libero	21.700,00	21.700,00	21.700,00	21.700,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>21.700,00</b>	<b>21.700,00</b>	<b>21.700,00</b>	<b>21.700,00</b>

**Obiettivo per ciascun programma**

**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.

<b>MISSIONE</b>	<b>07</b>	<b>Turismo</b>
-----------------	-----------	----------------

La missione settima 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.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	55.900,00	55.900,00	48.800,00	48.800,00

### **Obiettivo per ciascun programma**

**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.

<b>MISSIONE</b>	<b>08</b>	<b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>
-----------------	-----------	---

La missione ottava 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.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Urbanistica e assetto del territorio	25.600,00	25.600,00	13.600,00	13.600,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
<b>Totale</b>	<b>32.600,00</b>	<b>32.600,00</b>	<b>20.600,00</b>	<b>20.600,00</b>

### **Obiettivo per ciascun programma**

**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

<b>MISSIONE</b>	<b>09</b>	<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>
-----------------	-----------	---

La missione nona 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."*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	81.000,00	81.000,00	78.000,00	78.000,00
03 Rifiuti	554.700,00	554.700,00	402.700,00	402.700,00
04 Servizio Idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>635.700,00</b>	<b>635.700,00</b>	<b>480.700,00</b>	<b>480.700,00</b>

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

### **Obiettivo per ciascun programma**

**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 ;

<b>MISSIONE</b>	<b>10</b>	<b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>
-----------------	-----------	--

La missione decima 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.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	378.575,00	378.575,00	344.530,00	343.440,00
<b>Totale</b>	<b>378.575,00</b>	<b>378.575,00</b>	<b>344.530,00</b>	<b>343.440,00</b>

### **Obiettivo per ciascun programma**

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

<b>MISSIONE</b>	<b>11</b>	<b>Soccorso civile</b>
-----------------	-----------	------------------------

La missione undicesima 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.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Sistema di protezione civile	3.556,00	3.556,00	3.556,00	3.556,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>3.556,00</b>	<b>3.556,00</b>	<b>3.556,00</b>	<b>3.556,00</b>

### **Obiettivo per ciascun programma**

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

<b>MISSIONE</b>	<b>12</b>	<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>
-----------------	-----------	--

La missione dodicesima 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.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	12.800,00	12.800,00	12.800,00	12.800,00
02 Interventi per la disabilità	49.500,00	49.500,00	49.500,00	49.500,00
03 Interventi per gli anziani	22.710,00	22.710,00	22.710,00	22.710,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	3.000,00	3.000,00	4.000,00	4.000,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	78.500,00	78.500,00	78.500,00	78.500,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	46.300,00	46.300,00	46.300,00	46.300,00
<b>Totale</b>	<b>216.410,00</b>	<b>216.410,00</b>	<b>217.410,00</b>	<b>217.410,00</b>

**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.

<b>MISSIONE</b>	<b>13</b>	<b>Tutela della salute</b>
-----------------	-----------	----------------------------

La missione tredicesima 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.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	8.650,00	8.650,00	8.650,00	8.650,00
<b>Totale</b>	<b>8.650,00</b>	<b>8.650,00</b>	<b>8.650,00</b>	<b>8.650,00</b>

### **Obiettivo per ciascun programma**

Mantenere i servizi erogati

<b>MISSIONE</b>	<b>14</b>	<b>Sviluppo economico e competitività'</b>
-----------------	-----------	--

La missione quattordicesima 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 del 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.*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01-Industria, PMI e Artigianato				
02- Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori				
03- Ricerca e innovazione	50,00	50,00	50,00	50,00
04- Reti e altri servizi di pubblica utilità				
05- Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività				
<b>Totale</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>

### **Obiettivo per ciascun programma**

Mantenere i servizi erogati

<b>MISSIONE</b>	<b>20</b>	<b>Fondi e accantonamenti</b>
-----------------	-----------	-------------------------------

La missione ventesima 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.”*

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all’approvazione del bilancio.

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Fondo di riserva	19.956,44	25.000,00	24.215,52	24.215,52
02 Fondo svalutazione crediti	115.489,56	0,00	112.648,48	112.648,48
03 Altri fondi	23.295,00	20.000,00	23.295,00	23.295,00
<b>Totale</b>	<b>158.741,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>160.159,00</b>	<b>160.159,00</b>

### **Obiettivo per ciascun programma**

Accantonamenti ai sensi di legge.

Il Comune non è tenuto all'accantonamento al Fondo di garanzia per i debiti commerciali istituito dalla Legge di bilancio 2019 n. 145/2018 art. 1, commi da 858 a 870, in quanto rispetta i parametri imposti dalla legge.

<b>MISSIONE</b>	<b>50</b>	<b>Debito pubblico</b>
-----------------	-----------	------------------------

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG:

**"DEBITO PUBBLICO** – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie. **ANTICIPAZIONI FINANZIARIE** – 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."

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	55.300,00	55.300,00	25.500,00	26.590,00
<b>Totale</b>	<b>55.300,00</b>	<b>55.300,00</b>	<b>25.500,00</b>	<b>26.590,00</b>

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.

<b>MISSIONE</b>	<b>60</b>	<b>Anticipazioni finanziarie</b>
-----------------	-----------	----------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	800.500,00	800.500,00	800.500,00	800.500,00

### **Obiettivo per ciascun programma**

*Non utilizzare l'anticipazione di cassa.*

<b>MISSIONE</b>	<b>99</b>	<b>Servizi per conto terzi</b>
-----------------	-----------	--------------------------------

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

**"Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale."**

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale. E' di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni auto-compensanti.

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	784.000,00	784.000,00	784.000,00	784.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>784.000,00</b>	<b>784.000,00</b>	<b>784.000,00</b>	<b>784.000,00</b>

### **Obiettivo per ciascun programma**

Mantenimento del servizio.

## **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<sup>a</sup> 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:

### ANNI 2024

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
<b>TOTALE ANNO 2024:</b>						<b>€ 230.000,00</b>

### ANNI 2025 e 2026

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

## F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE 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.	n. 1 multifunzione
17	Polizia locale	P.C.	
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.

COMUNE DI SALE MARASINO (Provincia di Brescia)  
Via Mazzini n. 75  
25057 Sale Marasino (BS)

**Programma triennale degli acquisti di beni e servizi anni 2024/2026 - AREA AMMINISTRATIVA GENERALE**

Tipologia di bene/servizio	Codice univoco intervento	Descrizione dell'oggetto del contratto	Codice CPV	Responsabile del Procedimento	Durata contrattuale (anno/anni di riferimento)	Importo contrattuale presunto (riferito all'intera durata contrattuale)	Fonti finanziarie (compresi i capitali privati)	Importo presunto riferito all'anno 2024	Importo presunto riferito all'anno 2025 (mesi da sett/dic)	Importo presunto riferito all'anno 2026 (mesi da genn/giugno e sett/dic)
Servizio	---	Servizio di ristorazione scolastica	55524000-9	Fadda Luigi	2 anni scolastici - periodo dal 01.09.2025 al 30.06.2027	198.795,96	Fondi propri	0	39.759,20	99.397,98

**ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 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 (2)
	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	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
<b>Totale</b>	4.500.000,00	0,00	0,00	4.500.000,00

Il referente del programma  
ALBERTI LAURA

**Note:**

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D.

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

# ALLEGATO I - SCHEDA B : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SALE MARASINO

## ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione Opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di 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 parzialmente realizzata dalla collettività?	Stato di realizzazione o come art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Fossibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.3)	Cessione a titolo di realizzazione di opere pubbliche ai sensi dell'articolo 101 del Codice (4)	Vendita demolizione (4)	Oneri per la ristrutturazione, eventuale verifica di ammissibilità	Parte di infrastruttura di rete
---------	-------------------	---	------------------------------------	--	---	--------------------------------	--	--------------------	------------------------------------	---	---	--	--	----------------------------------	---	-------------------------	--	---------------------------------

### Il referente del programma ALBERTI LAURA

**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'assistenza dell'intervento pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera  
 b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi  
 c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

**Tabella B.2**  
 a) nazionale  
 b) regionale

**Tabella B.3**  
 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) sopravvenuto nuovo norme tecniche o disposizioni di legge  
 d) mancanza di risorse finanziarie, amministrative, organizzative, tecniche, umane, materiali, o eccesso del contratto, ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia  
 e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatario o di altro soggetto aggiudicatario

**Tabella B.4**  
 a) realizzazione, avviata, definita, interventi oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c.2, 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 c.2, 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 c.2, lettera c), DM 42/2013)

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

# ALLEGATO I - SCHEDA C : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SALE MARASINO

## ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice annesso immobili (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera (3)	Descrizione immobile	Codice Isiat			Localizzazione CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo art.181 comma 5 e comma 5 bis (Tabella C.1)	Concorsi in godimento a contributo ex art.3 DL 31/01/99 art.5 (Tabella C.2)	Allineati per il finanziamento o la realizzazione di opere pubbliche ex art.3 DL 31/01/99 art.5 (Tabella C.3)	Già incluso in programma di disimpegno di cui art.27 DL 201/2011, con contributo dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se derivano da Opere incompiute di cui si è dichiarata l'abbandono dell'intervento (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)			
				Reg	Prov	Comm							Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annuità successive
18001547017420230001	L8001547017420230001		EX ASILO DI RIVA	03	017	169	ITC47	NO	NO	SI	NO	110.000,00	110.000,00			110.000,00

Il referente del programma  
**ALBERTI LAURA**

**Note:**  
(1) Codice obbligatorio: "1" + numero immobile + cf. 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 opere incompiute non connesse 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, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (quale che sia) o il valore del titolo di godimento oggetto di cessione.

Tabella C.1  
1. no  
2. totale

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

Tabella C.3  
1. no  
2. si, come valorizzazione  
3. si, 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. cessione dell'immobile a titolo di contributo  
4. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento ai sensi del comma 5 art.21

# ALLEGATO I - SCHEDA D : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SALE MARASINO

## ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.n (2)	Codice CUP (3)	Annullità nella quale si prevede di dare attuazione alla procedura di affidamento (4)	Responsabili e del procedimento (5)	Lotto (6) e (7)	Codice Inat		Localizzazione - codice WUFS (8)	Tipologia (9)	Settore o settore intervento (10)	Descrizione dell'intervento (11)	Livello priorità (radio button D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)					Intervento aggiunto o modificato a seguito di programma (Tabella D.5) (12)				
						Reg	Prov						Comm	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive (9)		Importo complessivo (9)	Valore degli immobili di scheda C all'intervento (10)	Scadenza dell'ultimo finanziamento approvato dal piano di bilancio (12)	Apporto di capitale (Tabella D.4)
L8001547017 42022300001		DA5H2100018 0005	2024	ALBERTI LAURA	NO	NO	03	017	169	ITC47	INFRASTRUTTURE E SOCIALI E SCOLASTICHE	RIQUALIFICAZIONE SISMICA ED ENERGETICA DELLA PRIMARIA E SECONDARIA	PRONTA MASSIMA	4.500.000,00	0,00	0,00	4.500.000,00	110.000,00		0,00		

Il referente del programma  
ALBERTI LAURA

- Note:**  
(1) Numero intervento = "1" + 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 3)  
(4) Indica se l'opera è realizzabile nel corso dell'anno in cui si procede al procedimento  
(5) Indica se l'opera è realizzabile secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera a) del D.Lgs.50/2016  
(6) Indica se l'opera è realizzabile secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera b) del D.Lgs.50/2016  
(7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 comma 11 e 12  
(8) Importo complessivo di cui all'articolo 3 comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità  
(9) Importo complessivo di cui all'articolo 3 comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità  
(10) Ripartire l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale  
(11) Ripartire 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 9 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. mancanza di progetto  
2. concessione di costruzione e gestione  
3. partecipazione pubblico-privata  
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

# ALLEGATO I - SCHEDE E : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SALE MARASINO

## INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Interesse esplicito e variato a seguito di modifica programma (*)
											codice ALISA	denominazione	
L80015470174202300001	D46H21004180005	RIQUALIFICAZIONE SISMICA ED ENERSICA DELLA PRIMAIA E SECONDARIA	ALBERTI LAURA	4.500.000,00	4.500.000,00	XIVS - MIGLIORAMENTO EFFICIENZA ENERGETICA E DI SERVIZIO	PRORITA MASSIMA	SI	SI	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICA, ECONOMICA, *DOCUMENTO FINALE*.	343170	CENTRALE UNICA DI COMMITTEENZA AREA VASTA BRESCIA - SEDE DISTACCATA SERINO BRESCIANO	

Il referente del programma  
ALBERTI LAURA

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

Tabella E.1  
AMP - Ammontamento normativo  
AMB - Qualità ambientale  
COP - Completamento Opera Incompiuta  
CPA - Conservazione del patrimonio  
CRA - Completamento e incremento di servizio  
URB - Qualità urbana  
VAB - Valorizzazione beni vincolati  
DEM - Demolizione Opera Incompiuta  
DECF - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2  
1. progetto di fattibilità tecnico - economica; \*documento di fattibilità delle alternative progettuali\*.  
2. progetto di fattibilità tecnico - economica; \*documento finale\*  
3. progetto definitivo  
4. progetto esecutivo

**ALLEGATO I - SCHEDA F : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 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**

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

Il referente del programma  
ALBERTI LAURA

**Note:**  
(1) breve descrizione dei motivi