

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

Comune di Cassine
Provincia di Alessandria

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

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

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

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

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

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

4. GESTIONE RISORSE UMANE

Personale

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

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

b) Spese:

- Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
- Programmazione triennale del fabbisogno di personale
- Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi
- Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
- Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

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

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

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

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

h) Altri eventuali strumenti di programmazione

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2021 n. 2821
 Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n. 2849
 di cui maschi n.1444
 femmine n.1405
 di cui
 In età prescolare (0/5 anni) n. 113
 In età scuola obbligo (7/16 anni) n.191
 In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n.297
 In età adulta (30/65 anni) n. 1384
 Oltre 65 anni n. 830

Nati nell'anno n. 19
 Deceduti nell'anno n. 54
 saldo naturale: +/- - 36
 Immigrati nell'anno n. 142
 Emigrati nell'anno n.124
 Saldo migratorio: +/- + 18
 Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- - 17

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. 7283 abitanti

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq.34
 Risorse idriche: laghi n. - Fiumi n. 1
 Strade:
 autostrade Km. 0,00
 strade extraurbane Km.25,00 (Statali: Km. 10,00 – Provinciali: Km. 15,00)
 strade urbane Km. 30 (comunali)
 strade locali Km. 10 (vicinali)
 itinerari ciclopedonali Km. 1,00

strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC - adottato	SI	<input checked="" type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>
Piano regolatore – PRGC - approvato	SI	<input checked="" type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>
Piano edilizia economica popolare - PEEP	SI	<input type="checkbox"/>	NO	<input checked="" type="checkbox"/>
Piano Insediamenti Produttivi - PIP	SI	<input type="checkbox"/>	NO	<input checked="" type="checkbox"/>

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

Asili nido con posti n. 9
Scuole dell'infanzia con posti n. 99
Scuole primarie con posti n. 127
Scuole secondarie con posti n. 98 (di primo grado)
Strutture residenziali per anziani n. 1
Farmacie Comunali n. 0
Depuratori acque reflue n. 1
Rete acquedotto Km. 20,00
Aree verdi, parchi e giardini Km². 2,3
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 974
Rete gas Km. 38,00
Discariche rifiuti n. 0
Mezzi operativi per gestione territorio n. 1
Veicoli a disposizione n. 3

La situazione socio economica evidenzia un calo demografico dovuto principalmente alla riduzione delle nascite e l'aumento dei decessi anche a fronte dell'emergenza epidemiologica. Dal punto di vista socio economico non si rilevano estese problematiche di tipo sociale o economico, fatte salve le eccezionali emergenze dovute al Covid-19 che comunque riflettono la situazione nazionale.

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Pesa pubblica

Servizi gestiti in forma associata/Convenzione

Servizio socio assistenziale: convenzione tra Comuni dell'area Acquese con Unione Montana Suol d'Aleramo

Gestione SUAP tramite Convenzione con C.C.I.A. Alessandria

Servizi affidati a organismi partecipati

Fornitura acqua e gestione reti fognarie (A.M.A.G. S.p.A.)

Raccolta e relativa gestione dei rifiuti non pericolosi (Econet S.r.l.)

Recupero e preparazione per il riciclaggio dei rifiuti solidi urbani- trattamento e smaltimento di altri rifiuti non pericolosi (S.R.T. S.p.A.)

Servizi affidati ad altri soggetti

Illuminazione votiva: in concessione a Ditta esterna (Votiva S.r.l.)

Accertamento e Riscossione imposta comunale sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni: in concessione a ditta esterna (I.C.A. S.p.A.)

Servizio distribuzione gas: tramite gara a ditta esterna (2i Retegas S.p.A.)

Gestione Impianti Sportivi tramite Unione Sportiva e Circolo Tennis Cassine

L'Ente detiene le seguenti quote di partecipazioni:

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
C.S.R. CONSORZIO SERVIZIO RIFIUTI DEL NOVESE, TORTONESE, ACQUESE ED OVADESE	REGOLAMENTAZIONE DELL'ATTIVITA' DEGLI ORGANISMI PREPOSTI ALLA GESTIONE DI PROGETTI PER L'EDILIZIA ABITATIVA E L'ASSETTO DEL TERRITORIO E PER LA TUTELA DELL'AMBIENTE	1,45
CARSU CONSORZIO TRA I COMUNI DELL'AREA ACQUESE PER LA GESTIONE COMPLESSIVA DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI IN LIQUIDAZIONE	GESTIONE COMPLESSIVA DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI IN LIQUIDAZIONE	7,41%

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

ISRAL		
ISTITUTO PER LA STORIA DELLA RESISTENZA E DELLA SOCIETA' CONTEMPORANEA IN PROVINCIA DI ALESSANDRIA	ATTIVITA' DI BIBLIOTECHE ED ARCHIVI	0,53%

PARTECIPAZIONI DIRETTE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
A.M.A.G. S.P.A.	RACCOLTA, TRATTAMENTO E FORNITURA DI ACQUA GESTIONE DELLE RETI FOGNARIE	0,40%
ECONET S.R.L.	RACCOLTA DI RIFIUTI NON PERICOLOSI	3,68%
S.R.T. S.P.A.	RECUPERO E PREPARAZIONE PER IL RICICLAGGIO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI – TRATTAMENTO E SMALTIMENTO DI ALTRI RIFIUTI NON PERICOLOSI	1,47%
GAL BORBA SOCIETA' CONSORTILE A R.L. LE VALLI ALERAMICHE DELL'ALTO MONFERRATO	SVILUPPO SOCIO-ECONOMICO DEL TERRITORIO E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO NATURALE, PAESAGGISTICO E CULTURALE E ALL'INCREMENTO DELLA QUALITA' DELLA VITA	0,87%
LANGHE MONFERRATO E ROERO SOCIETA' CONSORTILE A R.L.	AGENZIA DI SVILUPPO DEL TERRITORIO	0,34%
ALEXALA AGENZIA DI ACCOGLIENZA E PROMOZIONE TURISTICA DELLA PROVINCIA DI ALESSANDRIA	ACCOGLIENZA E PROMOZIONE TURISTICA NELLA PROVINCIA DI ALESSANDRIA	0,42%

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Convenzione per la difesa fitosanitaria con il Consorzio Antiperonospora tra i Comuni dell'Acquese;

Convenzione per la gestione delle assegnazioni e gestione amministrativa degli alloggi di edilizia residenziale (A.T.C.)

Convenzione per il canile municipale con il Comune di Acqui Terme.

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2022 € 978.636,87

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2022 € 978.636,87

Fondo cassa al 31/12/2021 € 775.994,12

Fondo cassa al 31/12/2020 € 670.641,82

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2022	n. -	€. 0,00
2021	n.-	€. 0,00
2020	n.-	€. 0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati(a)</i>	<i>Entrate accertate tit.1-2-3-(b)</i>	<i>Incidenza (a/b)%</i>
2022	35.050,63	1.868.943,32	1,88 %
2021	37.288,37	1.631.898,58	2,28 %
2020	39.543,79	1.765.213,42	2,24 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
2022	0,00
2021	0,00
2020	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Non ricorre la fattispecie

Ripiano ulteriori disavanzi

Non ricorre la fattispecie

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D	1	1	
Cat.C	5	5	
Cat.B	4	4	
Cat.A	2	2	
TOTALE	1	12	

Numero dipendenti in servizio al 31/12

Andamento spesa di personale prevista nell'ultimo quinquennio (macroag.01.01 retribuzioni)

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2022	12	444.177,00	28,90
2021	12	407.400,00	27,00
2020	11	400.000,00	27,20
2019	11	338.777,47	22,33
2018	11	375.982,05	21,67

I dati sono comprensivi dei costi per le retribuzioni del Segretario Comunale.

5 -Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica negli anni 2019, 2018, 2017, 2016; nel 2015 l'Ente non ha rispettato il Patto Interno di Stabilità a seguito del pagamento, nel corso del medesimo anno, di spese per interventi di edilizia scolastica, da completare necessariamente entro il termine dell'esercizio allo scopo di evitare la perdita dei fondi.

A tal fine, con il DL 113/2016 non è stata applicata all'ente la sanzione economica rientrando nella casistica prevista dal Decreto.

L'Ente negli esercizi precedenti NON ha acquisito / ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a un'equità fiscale e ad una copertura integrale dei costi dei servizi.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, ove applicabili, le stesse dovranno comunque garantire il gettito necessario alla copertura delle spese correnti; l'Amministrazione si impegnerà ad intervenire, nel mettere in campo ogni azione possibile per contrastare l'evasione fiscale e, ove possibile, per agevolare le fasce di contribuenti più deboli e svantaggiate.

In merito all'impatto che la pandemia da Covid -19 potrebbe avere sulla riscossione delle entrate si ritiene, come avvenuto per gli anni 2021, 2022 e 2023, che le risorse statali a ristoro delle eventuali minori entrate possano garantire gli stanziamenti previsti.

Le politiche tariffarie dovranno tendere a garantire il tasso di copertura minimo previsto per legge delle spese sostenute per i relativi servizi, ove possibile si attuerà una politica di revisione e riduzione dei costi a garanzia del contenimento delle stesse, anche in relazione ai costi standard come definiti dal SOSE.

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni / esenzioni / soggetti passivi, come per i tributi, si continuerà ad operare considerando le fasce di reddito degli utenti ed ove possibile la situazione reddituale ISEE.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà muoversi anche in ambito sovracomunale, con particolare attenzione ai bandi regionali e statali. Le entrate derivanti dalla disciplina urbanistica saranno coerenti con gli strumenti della programmazione ed urbanistici vigenti. L'Amministrazione potrà far ricorso all'impiego dell'avanzo di amministrazione disponibile accertato nei limiti consentiti dalle norme, anche in materia di rispetto delle regole di finanza pubblica.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, l'Ente, nel periodo considerato, non prevede di farvi ricorso.

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

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	45.718,94	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	209.624,53	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	415.845,96	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2024		previsione di cassa	978.636,87	805.093,80		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	629.382,80	previsione di competenza	1.185.429,00	1.178.900,00	1.163.850,00	1.153.850,00
			previsione di cassa	1.248.369,56	1.568.282,80		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	19.325,35	previsione di competenza	199.130,00	150.695,00	131.414,00	151.171,00
			previsione di cassa	235.504,93	170.020,35		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	223.490,13	previsione di competenza	394.880,00	368.080,00	348.080,00	348.080,00
			previsione di cassa	646.731,53	591.570,13		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	687.051,66	previsione di competenza	856.866,29	72.000,00	22.000,00	22.000,00
			previsione di cassa	1.119.496,79	759.051,66		
TITOLO 5 :	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	480.500,00	480.500,00	480.500,00	480.500,00
			previsione di cassa	480.500,00	480.500,00		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	101.744,19	previsione di competenza	737.000,00	737.000,00	737.000,00	737.000,00
			previsione di cassa	762.820,36	838.744,19		
	TOTALE TITOLI	1.660.994,13	previsione di competenza	3.853.805,29	2.987.175,00	2.882.844,00	2.892.601,00
			previsione di cassa	4.493.423,17	4.408.169,13		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.660.994,13	previsione di competenza	4.524.994,72	2.987.175,00	2.882.844,00	2.892.601,00
			previsione di cassa	5.472.060,04	5.213.262,93		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

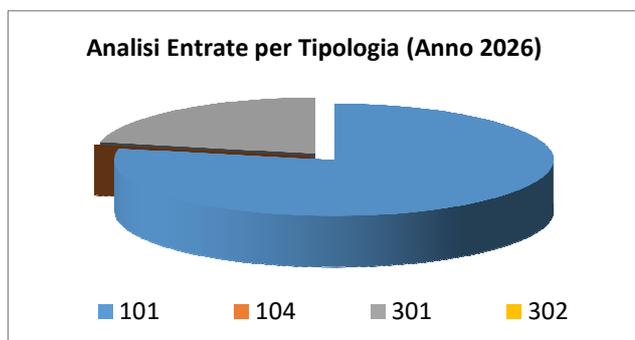
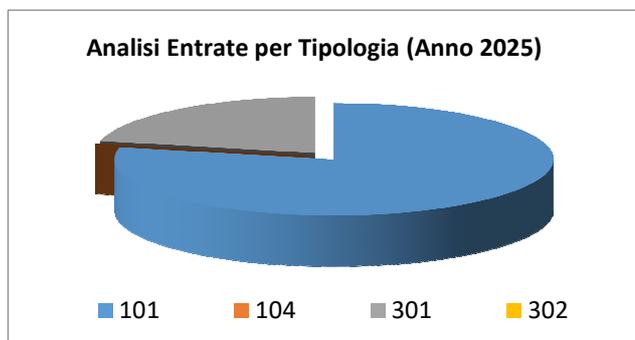
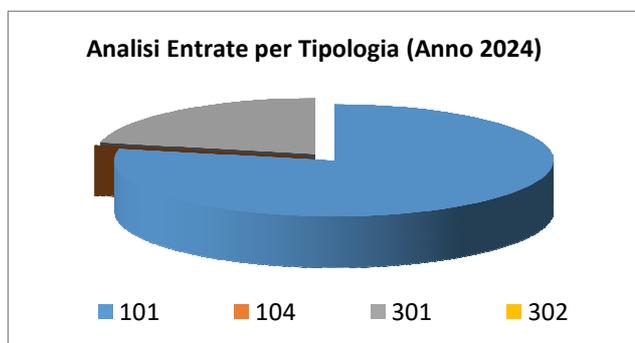
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	923.100,00	913.000,00	903.000,00
		cassa	1.267.822,80		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	255.800,00	250.850,00	250.850,00
		cassa	300.460,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			1.178.900,00	1.163.850,00	1.153.850,00
			1.568.282,80		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

IUC: IMU E TASI

Il quadro normativo della tassazione della proprietà immobiliare nel corso degli anni ha subito profonde revisioni e in ultimo è stato modificato con la Legge di Bilancio del 2020 che, allo scopo di razionalizzare e semplificare la disciplina dei tributi immobiliari, ha unificato IMU e TASI, abolendo la TASI e lasciando in vigore la normativa previgente solo per la TARI. IMU.

L'aliquota I.M.U. è stata riconfermata nella misura dell'0,86 per cento (per tutte le fattispecie tenute al pagamento dell'I.M.U. e quindi inclusi i terreni agricoli, ma escluse le abitazioni principali e pertinenze delle cat. A/1-A/8 e A/9, per le quali l'aliquota è fissata nella misura del 0,4 per cento).

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Riconfermata nella misura del 0,65%

RISCOSSIONE COATTIVA

Nell'arco del triennio si continuerà a mantenere l'impegno nel contrasto all'evasione fiscale locale e nel raggiungimento di una equa distribuzione dell'imposizione fiscale. Nel triennio 2023/2025 il servizio continuerà l'attività di recupero delle partite insolute relative alla Tari in precedenza incassata dal Comune e all'I.M.U. Per quanto concerne i tributi minori, con l'avvio dal 2021 del nuovo Canone Unico, che ha inteso riordinare in un'unica disciplina i tributi sull'occupazione del suolo pubblico, dell'imposta sulla pubblicità, diritti di affissione e mercato, appena saranno effettivamente consolidati i dati dell'entrata, ancora incerti per le variazioni intervenute nella normativa in materia, si effettueranno le attività propedeutiche per la verifica delle varie posizioni e del gettito.

Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

	2024	2025	2026
ICI/IMU	68.000,00	30.000,00	30.000,00
TASI			
TARSU/TARES	500,00	500,00	500,00
ALTRE			

TARI/TARIP

A decorrere dal 2019 è variata l'impostazione del servizio con l'introduzione del porta a porta, esteso a tutto il territorio comunale e l'introduzione della Tariffa corrispettiva, da parte della Società partecipata Econet S.r.l. che, dallo stesso periodo, provvede anche all'elaborazione del Piano Finanziario secondo il metodo ARERA e provvede alla riscossione della tariffa. Il Comune approva il relativo Piano Finanziario e le tariffe proposte per consentirne l'applicazione agli utenti.

CANONE UNICO

Dal 1° Gennaio 2021 è entrato in vigore il cosiddetto canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria. Nella L. 27 dicembre 2019, n. 160 (legge di bilancio 2020) è stata prevista infatti l'istituzione e la disciplina del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria (canone unico), che ha riunito in una sola forma di prelievo le entrate relative all'occupazione di aree pubbliche e la diffusione di messaggi pubblicitari. In aggiunta all'interno della stessa legge è prevista l'istituzione del canone patrimoniale di concessione per l'occupazione nei mercati.

Il nuovo Canone non ha natura tributaria, bensì patrimoniale.

Il Comune di Cassine ha provveduto all'istituzione del Canone Unico con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 del 30/04/2021 con cui è stato approvato il Regolamento del Canone Unico patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e del Canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi demaniali e patrimoniali indisponibili destinati a mercati;

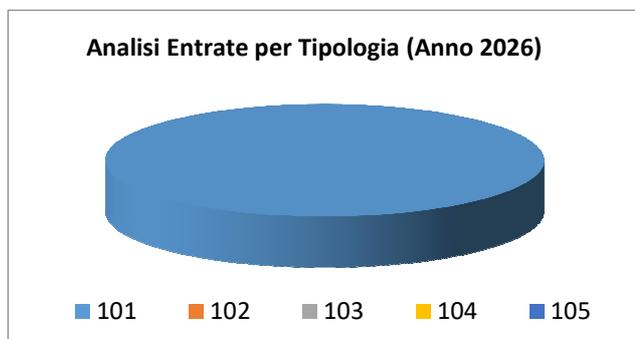
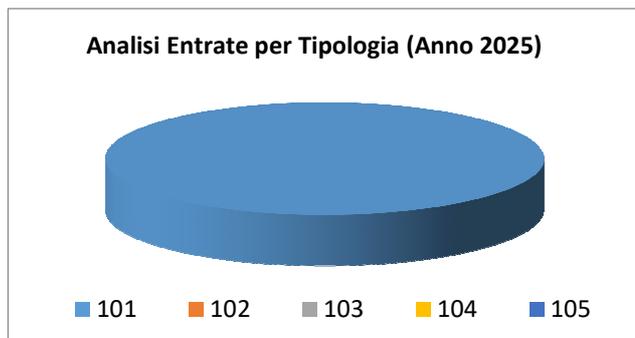
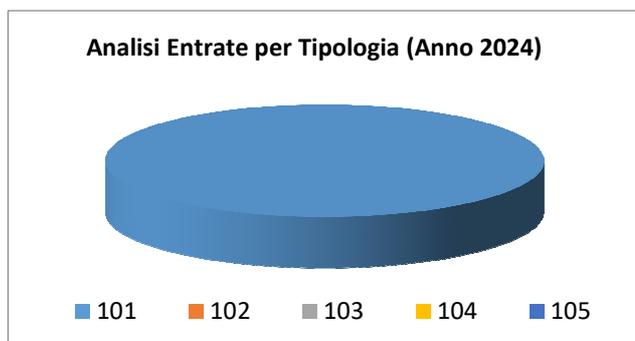
Il canone unico è stato disciplinato in modo da assicurare un gettito pari a quello conseguito dai canoni e dai tributi che sono sostituiti, fatta salva, in ogni caso, la possibilità di variare il gettito attraverso la modifica delle tariffe.

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà è stata prevista secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale.

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	150.695,00	131.414,00	151.171,00
		cassa	170.020,35		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	150.695,00	131.414,00	151.171,00
		cassa	170.020,35		

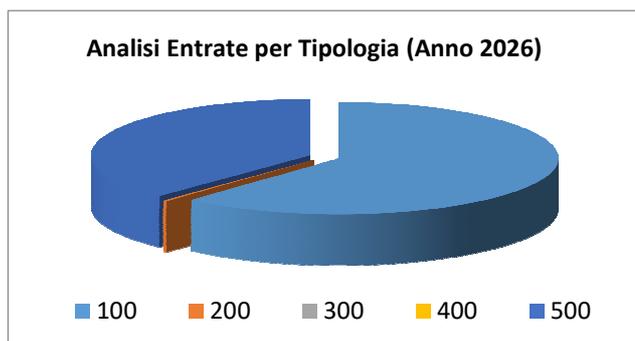
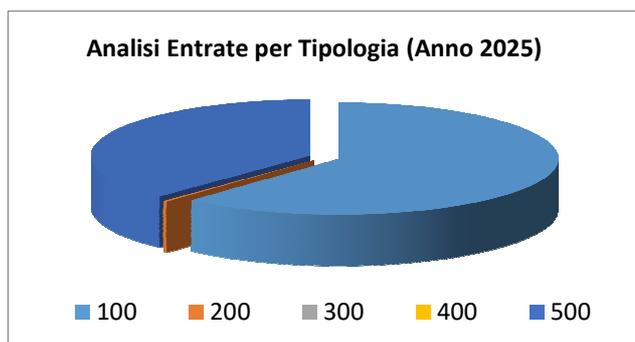
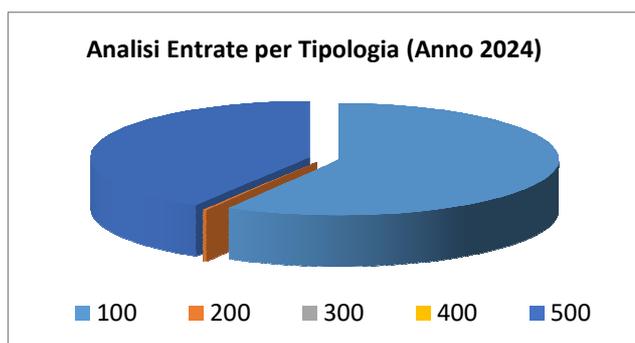


Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

I trasferimenti correnti suindicati derivano, in larga misura, da contributi dello Stato per compensazioni sulle riduzioni praticate a valere sulle entrate del Fondo di solidarietà comunale ed in relazione a parametri di incassi tributari.

Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	214.830,00	214.830,00	214.830,00
		cassa	289.283,96		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
300	Interessi attivi	comp	50,00	50,00	50,00
		cassa	50,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	152.200,00	132.200,00	132.200,00
		cassa	301.236,17		
TOTALI TITOLO		comp	368.080,00	348.080,00	348.080,00
		cassa	591.570,13		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

PROVENTI SERVIZI

Le entrate sono relative alle quote per i servizi di assistenza scolastica, per l'illuminazione votiva, per le tariffe cimiteriali, il peso pubblico, il museo, la distribuzione del gas. Le relative tariffe sono state riconfermate per il triennio.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

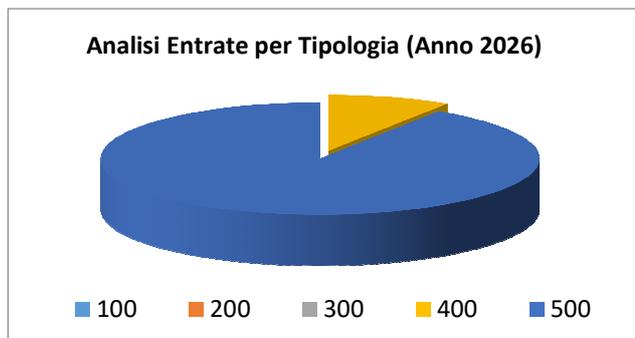
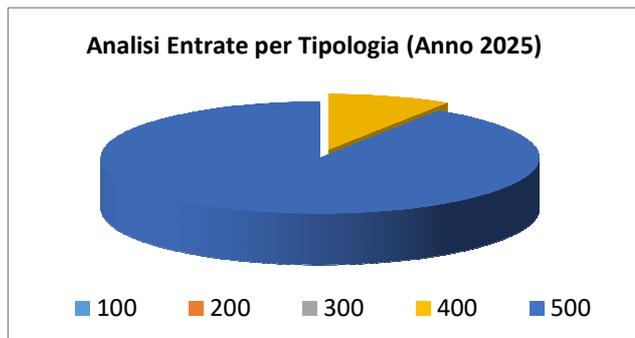
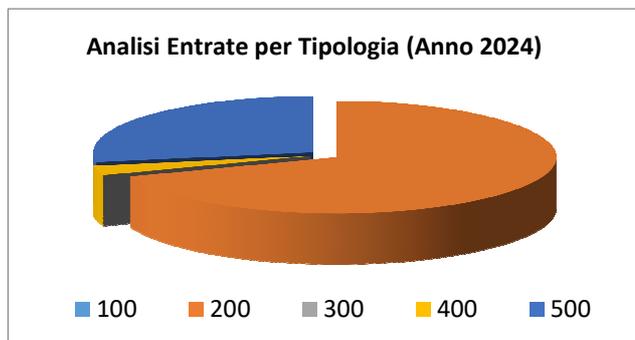
Sono relativi a beni dell'Ente, quali la locazione al Ministero dell'Interno dell'edificio sede della Caserma dei Carabinieri e l'utilizzo di fabbricati comunali per svolgimento di servizi.

PROVENTI DIVERSI

I principali proventi sono relativi ai diritti di segreteria, alle concessioni di loculi cimiteriali, e ai rimborsi di spese sostenute per altri Enti.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	50.000,00	0,00	0,00
		cassa	700.409,70		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	36.641,96		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	2.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		cassa	20.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	72.000,00	22.000,00	22.000,00
		cassa	759.051,66		



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Tali entrate sono relative a contributi Statali e Regionali nel triennio 2024/2026.

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Non sono previste alienazioni tranne le concessioni di aree cimiteriali.

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

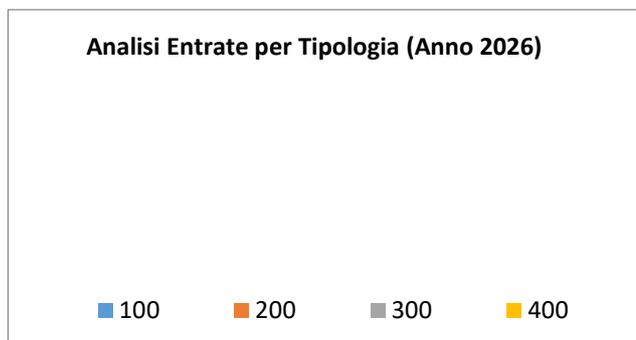
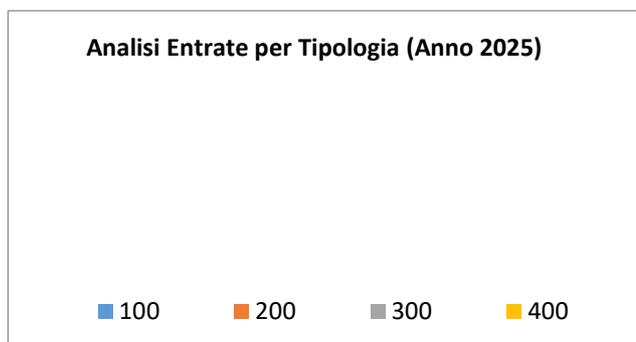
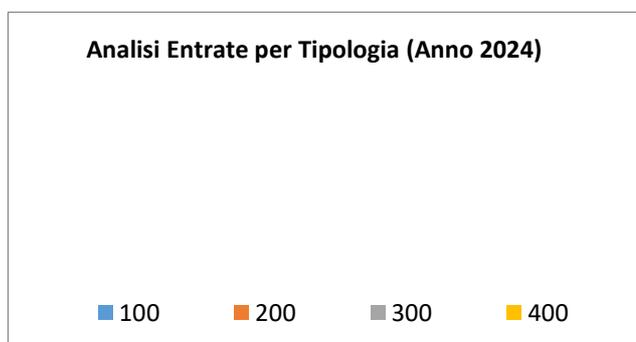
In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Parte Corrente	-	-	-
Investimenti	20.000,00	20.000,00	20.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Attualmente non sono previste entrate da riduzione di attività finanziarie.

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



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

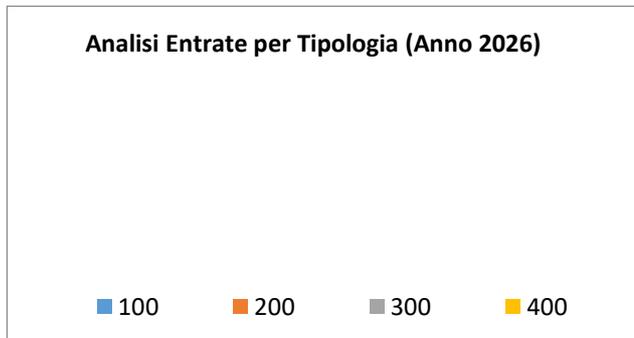
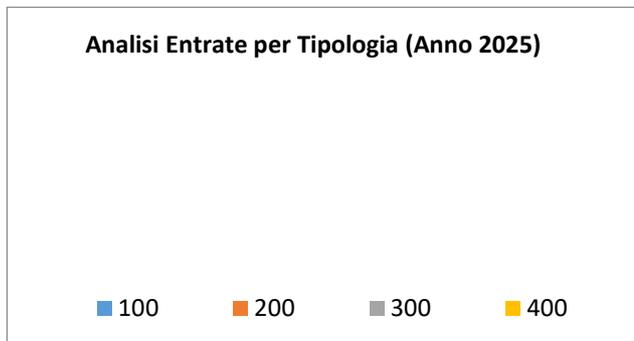
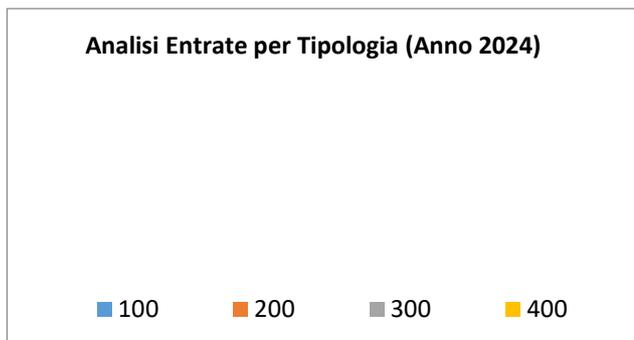
prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente , su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi , un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

Attualmente non sono previste assunzioni di mutui in Bilancio nel triennio.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Nel periodo considerato non sono previste entrate da accensione di prestiti.

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



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio, suddivisi nelle diverse tipologie:

- emissione titoli obbligazionari;
- accensione prestiti a breve termine;
- accensione prestiti a lungo termine;
- altre forme di indebitamento.

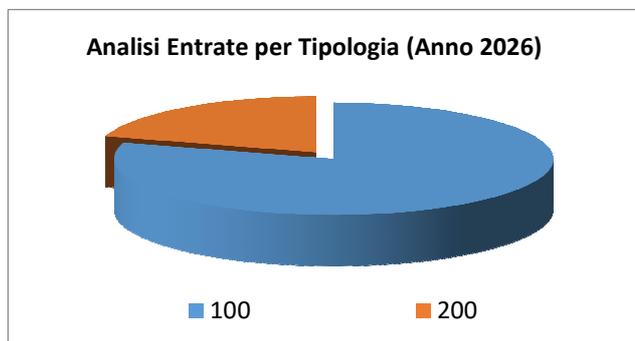
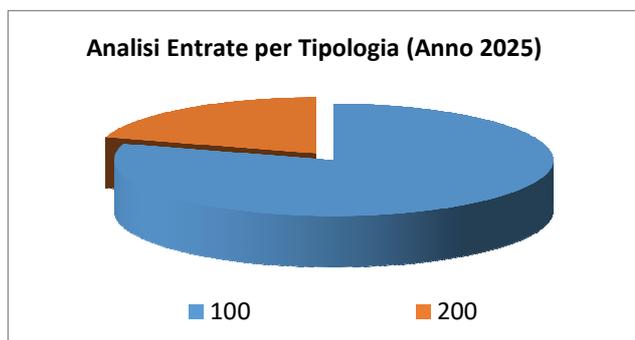
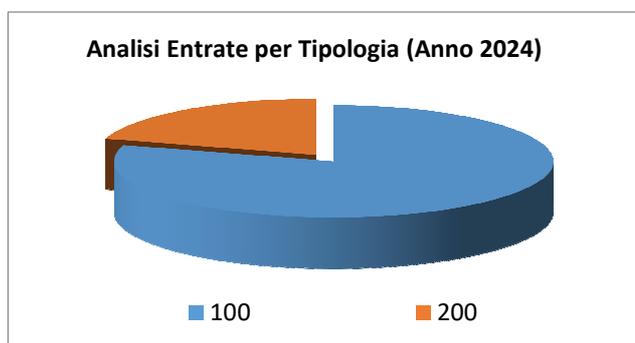
Nel nostro caso non vi sono dati da indicare.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	480.500,00	480.500,00	480.500,00
		cassa	480.500,00		
	TOTALI TITOLO	comp	480.500,00	480.500,00	480.500,00
		cassa	480.500,00		

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
100	Entrate per partite di giro	comp	587.000,00	587.000,00	587.000,00
		cassa	682.750,01		
200	Entrate per conto terzi	comp	150.000,00	150.000,00	150.000,00
		cassa	155.994,18		
TOTALI TITOLO		comp	737.000,00	737.000,00	737.000,00
		cassa	838.744,19		



Le entrate sono per la maggior parte relative a ritenute previdenziali, assistenziali e erariali per il personale. Sono inoltre previste entrate per conto di terzi, depositi cauzionali, I.V.A. da riversare all'Erario.

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione del trend storico consolidato e delle risorse disponibili nel futuro, ove possibile contenere i costi per personale e servizi, anche in considerazione dei costi standard, come definiti nel SOSE e dalle nuove norme di prossima entrata in vigore in materia.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente, anche a seguito dei rincari in materia di energia dovrà orientare la propria attività nell'ottimizzazione delle procedure di gestione dei servizi attraverso l'elaborazione dei dati disponibili al fine di individuare le aree dove è possibile apportare eventuali interventi finalizzati al contenimento dei costi di esercizio nonché vagliare la possibilità di aderire a convenzioni Consip.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Il Piano Integrato di Attività e Organizzazione - PIAO è stato introdotto dall'art. 6 del decreto-legge 9.06.2021, n. 80, convertito, con modificazioni, dalla legge 6.08.2021, n. 113, con l'obiettivo di assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa e di migliorare la qualità dei servizi ai cittadini e alle imprese e procedere alla costante e progressiva semplificazione e reingegnerizzazione dei processi anche in materia di diritto di accesso. A tal fine, le pubbliche amministrazioni, con esclusione delle scuole di ogni ordine e grado e delle istituzioni educative, di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, con più di cinquanta dipendenti, entro il 31 gennaio di ogni anno adottano il Piano integrato di attività e organizzazione nel rispetto delle vigenti discipline di settore e, in particolare, del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 e della legge 6 novembre 2012, n. 190.

Il Piano ha durata triennale, viene aggiornato annualmente e definisce:

- a) gli obiettivi programmatici e strategici della performance secondo i principi e criteri direttivi di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, stabilendo il necessario collegamento della performance individuale ai risultati della performance organizzativa;
- b) la strategia di gestione del capitale umano e di sviluppo organizzativo, anche mediante il ricorso al lavoro agile, e gli obiettivi formativi annuali e pluriennali, finalizzati ai processi di pianificazione secondo le logiche del *project management*, al raggiungimento della completa alfabetizzazione digitale, allo sviluppo delle conoscenze tecniche e delle competenze trasversali e manageriali e all'accrescimento culturale e dei titoli di studio del personale, correlati all'ambito d'impiego e alla progressione di carriera del personale;
- c) compatibilmente con le risorse finanziarie riconducibili al piano triennale dei fabbisogni di personale, di cui all'articolo 6 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, gli strumenti e gli obiettivi del 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, anche tra aree

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

diverse, e le modalità di valorizzazione a tal fine dell'esperienza professionale maturata e dell'accrescimento culturale conseguito anche attraverso le attività poste in essere ai sensi della lettera b), assicurando adeguata informazione alle organizzazioni sindacali;

d) gli strumenti e le fasi per giungere alla piena trasparenza dei risultati dell'attività e dell'organizzazione amministrativa nonché per raggiungere gli obiettivi in materia di contrasto alla corruzione, secondo quanto previsto dalla normativa vigente in materia e in conformità agli indirizzi adottati dall'Autorità nazionale anticorruzione (ANAC) con il Piano nazionale anticorruzione;

e) l'elenco delle procedure da semplificare e reingegnerizzare ogni anno, anche mediante il ricorso alla tecnologia e sulla base della consultazione degli utenti, nonché la pianificazione delle attività inclusa la graduale misurazione dei tempi effettivi di completamento delle procedure effettuata attraverso strumenti automatizzati;

f) le modalità e le azioni finalizzate a realizzare la piena accessibilità alle amministrazioni, fisica e digitale, da parte dei cittadini ultrasessantacinquenni e dei cittadini con disabilità;

g) le modalità e le azioni finalizzate al pieno rispetto della parità di genere, anche con riguardo alla composizione delle commissioni esaminatrici dei concorsi.

Il Piano definisce, infine, le modalità di monitoraggio degli esiti, con cadenza periodica.

Ai sensi dell'art. 1 del D.P.R. n. 81 del 24 giugno 2022, il PIAO assorbe gli adempimenti inerenti ai piani di cui alle seguenti disposizioni:

- a) articolo 6, commi 1, 4 (Piano dei fabbisogni) e 6, e articoli 60-*bis* (Piano delle azioni concrete) e 60-*ter*, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165;
- b) articolo 2, comma 594, lettera a), della legge 24 dicembre 2007, n. 244 (Piano per razionalizzare l'utilizzo delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio); tale adempimento peraltro non si applica più agli enti locali, ai sensi del D.L. 26 ottobre 2019, n. 124, convertito, con modificazioni, dalla L. 19 dicembre 2019, n. 157, che ha disposto, con l'art. 57, comma 2, lettera e), che a decorrere dall'anno 2020, alle Regioni, agli Enti Locali e ai loro organismi ed enti strumentali cessano di applicarsi una serie di disposizioni in materia di contenimento e di riduzione della spesa e di obblighi formativi, tra cui, come indicato alla lett. e), l'articolo 2, comma 594, della legge 24 dicembre 2007, n. 244.
- c) articolo 10, commi 1, lettera a), e 1-*ter*, del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 (Piano della performance);
- d) articolo 1, commi 5, lettera a), e 60, lettera a), della legge 6 novembre 2012, n. 190 (Piano di prevenzione della corruzione);
- e) articolo 14, comma 1, della legge 7 agosto 2015, n. 124 (Piano organizzativo del lavoro agile);
- f) articolo 48, comma 1, del decreto legislativo 11 aprile 2006, n. 198 (Piani di azioni positive).

Sempre ai sensi del citato D.P.R., è soppresso il terzo periodo dell'articolo 169, comma 3-*bis*, del D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267, mentre il piano dettagliato degli obiettivi di cui all'articolo 108, comma 1, del medesimo decreto legislativo e il piano della performance di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, sono assorbiti nel PIAO.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

Con riguardo alle pubbliche amministrazioni con non più di 50 dipendenti l'articolo uno comma tre del richiamato DPR n. 81/2022 prevede che le stesse siano tenute al rispetto degli adempimenti stabiliti nel decreto del Ministro della pubblica amministrazione di cui all'articolo 6 comma 6 del decreto-legge n. 80 del 2021.

Ai sensi di tale ultima disposizione è stato adottato il Decreto del Ministro per la pubblica amministrazione di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze del 30 giugno 2022, n. 132, con il quale sono stati definiti i contenuti del Piano integrato di attività e organizzazione, e la struttura e le modalità redazionali, secondo lo schema allegato al Decreto medesimo.

L'art. 6 del predetto D.M. Detta le disposizioni relative alle modalità semplificate per le pubbliche amministrazioni con meno di 50 dipendenti.

Tali amministrazioni procedono alle attività di cui all'articolo 3, comma 1, lettera c), n. 3) dello stesso decreto, per la mappatura dei processi, limitandosi all'aggiornamento di quella esistente all'entrata in vigore del decreto, considerando, ai sensi dell'articolo 1, comma 16, della legge n. 190 del 2012, quali aree a rischio corruttivo, quelle relative a: a) autorizzazione/concessione; b) contratti pubblici; c) concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi; d) concorsi e prove selettive; e) processi, individuati dal Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT) e dai responsabili degli uffici, ritenuti di maggiore rilievo per il raggiungimento degli obiettivi di performance a protezione del valore pubblico.

L'aggiornamento nel triennio di vigenza della sottosezione di programmazione "Rischi corruttivi e trasparenza" avviene in presenza di fatti corruttivi, modifiche organizzative rilevanti o ipotesi di disfunzioni amministrative significative intercorse ovvero di aggiornamenti o modifiche degli obiettivi di performance a protezione del valore pubblico.

Scaduto il triennio di validità, il Piano è modificato sulla base delle risultanze dei monitoraggi effettuati nel triennio.

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

Infine, il predetto Decreto ha disposto, all'art. 11, che negli enti locali il Piano è approvato dalla Giunta.

Il principio che guida la definizione del PIAO risponde alla volontà di superare la molteplicità, e la conseguente frammentazione, degli strumenti di programmazione introdotti in diverse fasi dell'evoluzione normativa, e di creare un piano unico di *governance*. In quest'ottica, il presente PIAO rappresenta una sorta di "testo unico" della programmazione dell'Ente.

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

Sulla base del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, approvato con deliberazione G.C. n. 4 in data 20.01.2001 e successivamente più volte variato, la struttura

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

organizzativa del Comune di Cassine si articola in Servizi, ciascuno dei quali coincide con gli ambiti organizzativi di massimo livello destinatari di poteri gestionali, di coordinamento ed integrazione, in armonia con le scelte strategiche dell'Amministrazione e comprende al proprio interno uno o più uffici. Ogni Servizio è diretto da un responsabile titolare di incarico di Elevata Qualificazione e comprende attività, servizi, prodotti omogenei e collegati tra loro.

A seguito dell'accorpamento degli uffici Stato civile – Elettorale – Leva e servizio civile – Assistenza (che costituivano il Servizio n. 3) nell'ambito del Servizio n. 4, disposto con deliberazione della Giunta comunale n. 18 del 5.3.2022, a fini di razionalizzazione della struttura dell'ente ed anche in una prospettiva di contenimento degli oneri per il personale, la struttura si articola ad oggi nei seguenti Servizi:

Servizio	Articolazione in uffici
1	<i>Finanziario</i>
2	<i>Tributi – Protocollo - Assistenza scolastica – Commercio ed Attività economiche – Culturali, ricreativi e sportivi</i>
4	<i>Servizi demografici - Agricoltura — Necroscopico e cimiteriale - Assistenza</i>
5	<i>Segreteria – Personale</i>
6	<i>Tecnico – urbanistico - Gestione dell'ambiente</i>
7	<i>Lavori pubblici - Gestione demanio e patrimonio;</i>
8	<i>Polizia locale - Protezione civile</i>

La dotazione organica risulta pertanto rappresentata come segue:

SERVIZIO N. 1 FINANZIARIO		
AREA DI INQUADRAMENTO	PROFILO PROFESSIONALE	NOTE
Area degli Istruttori	Istruttore amministrativo contabile	Posto coperto da dipendente a T.I.
Area degli Istruttori	Istruttore amministrativo contabile	Posto coperto da dipendente a T.I.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

<p align="center">SERVIZIO N. 2</p> <p align="center">TRIBUTI – PROTOCOLLO - ASSISTENZA SCOLASTICA – COMMERCIO ED ATTIVITÀ ECONOMICHE – CULTURALI, RICREATIVI E SPORTIVI</p>		
AREA DI INQUADRAMENTO	PROFILO PROFESSIONALE	NOTE
Area degli Istruttori	Istruttore amministrativo	Posto coperto da dipendente a T.I.
Area degli Operatori esperti	Collaboratore amministrativo	Posto coperto da dipendente a T.I.
<p align="center">SERVIZIO N. 4</p> <p align="center">SERVIZI DEMOGRAFICI – AGRICOLTURA – NECROSCOPICO E CIMITERIALE -ASSISTENZA</p>		
AREA DI INQUADRAMENTO	PROFILO PROFESSIONALE	NOTE
Area degli Istruttori	Istruttore amministrativo	Posto coperto da dipendente a T.I.
Area degli Istruttori	Istruttore amministrativo	Posto vacante, da coprire mediante progressione tra aree ai sensi dell'art. 52 c. 1-bis del D. lgs. n. 165/2001 e s.m.
Area degli Operatori esperti	Esecutore – operatore socioassistenziale	Posto coperto da dipendente a T.I.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

Area degli Operatori esperti	Esecutore – operatore socioassistenziale	Posto coperto da dipendente a T.I.
SERVIZIO N. 5 SEGRETERIA E PERSONALE		
AREA INQUADRAMENTO	DI PROFILO PROFESSIONALE	NOTE
Area degli Operatori	Operaio qualificato	Posto attualmente vacante
SERVIZIO N. 6 TECNICO – URBANISTICO – GESTIONE DELL’AMBIENTE		
AREA INQUADRAMENTO	DI PROFILO PROFESSIONALE	NOTE
Area degli Istruttori	Istruttore dell’area tecnica	Posto coperto da dipendente a T.I.
SERVIZIO N. 7 LAVORI PUBBLICI – GESTIONE DEMANIO E PATRIMONIO		
AREA INQUADRAMENTO	DI PROFILO PROFESSIONALE	NOTE
Area degli Istruttori	Istruttore dell’area tecnica	Posto coperto da dipendente a T.I.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

Area degli Operatori esperti	Operaio specializzato dei servizi cimiteriali	Posto coperto da dipendente a T.I.
Area degli Operatori	Operaio qualificato	Posto coperto da dipendente a T.I.
Area degli Operatori	Operaio qualificato	Posto coperto da dipendente a T.I.
SERVIZIO N. 8 POLIZIA MUNICIPALE		
AREA INQUADRAMENTO	DI PROFILO PROFESSIONALE	NOTE
Area dei Funzionari e dell'E.Q.	Istruttore direttivo – Specialista di vigilanza	Posto coperto da dipendente a T.I.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

Prospetto di calcolo spese di personale ai sensi del D.M. 17 marzo 2020:

ANNO		2024	VALORE	FASCIA
Calcolo del limite di spesa per assunzioni relativo all'anno		2024	2.849	c
Popolazione al 31 dicembre		2022		
Spesa di personale da ultimo rendiconto di gestione approvato (v. foglio "Spese di personale-Dettaglio")		2022	513.427,85 € (l)	
Spesa di personale da rendiconto di gestione 2018		(a1)	579.759,08 €	
Entrate correnti da rendiconti di gestione dell'ultimo triennio (al netto di eventuali entrate relative alle eccezioni 1 e 2 del foglio "Spese di personale-Dettaglio")		2020	2.162.325,93 €	
		2021	2.027.218,58 €	
		2022	2.247.953,32 €	
Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio			2.145.832,61 €	
Importo Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio		2023	18.880,52 €	
Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE		(b)	2.126.952,09 €	
Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette (a) / (b)		(c)		24,14%
Valore soglia del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 1 DM		(d)		27,60%
Valore soglia massimo del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 3 DM		(e)		31,60%
COLLOCAZIONE DELL'ENTE SULLA BASE DEI DATI FINANZIARI				
ENTE VIRTUOSO				
Incremento teorico massimo della spesa per assunzioni a tempo indeterminato - (SE (c) < o = (d))		(f)	73.610,93 €	
Somatoria tra spesa da ultimo rendiconto approvato e incremento da Tabella 1		(f1)	587.038,78 €	
Percentuale massima di incremento spesa di personale da Tabella 2 DM nel periodo 2020-2024		2024 (h)		30,00%
Incremento annuo della spesa di personale in sede di prima applicazione Tabella 2 (2020-2024) - (a1) * (h)		(i)	173.927,72 €	
Resti assunzionali disponibili (art. 5, c. 2) (v. foglio "Resti assunzionali")		(l)	0,00 €	
Migliore alternativa tra (i) e (l) in presenza di resti assunzionali (Parere RGS)		(m)	173.927,72 €	
Tetto di spesa comprensivo del più alto tra incremento da Tab. 2 e resti assunzionali - (a1) + (m)		(m1)	753.686,80 €	
Confronto con il limite di incremento da Tabella 1 DM (Parere RGS) - (m1) < (f)		(n)	587.038,78 €	
Limite di spesa per il personale da applicare nell'anno		2024 (o)	587.038,78 €	

Per tutto quanto precede, il Piano dei fabbisogni di personale del Comune per il triennio 2024–2026, inserito quale parte integrante del DUPS per il medesimo triennio, da presentare al Consiglio comunale si prevede:

1. la conferma di quanto previsto dal Piano dei fabbisogni 2024 – 2026 approvata contestualmente al DUPS per il medesimo triennio e successivamente integrata, come sopra richiamato, inclusa la dotazione organica quale rappresentata.
2. l'accertamento che non si rilevano nell'Ente dipendenti in soprannumero o in eccedenza e che l'ente – alla data attuale - non deve avviare procedure per la dichiarazione di esubero di dipendenti;
3. tenendo conto degli spazi assunzionali ammissibili per il Comune in applicazione del D.M. 17.3.2020 - la cui quantificazione contenuta nel prospetto sopra riportato il comune valuterà la sostituzione del personale comunale che cesserà dal servizio in via definitiva, restando salve peraltro eventuali future valutazioni dell'Amministrazione in senso diverso rispetto alla sostituzione, che saranno adottate con atto di variazione del Piano dei fabbisogni.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

4. il ricorso al lavoro flessibile sulla base di quanto specificamente previsto nel documento specifico in allegato al PIAO.

Il presente Piano trova corretta copertura con gli importi attualmente previsti sui relativi stanziamenti ed in ogni caso i successivi atti assunzionali saranno soggetti a puntuale preventiva verifica circa le coperture finanziarie.

L'Amministrazione si riserva la possibilità di intervenire in qualsiasi momento in ordine alla modifica del Piano dei fabbisogni del personale, risultante dal presente documento qualora si verificano esigenze tali da determinare mutazioni del quadro di riferimento, pur sempre nel rispetto delle disposizioni legislative nel tempo vigenti.

Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

Il programma triennale di acquisti di beni e servizi e i relativi aggiornamenti annuali indicano gli acquisti di importo stimato pari o superiore alla soglia di cui all'articolo 50, comma 1, lettera b). del D.Lgs. 36/23 Codice degli Appalti e Contratti.

Non si prevedono nel triennio 2024/2026 acquisti di beni e servizi di importo superiore ad euro 140.000,00.

SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Cassine

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	importo	importo	importo	importo
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	importo	importo	importo	importo
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	importo	importo	importo	importo
Stanziamenti di bilancio	importo	importo	importo	importo
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	importo	importo	importo	importo
Risorse derivanti da trasferimento di immobili	importo	importo	importo	importo
Altro	importo	importo	importo	importo
Totale	importo	importo	importo	importo

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

Il referente del programma
(.....)

Note

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

SCHEDA H: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Cassine

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Codice Fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione e presente in programma e di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione e nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regioni)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile unico del progetto (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)	Acquisto aggregato o variato a seguito di modifica programma (11)					
																Prezzo annuo	Condanno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)			codice AUSA	denominazione			
codice		data (anno)	data (anno)	codice	si/no	codice	si/no	Testo	for nit ur e / ser vizi	Tab ella C P V	testo	Tab ella H. 1	testo	nu me ro (mesi)	si/no	va lo re	val ore	va lo re	val ore	va lo re	val ore	test o	co di ce	testo	Tab ella H.2			
codice		data (anno)	data (anno)	codice	si/no	codice	si/no	Testo	for nit ur e / ser vizi	Tab ella C P V	testo	Tab ella H. 1	testo	nu me ro (mesi)	si/no	va lo re	val ore	va lo re	val ore	va lo re	val ore	test o	co di ce	testo	Tab ella H.2			
codice		data (anno)	data (anno)	codice	si/no	codice	si/no	Testo	for nit ur e / ser vizi	Tab ella C P V	testo	Tab ella H. 1	testo	nu me ro (mesi)	si/no	va lo re	val ore	va lo re	val ore	va lo re	val ore	test o	co di ce	testo	Tab ella H.2			
codice		data (anno)	data (anno)	codice	si/no	codice	si/no	Testo	for nit ur e / ser vizi	Tab ella C P V	testo	Tab ella H. 1	testo	nu me ro (mesi)	si/no	va lo re	val ore	va lo re	val ore	va lo re	val ore	test o	co di ce	testo	Tab ella H.2			
codice		data (anno)	data (anno)	codice	si/no	codice	si/no	Testo	for nit ur e / ser vizi	Tab ella C P V	testo	Tab ella H. 1	testo	nu me ro (mesi)	si/no	va lo re	val ore	va lo re	val ore	va lo re	val ore	test o	co di ce	testo	Tab ella H.2			
																so m m a (1 2)	so m m a (1 2)	so m m a (1 2)	so m m a (1 2)	so m m a (1 2)	so m m a (1 2)							

Il referente del programma
(.....)

Note

- (1) Codice CUI = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4)
- (3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programma di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente.
- (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'articolo 3, comma 1, lettera s), dell'allegato I.1
- (5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S=CPV>48
- (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11
- (7) Riportare nome e cognome del responsabile unico del progetto
- (8) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
- (9) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)
- (11) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
- (12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Tabella H.1

1. priorità massima

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

2. priorità media
3. priorità minima

Tabella H.2

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

Ulteriori dati (campi da compilare non visualizzati nel Programma triennale)				
Responsabile unico del progetto		codice fiscale		
Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'intervento				
Tipologia di risorse	primo anno	secondo anno	terzo anno	Annualità successive
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	importo	importo	importo	importo
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	importo	importo	importo	importo
Stanzamenti di bilancio	importo	importo	importo	importo
Finanziamenti ai sensi dell'articolo 3 del DL 310/1990 convertito con modificazioni dalla legge 403 del 1990	importo	importo	importo	importo
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex articolo 202 del codice	importo	importo	importo	importo
Altra tipologia	importo	importo	importo	importo

***SCHEDA I: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI
FORNITURE E SERVIZI 2024-2026
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Cassine***

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

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda H	testo
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda H	testo
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda H	testo
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda H	testo
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda H	testo

Il referente del programma
(.....)

Note

(1) breve descrizione dei motivi

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

L'art. 37 c. 2 del D. Lgs. N. 36/2023 "Codice degli appalti e dei Contratti" dispone che l'attività di realizzazione dei lavori, rientranti nell'ambito di applicazione e aventi singolo importo superiore a 150.000,00 euro, si svolga sulla base di un Programma Triennale dei Lavori Pubblici e di suoi aggiornamenti annuali. Tale programma identifica in ordine di priorità e quantifica i bisogni dell'amministrazione aggiudicatrice in conformità agli obiettivi assunti.

PROGRAMMA TRIENNALE OO.PP. 2024/2026

Anno 2024:

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa sarà indirizzata alla realizzazione degli interventi prioritari per l'Amministrazione sulla base delle concrete risorse disponibili nonché dei contributi che verranno concessi in relazione alle domande presentate per le quali si è in attesa di conoscere l'esito.

Si ritiene pertanto di iscriverli solamente al momento della concessione del contributo o del finanziamento da parte dell'Ente.

Anno 2024:	euro 0,00
Anno 2025:	euro 0,00
Anno 2026:	euro 0,00

***SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Cassine***

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	importo	importo	importo	importo
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	importo	importo	importo	importo
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	importo	importo	importo	importo
stanziamenti di bilancio	importo	importo	importo	importo
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	importo	importo	importo	importo
risorse derivanti da trasferimento di immobili	importo	importo	importo	importo
altra tipologia	importo	importo	importo	importo
totale	importo	importo	importo	importo

Il referente del programma
(.....)

Note

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

SCHEMA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Cassine

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

Elenco delle Opere Incompiute																	
CUP (1)	Descrizione opera	Determinazioni dell'amministrazione	ambito di interesse dell'opera	anno ultimo quadro economico o 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	L'opera è attualmente fruibile, anche parzialmente, dalla collettività?	Stato di realizzazione e ex comma 2 art. 1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione e d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 202 del Codice	Vendita ovvero demolizione	Parte di infrastruttura di rete
codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
					somma	somma	somma	somma									

Il referente del programma
(.....)

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 vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C: in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D

Tabella B.1

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

Tabella B.2

- a) nazionale
- b) regionale

Tabella B.3

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

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

Tabella B.4

a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)

b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)

c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

a) prevista in progetto

b) diversa da quella prevista in progetto

Ulteriori dati (campi da compilare resi disponibili in banca dati ma non visualizzati nel Programma triennale).	
Descrizione dell'opera	
Dimensionamento dell'intervento (unità di misura)	unità di misura
Dimensionamento dell'intervento (valore)	valore (mq, mc....)
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti del capitolato	si/no
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti dell'ultimo progetto approvato	si/no
Fonti di finanziamento (se intervento di completamento non incluso in scheda D)	
Sponsorizzazione	si/no
Finanza di progetto	si/no
Costo progetto	importo
Finanziamento assegnato	importo
Tipologia copertura finanziaria	
Dell'Unione Europea	si/no
Statale	si/no
Regionale	si/no
Provinciale	si/no
Comunale	si/no
Altra Pubblica	si/no
Privata	si/no

SCHEMA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Cassine

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Elenco degli immobili disponibili art. 202 del codice															
Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione Immobile	Codice Istat			Localizzazione CODICE NUTS	Trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art. 202 comma 1, lett. A), del codice	Immobili disponibili	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L.214/2011	Tipo disponibilità se Immobile derivante da Opera incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore Stimato			
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	somma
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	somma
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	somma
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	somma
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	somma
												somma	somma	somma	somma

Il referente del programma
(.....)

Note

- (1) Codice obbligatorio: numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "i" ad indentificare l'oggetto immobile e distinguerlo dall'intervento di cui al codice CUI + 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
- (3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

Tabella C.1

- 1. no
- 2. parziale
- 3. totale

Tabella C.2

- 1. no
- 2. si, cessione
- 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. vendita al mercato privato

SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Cassine

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero Intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile unico del progetto (4)	lotto funzionale (4)	lavoro compiuto (6)	Codice ISTAT			localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)							Apporto di capitale privato (11)		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Importo	Tipologia	
Numero intervento CUI	testo	codice	data (anno)	testo	si/no	si/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	valore	valore	valore	valore	valore	valore	data	valore	Tabella D.4	Tabella D.5
Numero intervento CUI	testo	codice	data (anno)	testo	si/no	si/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	valore	valore	valore	valore	valore	valore	data	valore	Tabella D.4	Tabella D.5
Numero intervento CUI	testo	codice	data (anno)	testo	si/no	si/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	valore	valore	valore	valore	valore	valore	data	valore	Tabella D.4	Tabella D.5
Numero intervento CUI	testo	codice	data (anno)	testo	si/no	si/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	valore	valore	valore	valore	valore	valore	data	valore	Tabella D.4	Tabella D.5
Numero intervento CUI	testo	codice	data (anno)	testo	si/no	si/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	valore	valore	valore	valore	valore	valore	data	valore	Tabella D.4	Tabella D.5
															somma	somma	somma	somma	somma	somma		somma		

Il referente del programma
(.....)

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

Note

- (1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
- (3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
- (4) Riportare nome e cognome del responsabile unico del progetto
- (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'articolo 3, comma 1, lettera s), dell'allegato I.1 al codice
- (6) Indica se lavoro complesso di cui all'articolo 2, comma 1, lettera d), dell'allegato I.1 al codice
- (7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 commi 11, 12 e 13
- (8) Ai sensi dell'art.4 comma 6, in caso di demolizione opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
- (10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
- (11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
- (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 9 e 11. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1

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

Tabella D.2

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3

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

Tabella D.4

1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. 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

Ulteriori dati (campi da compilare non visualizzati nel Programma Triennale)				
Responsabile unico del progetto				
Codice fiscale del responsabile del procedimento			formato cf	
Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'intervento				
Tipologia di risorse	primo anno	secondo anno	terzo anno	annualità successive
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	importo	importo	importo	importo
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	importo	importo	importo	importo
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	importo	importo	importo	importo
Stanzamenti di bilancio	importo	importo	importo	importo
Finanziamenti ai sensi dell'articolo 3 del DL 310/1990 convertito con modificazioni dalla legge 403 del 1990	importo	importo	importo	importo
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex articolo 202 del codice	importo	importo	importo	importo
Altra tipologia	importo	importo	importo	importo

SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Cassine

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE UNICO DEL PROGETTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	FINALITÀ	LIVELLO DI PRIORITÀ	CONFORMITÀ URBANISTICA	VERIFICA VINCOLI AMBIENTALI	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		INTERVENTO AGGIUNTO O VARIATO A SEGUITO DI MODIFICA PROGRAMMA (*)
											codice AUSA	denominazione	
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D

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

Il referente del programma
(.....)

Tabella E.1

ADN – Adeguamento normativo

AMB – Qualità ambientale

COP – Completamento Opera Incompiuta

CPA – Conservazione del patrimonio

MIS – Miglioramento e incremento di servizio

URB – Qualità urbana

VAB – Valorizzazione beni vincolati

DEM – Demolizione Opera Incompiuta

DEOP – Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

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 esecutivo*

**SCHEMA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Cassine**

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

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	LIVELLO DI PRIORITÀ	MOTIVO PER IL QUALE L'INTERVENTO NON È RIPROPOSTO (1)
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da Scheda D	testo
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da Scheda D	testo
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da Scheda D	testo
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da Scheda D	testo
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da Scheda D	testo

Il referente del programma
(.....)

(1) breve descrizione dei motivi

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:

Interventi di manutenzione straordinaria finalizzati al recupero della ex Bocciofila.

Ampliamento Impianto Sportivo.

Sistemazione reti fognarie Poggio e Collinara.

PNRR

PROGETTI DI INVESTIMENTO FINANZIATI DAL PNRR GIA' AVVIATI

Risultano attualmente in corso di realizzazione i seguenti progetti di investimento previsti negli scorsi esercizi finanziati totalmente o in parte con risorse del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza:

- Efficientamento energetico e abbattimento barriere architettoniche Palazzo comunale € 116.654,61
- Lavori di riqualificazione energetica del Palazzo Comunale – Fotovoltaico € 50.000,00
- Lavori di consolidamento e messa in sicurezza della strada della Collinara € 354.824,92
- l'ulteriore quota di euro 50.000,00 annui per l'efficientamento energetico degli immobili
- l'adesione alla PND Piattaforma Nazionale delle notifiche digitali per euro 23.200,00
- progetto di digitalizzazione per il passaggio al Cloud per euro 78.000,00
- progetto digitalizzazione adesione alla PDND per euro 10.200,00.

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 ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà impegnarsi a garantire per il triennio il rispetto degli equilibri della gestione corrente e di cassa, e l'osservanza di quanto previsto in materia dai nuovi principi contabili e dalla legge di stabilità annuale, in particolare, mediante periodica e puntuale attività di verifica e controllo dell'andamento della gestione, sarà possibile attuare tempestivamente i provvedimenti necessari al permanere dell'equilibrio di bilancio.

Si specifica che per effetto del comma 823 del comma 1 della legge n. 145/2018 (legge di bilancio 2019) hanno cessato di avere applicazione, a decorrere dal 2019, le norme ivi indicate, che assoggettavano gli enti locali ai vincoli di finanza pubblica prevedendo per gli stessi l'obbligo di conseguire un saldo non negativo, per la cui determinazione non venivano computate tra le entrate rilevanti, tra l'altro, le entrate derivanti da indebitamento (c.d. pareggio di bilancio).

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata al mantenimento della liquidità necessaria al rispetto delle tempistiche di pagamento attraverso il miglioramento della capacità di riscossione delle entrate senza ricorso all'anticipazione di cassa.

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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		805.093,80		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.697.675,00 0,00	1.643.344,00 0,00	1.653.101,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	1.580.925,00 0,00 8.000,00	1.557.454,00 0,00 8.000,00	1.567.211,00 0,00 8.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	116.750,00 0,00	85.890,00 0,00	85.890,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	72.000,00	22.000,00	22.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	72.000,00 0,00	22.000,00 0,00	22.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	805.093,80
Entrata	(+)	4.408.169,13
Spesa	(-)	4.394.136,74
Differenza	=	819.126,19

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
-----------------	-----------	---

Programma 01 - Organi istituzionali: comprende la gestione di tutti gli aspetti correlati al corretto funzionamento degli Organi Istituzionali e del Revisore dei Conti;

Programma 02 – Segreteria generale: comprende le spese di amministrazione, funzionamento e supporto tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberanti degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo.

Programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato: comprende le spese inerenti il servizio finanziario e le spese di gestione della Tesoreria Comunale e dei conti postali; l'attività di verifica delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa

Programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali: comprende tutte le attività propedeutiche alla riscossione sia spontanea che coattiva delle entrate tributarie, le spese relative ai rimborsi di imposte, le spese per i contratti di servizio con la società di riscossione dei tributi; l'attività di recupero dell'evasione diviene sempre più importante e strategica in un contesto di riduzione di risorse finanziarie, se si vuole mantenere a livelli accettabili la pressione fiscale locale.

Programma 05 -Gestione di beni demaniali e patrimoniali: consiste essenzialmente nella gestione del patrimonio, comprende le spese per la gestione amministrativa degli immobili comunali;

Programma 06 – Ufficio tecnico: comprende le spese di amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia correlate allo svolgimento di funzioni autorizzative, di concessione, di controllo e sanzionatorie rispetto alle attività di edilizia privata e allo svolgimento di funzioni amministrative in materia urbanistica, anche in relazione alla pianificazione e all'assetto del territorio con rilascio di certificazioni, esame di progetti, istanze e contenziosi, emissione di pareri;

Programma 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e Stato civile: comprende tutte le spese riconducibili al Servizio Demografico dell'Ente correlate alla gestione dell'anagrafe della popolazione residente, dei registri dello stato civile e degli adempimenti per la tenuta delle liste elettorali;

Programma 11 – Altri servizi generali. Comprende le spese di amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi di carattere generale, di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi della missione 1

MISSIONE	02	<i>Giustizia</i>
-----------------	-----------	-------------------------

Nessun programma attivato nella missione considerata.

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

La missione è riferita all'amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale ed amministrativa.

E' attivo lo svolgimento delle funzioni di Polizia Locale con l'Unione dei Comuni Comunità Collinare Programma 01 – Polizia locale e amministrativa: comprende le spese per il Servizio di Polizia Locale.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

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

La missione è riferita all'amministrazione e funzionamento delle attività collegate con la pubblica istruzione e con i servizi strumentali e di supporto.

Programma 01 – Istruzione prescolastica: comprende le spese di amministrazione, gestione e funzionamento della scuola dell'infanzia, spese di edilizia scolastica, interventi su edifici, gestione della mensa;

Programma 02 - Altri ordini di istruzione non universitaria: comprende le spese di amministrazione, gestione e funzionamento della scuola primaria, spese di edilizia scolastica;

Programma 06 – Servizi ausiliari all'Istruzione: comprende le spese di amministrazione e sostegno ai servizi di trasporto per alunni;

Programma 07 - Diritto allo studio: comprende le spese inerenti il trasporto e la mensa scolastica, acquisto arredi e manutenzione aule;

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

Programma 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale. Funzionamento ed erogazione di servizi culturali.

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

Programma 01 – Sport e tempo libero

MISSIONE	07	<i>Turismo</i>
-----------------	-----------	-----------------------

Programma 01 – Sviluppo e valorizzazione del Turismo

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

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Programma 01 – Urbanistica e assetto del territorio;

Programma 02 – Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-patrimoniale;

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

Programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale: comprende le spese per l'amministrazione il 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.

Programma 03 – Rifiuti: comprende le spese per amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, la gestione del servizio idrico. e lo smaltimento dei rifiuti, con misure mirate all'incentivazione del cittadino alla differenziazione dei rifiuti. Il Comune aderisce al Progetto di raccolta porta a porta, per cui è cambiato radicalmente il servizio con l'introduzione della raccolta domiciliare dei rifiuti da parte di Econet S.r.l. che, oltre ad elaborare il relativo Piano Finanziario, riscuote direttamente dai contribuenti la tariffa.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

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

Programma 05 – Viabilità e infrastrutture stradali.

L'Amministrazione intende assicurare la manutenzione delle strade comunali esistenti.

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

Programma 01 – Sistema di protezione civile. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'attività di protezione civile sul territorio per la previsione il soccorso ed 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. Il servizio viene svolto tramite l'Unione dei Comuni Comunità Collinare Alto Monferrato Acquese.

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

Amministrazione e funzionamento 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. I Servizi Socio-Assistenziali vengono gestiti in forma associata con altri Comuni dell'area acquese tramite l'Unione Montana Suol D'Aleramo.

Programma 01 – Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido;

Programma 03 – Interventi per gli anziani;

Programma 05 – Interventi per le famiglie;

Programma 07 – Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali;

Programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale;

Gestione dei servizi connessi alle funzioni necroscopiche e cimiteriali. Revisione della situazione delle concessioni cimiteriali scadute e gestione di eventuali rinnovi. Controllo sulla gestione del servizio Illuminazione Votiva (svolto da ditta esterna). Manutenzione ordinaria e straordinaria del Cimitero Comunale e dei Cimiteri delle Frazioni.

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

Non sono previste spese all'interno della missione 13

MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
-----------------	-----------	--

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo del territorio per le attività produttive, del commercio, dell'artigianato e dell'industria.

Programma 02 – Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori;

MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
-----------------	-----------	---

Programma 03 – Sostegno all'occupazione

MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
-----------------	-----------	---

Monitoraggio del territorio interessato dalle coltivazioni ed erogazione servizi per l'agricoltura.

Programma 01 – Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
-----------------	-----------	--

Non sono previste spese all'interno della missione 17

MISSIONE	18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
-----------------	-----------	--

Non sono previste spese all'interno della missione 18

MISSIONE	19	<i>Relazioni internazionali</i>
-----------------	-----------	--

Non sono previste spese all'interno della missione 19.

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

Programma 01 - Fondo di riserva;

Programma 02 – Fondo crediti dubbia esigibilità;

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

Programma 01 – Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari;

Programma 02 – Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari;

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

Non sono previsti interventi.

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

Programma 01 – Servizi per conto terzi – Partite di giro

OBIETTIVI RELATIVI ALLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE ED ALLA TRASPARENZA

Oltre agli obiettivi riferibili ad una specifica missione, rientrano in ogni caso tra gli obiettivi generali, nel triennio, dell'azione dell'ente, come peraltro della generalità delle pubbliche Amministrazioni:

- la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa;
- il miglioramento della qualità dei servizi ai cittadini ed alle imprese;
- la promozione della progressiva semplificazione dei processi, anche in materia di diritto di accesso.

Ai fini del loro perseguimento, competerà al Segretario, come recentemente chiarito dall'art. 101 del CCNL relativo al personale dell'Area delle Funzioni locali sottoscritto il 17/12/2020, la responsabilità della proposta degli atti di pianificazione generale in materia di organizzazione e personale.

Il redigendo Piano della performance dell'ente conterrà i seguenti obiettivi gestionali, di rilevante interesse ai fini della trasparenza dell'azione e dell'organizzazione amministrativa, realizzandosi in

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

tal modo il collegamento e la coerenza tra il presente DUPS, il suddetto Piano e la sezione del “PIAO” (Piano integrato di attività e di organizzazione” relativa alla prevenzione della corruzione:

1. Adeguamento dei contenuti della sezione "Amministrazione trasparente" del sito web istituzionale alle prescrizioni del D. lgs. n. 33/2013 e della deliberazione ANAC n. 1310/2016 e relativo allegato 1).

In particolare, si prevede di:

- istituire e popolare il registro delle istanze di accesso;
- verificare la correttezza del formato di pubblicazione dei dati;
- acquisire dai Servizi e pubblicare tutti i dati o documenti (o almeno la maggior parte) non ancora pubblicati;

2. Svolgimento di almeno una sessione formativa dedicata al tema della prevenzione della corruzione e delle relative misure di contrasto.

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi risorse umane e strumentali disponibili

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2024-2026 sono state strutturate secondo gli schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni e nel Riepilogo per Titoli.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	763.330,00	686.480,00	684.480,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	1.260.749,02		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	69.450,00	69.450,00	69.450,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	106.072,92		
		previsione di competenza	211.645,00	220.230,00	220.230,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	289.617,54		
		previsione di competenza	38.110,00	34.110,00	34.110,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	62.894,92		
		previsione di competenza	16.100,00	16.100,00	16.100,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	90.992,92		
		previsione di competenza	4.450,00	4.450,00	4.450,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	5.363,45		
		previsione di competenza	2.000,00	1.500,00	1.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	339.715,59		
		previsione di competenza	19.900,00	19.900,00	19.900,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	36.077,35		
		previsione di competenza	229.470,00	230.464,00	237.221,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	273.514,78		
		previsione di competenza	6.500,00	5.500,00	5.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	7.490,38		
		previsione di competenza	232.550,00	236.550,00	241.550,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	336.881,45		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	2.100,00	2.100,00	2.100,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	5.779,24		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	7.100,00	7.100,00	7.100,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	7.100,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	17.000,00	17.000,00	17.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	9.000,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	149.970,00	114.410,00	114.410,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	222.460,85		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	480.500,00	480.500,00	480.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	480.500,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	737.000,00	737.000,00	737.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	859.926,33		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	2.987.175,00	2.882.844,00	2.892.601,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	4.394.136,74		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	2.987.175,00	2.882.844,00	2.892.601,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	4.394.136,74		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

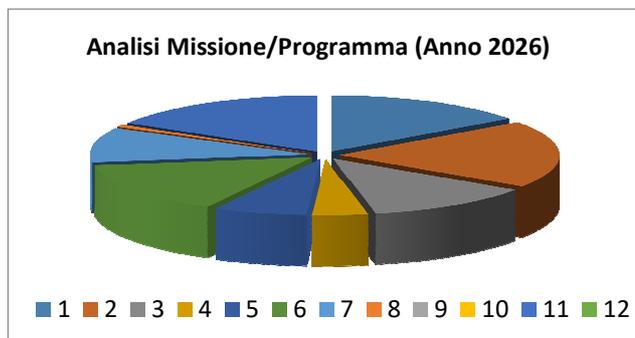
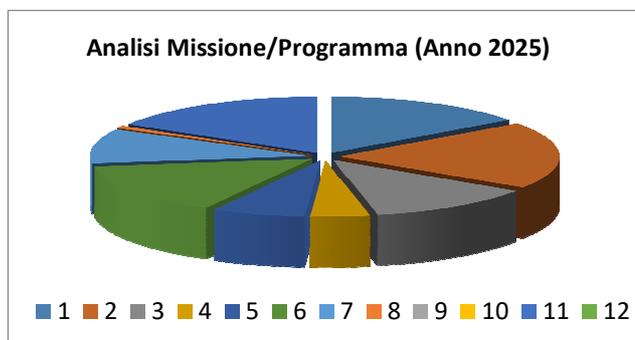
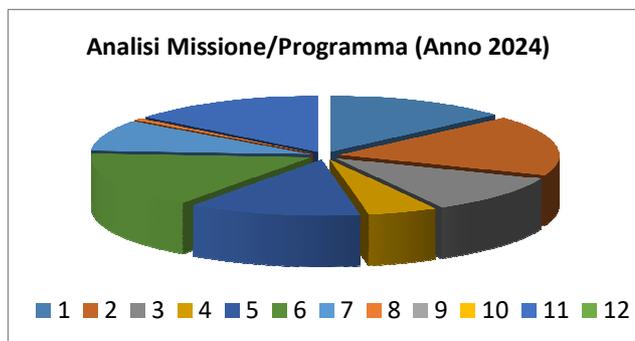
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	103.050,00	103.050,00	103.050,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	134.579,73			
2	Segreteria generale	comp	132.850,00	132.850,00	132.850,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	208.845,10			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	85.000,00	85.000,00	85.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	113.198,93			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	39.000,00	30.100,00	28.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.151,10			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	97.100,00	47.100,00	47.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	319.245,74			
6	Ufficio tecnico	comp	123.350,00	101.900,00	101.900,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	171.809,55			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	68.430,00	68.430,00	68.430,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	101.995,00			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	109.550,00	113.050,00	113.050,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	160.923,87			
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni)	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	763.330,00	686.480,00	684.480,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.260.749,02			



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 1, si evidenziano i seguenti elementi:

Rientrano nell'ambito dei programmi inseriti nella Missione 1 i dipendenti addetti ai Servizi nn. 1 – 2 – 5 – 6 e 7. Per il perseguimento degli obiettivi di tale missione l'ente si avvale dei mezzi e delle dotazioni disponibili presso gli uffici della sede comunale (ad eccezione di quelli strumentali agli uffici dei Servizi nn. 3 – 4 – 8), nonché dei mezzi in dotazione al Servizio patrimonio per le attività di manutenzione degli immobili.

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 2 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

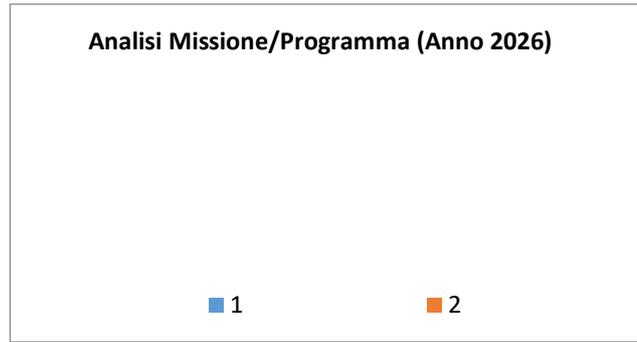
Analisi Missione/Programma (Anno 2024)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2025)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026



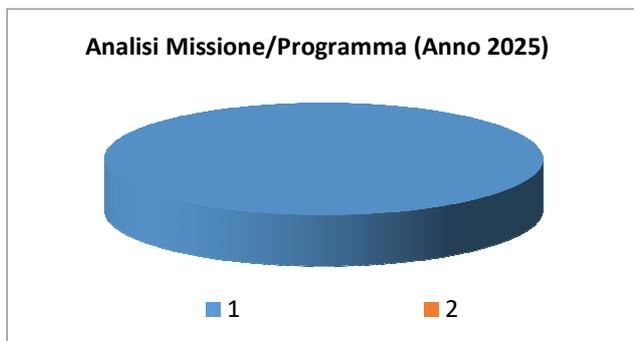
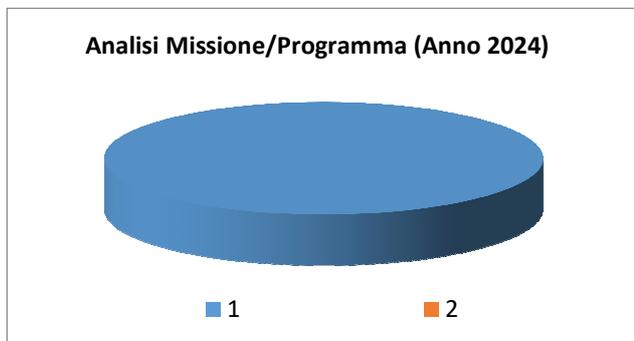
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

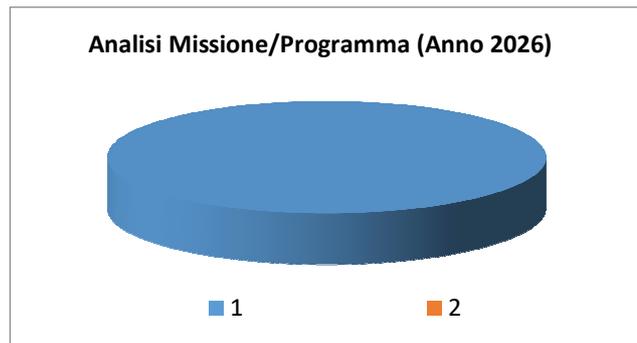
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	69.450,00	69.450,00	69.450,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	106.072,92			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	69.450,00	69.450,00	69.450,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	106.072,92			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 3, si evidenziano i seguenti elementi:

Il Comune ha ripreso a gestire in via diretta il Servizio di Polizia locale, a seguito della reinternalizzazione delle relative funzioni, in precedenza svolte per molti anni dall'Unione dei Comuni Comunità collinare Alto Monferrato acquese ora in liquidazione. Gli obiettivi della Missione saranno perseguiti avvalendosi dell'unica figura professionale di categoria D addetta al Servizio predetto, delle dotazioni di mezzi, tecniche ed informatiche già di proprietà della predetta Unione ora attribuite a questo Comune e dei locali al piano terreno della sede comunale di Piazza Vittorio Veneto n. 1.

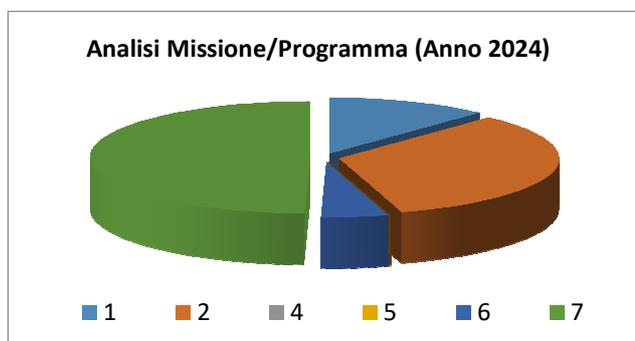
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

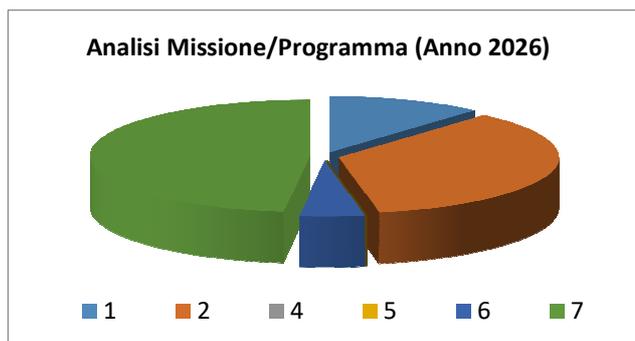
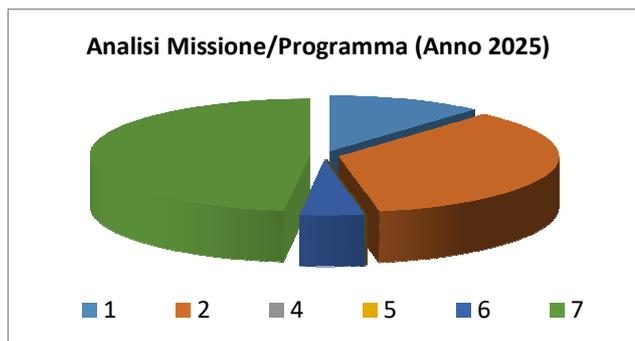
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l’istruzione. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.”

All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	25.300,00	25.300,00	25.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	38.002,79			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	70.845,00	78.430,00	78.430,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	113.609,00			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	10.500,00	10.500,00	10.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.526,73			
7	Diritto allo studio	comp	105.000,00	106.000,00	106.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	125.479,02			
TOTALI MISSIONE		comp	211.645,00	220.230,00	220.230,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	289.617,54			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 4, si evidenziano i seguenti elementi:

Non esiste personale comunale destinato in via esclusiva alle attività di erogazione dei servizi connessi all'istruzione. L'ufficio assistenza scolastica è tra quelli gestiti dalla dipendente responsabile del Servizio n. 2. La scuola dell'infanzia, quella primaria e quella secondaria di primo grado hanno sede in immobili di proprietà del Comune ed utilizzano arredi parimenti comunali.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

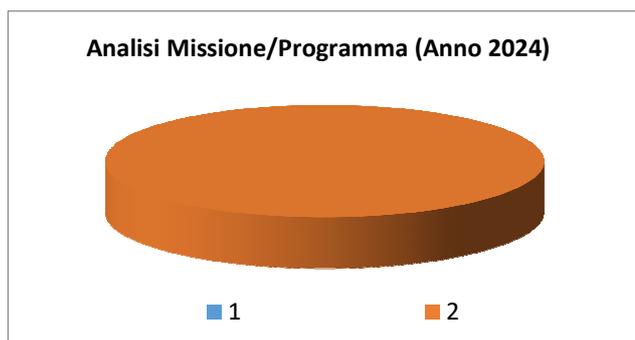
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

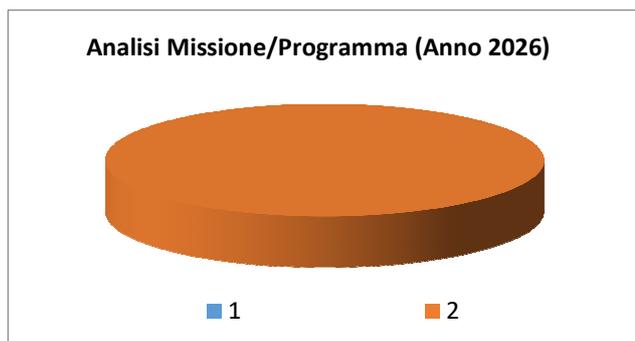
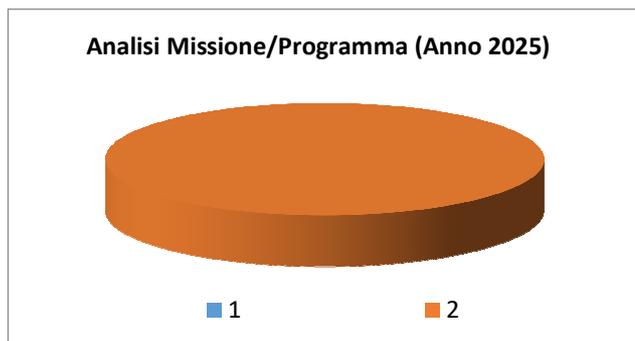
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>	<i>Responsabili</i>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.948,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	38.110,00	34.110,00	34.110,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	55.946,92			
TOTALI MISSIONE		comp	38.110,00	34.110,00	34.110,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	62.894,92			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 5, si evidenziano i seguenti elementi:

La gestione dei beni immobili culturali di proprietà comunale è assicurata tramite le risorse umane e strumentali del Servizio n. 7; le attività culturali sono gestite dalla dipendente responsabile del Servizio n. 2. Il Comune non ha personale dedicato e le attività sono affidate in appalto o in concessione con apposite convenzioni con operatori esterni, particolarmente con associazioni o enti del terzo settore.

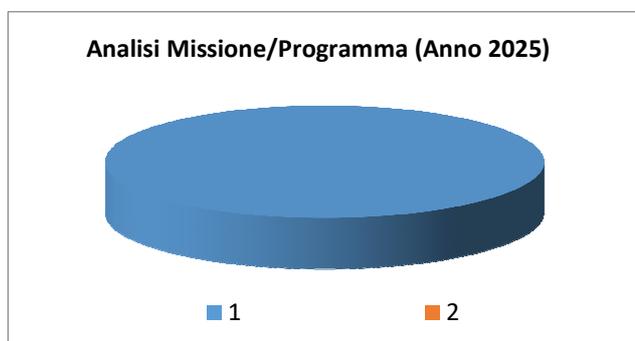
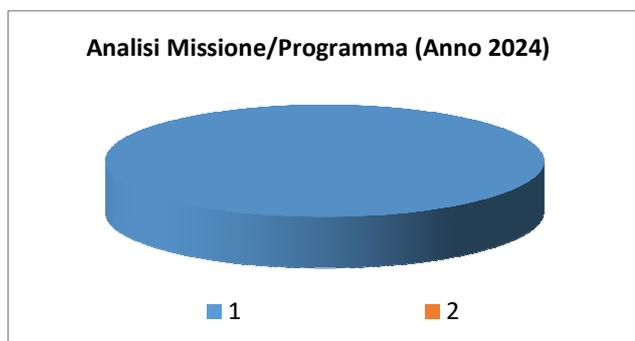
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

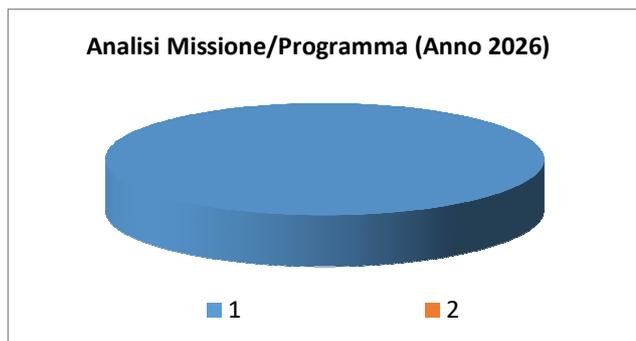
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	16.100,00	16.100,00	16.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	90.992,92			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	16.100,00	16.100,00	16.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	90.992,92			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 6, si evidenziano i seguenti elementi:

Valgono per le attività dell'ente nel settore dello sport e del tempo libero le medesime indicazioni fornite con riferimento alle attività nel campo dei beni ed attività culturali. Il Comune possiede immobili destinati a tali attività (n. 1 campo di calcio, n. 1 campi per il gioco del tennis con le rispettive dotazioni di immobili e di attrezzature), affidati in concessione ad associazioni operanti nel settore.

Nell'ambito delle iniziative volte a favorire l'aggregazione giovanile rientra anche l'affidamento in uso gratuito ad un'associazione con finalità educative dei giovani di un'area di proprietà comunale, al cui interno si trova anche un piccolo immobile in legno utilizzabile come foresteria.

L'area in questione si trova all'interno del "Bosco delle Sorti – La Communa" in località Sant'Anna, costituente Zona naturale di salvaguardia ai sensi della L.R. 29.06.2009 n. 19, caratterizzata da particolari elementi di interesse naturalistico-territoriale.

L'area suddetta verrà utilizzata, come nel recente passato, per attività all'aria aperta ed esperienze comunitarie finalizzate allo sviluppo della dimensione sociale e spirituale dei ragazzi.

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	4.450,00	4.450,00	4.450,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.363,45			
TOTALI MISSIONE		comp	4.450,00	4.450,00	4.450,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.363,45			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 7, si evidenziano i seguenti elementi:

Anche le attività finalizzate alla promozione turistica del territorio comunale vengono svolte mediante il personale addetto al servizio n. 2. Non esistono dotazioni o attrezzature strumentali destinate a tali attività.

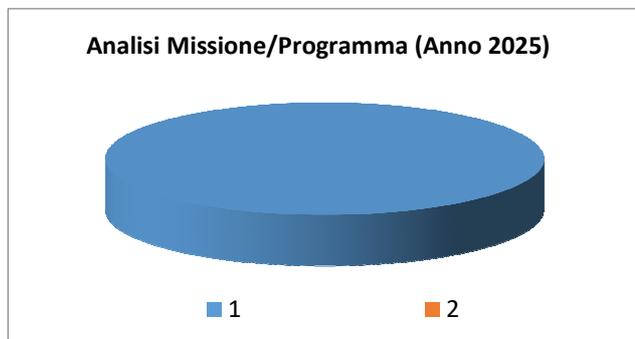
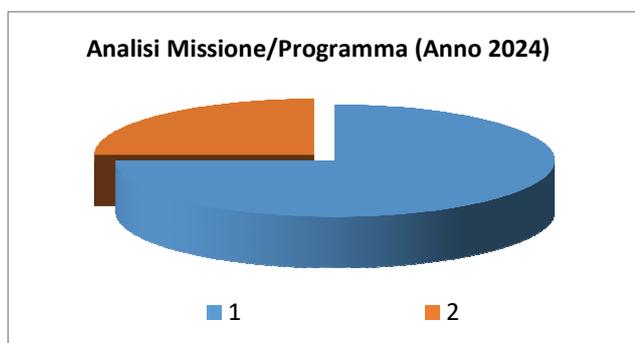
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

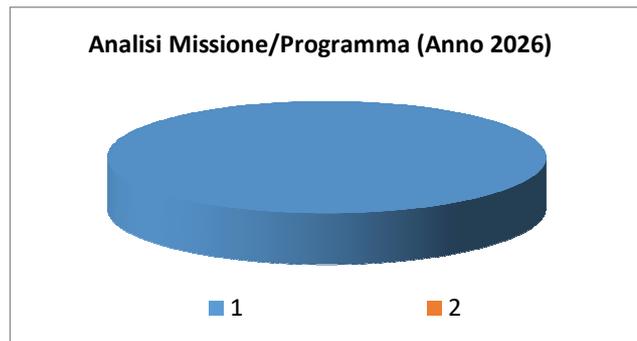
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	339.215,59			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	500,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	500,00			
TOTALI MISSIONE		comp	2.000,00	1.500,00	1.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	339.715,59			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 8, si evidenziano i seguenti elementi:

Le funzioni e le attività relative alla pianificazione ed alla gestione del territorio sono svolte tramite il personale e le attrezzature in dotazione al Servizio n. 6; attualmente è presente in organico solo n. 1 dipendente di categoria C.

L'ente è proprietario di alcuni alloggi di edilizia residenziale pubblica, la cui gestione è affidata all'Agenzia Territoriale per la Casa della Provincia di Alessandria; l'attività amministrativa in tale settore è curata dal personale del Servizio n. 4 – Ufficio Assistenza.

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

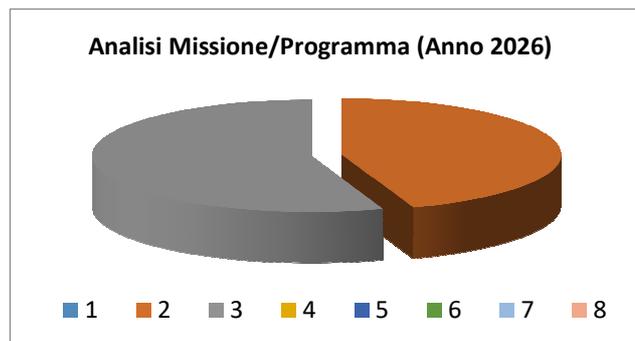
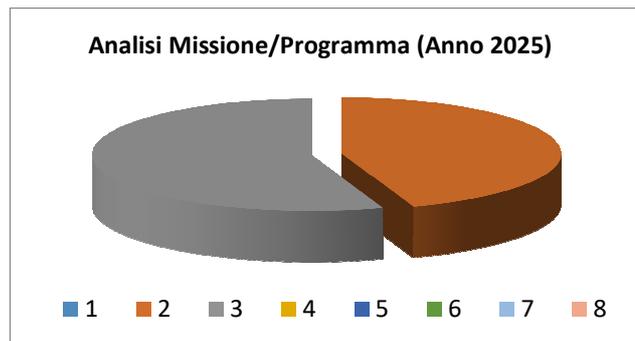
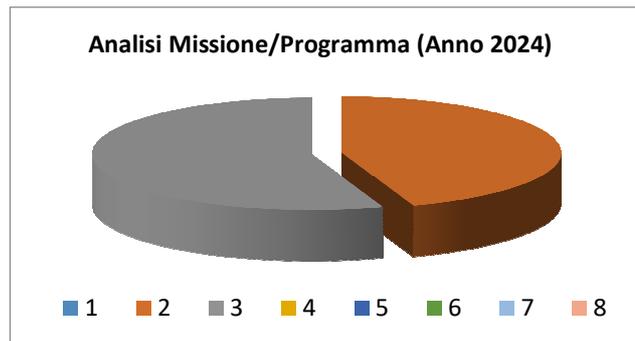
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente.”

All’interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	8.900,00	8.900,00	8.900,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	17.021,90			
3	Rifiuti	comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.055,45			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	19.900,00	19.900,00	19.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.077,35			



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 9, si evidenziano i seguenti elementi:

Le funzioni e le attività relative alla tutela dell'ambiente fanno capo al Servizio n. 6. Fatti salvi la rete e gli impianti destinati al servizio idrico integrato, l'ente non dispone di particolari dotazioni infrastrutturali e di attrezzature a ciò destinate, poiché le attività di maggior impegno organizzativo (raccolta e smaltimento rifiuti urbani non pericolosi, servizio idrico integrato) sono gestite a livello di ambiti territoriali.

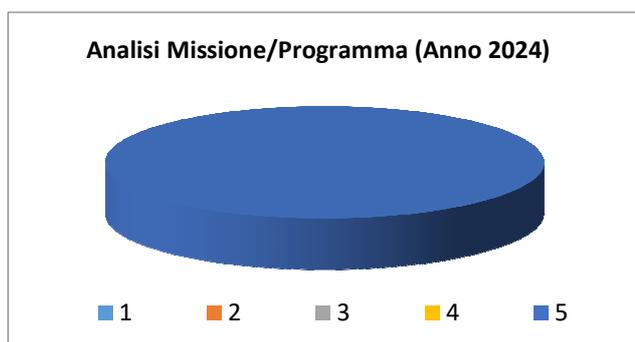
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

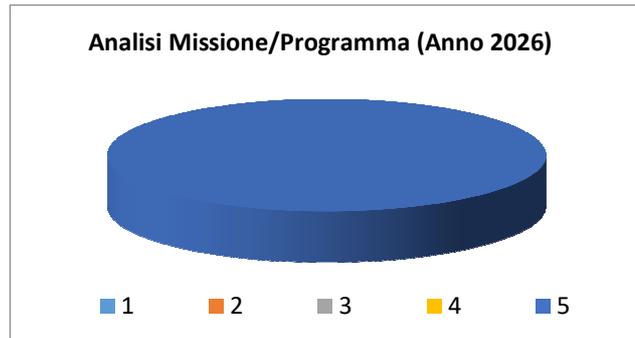
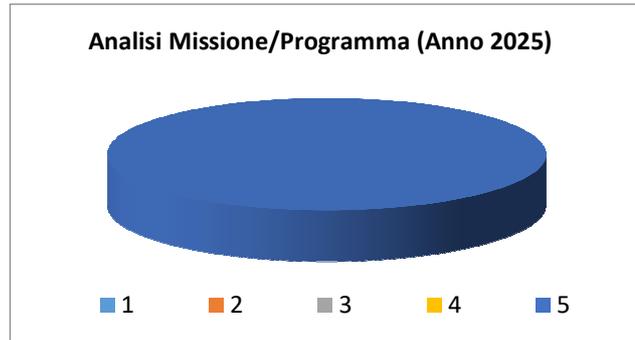
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi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

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	229.470,00	230.464,00	237.221,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	273.514,78			
TOTALI MISSIONE		comp	229.470,00	230.464,00	237.221,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	273.514,78			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 10, si evidenziano i seguenti elementi:

Le attività relative alla gestione della viabilità sono gestite dal personale addetto al Servizio n. 7, mediante i mezzi e le attrezzature in dotazione (n. 2 veicoli, n. 1 mezzi d'opera, attrezzi vari per la manutenzione ordinaria).

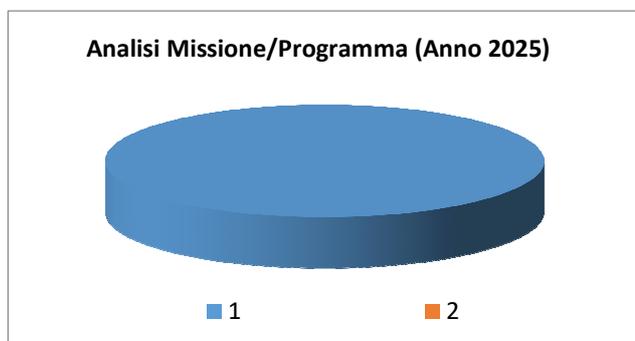
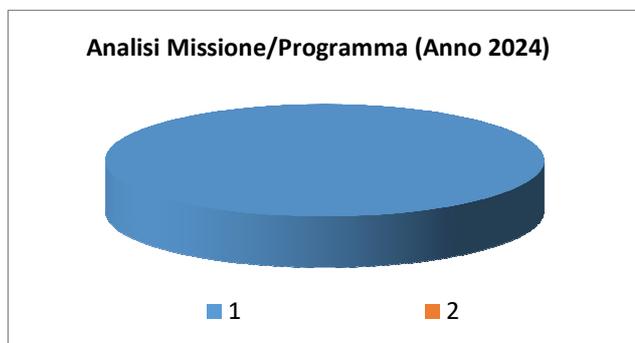
Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

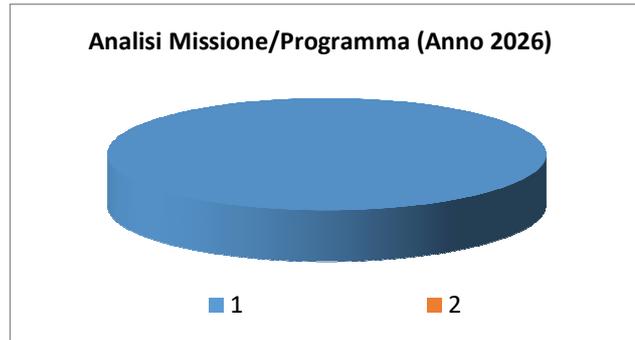
“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso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

All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	6.500,00	5.500,00	5.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.490,38			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	6.500,00	5.500,00	5.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.490,38			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 11, si evidenziano i seguenti elementi:

Le funzioni di Protezione civile facenti capo al Sindaco del Comune vengono svolte con il supporto del personale in dotazione al Servizio n. 8 (Polizia locale) nonché, sulla base delle esigenze specifiche di volta in volta ricorrenti, utilizzando il personale del Servizio n. 7 e le attrezzature ed i mezzi in dotazione ad entrambi i predetti servizi.

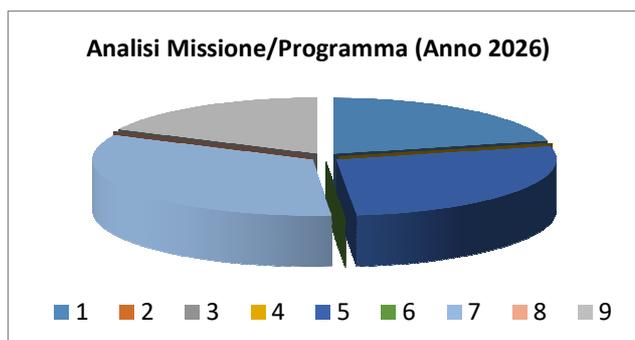
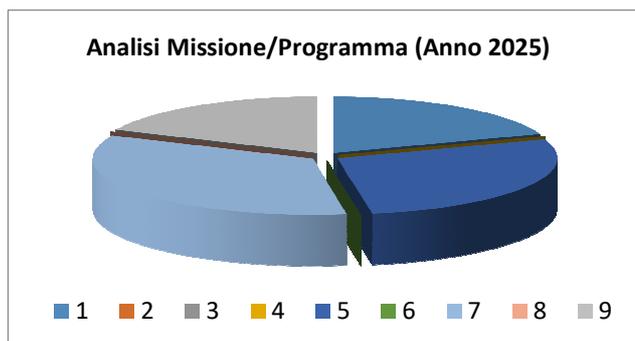
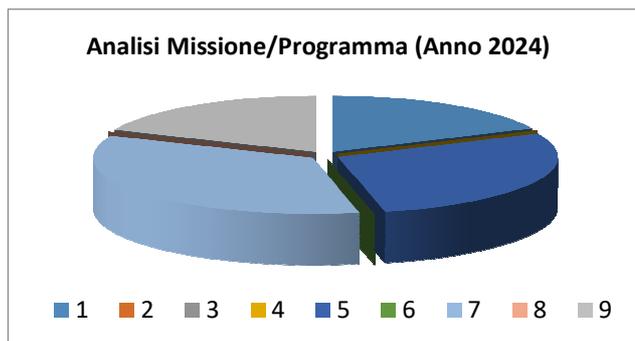
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>	<i>Responsabili</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	42.200,00	46.200,00	51.200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	55.753,69			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.780,01			
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	66.100,00	66.100,00	66.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	86.453,61			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	81.050,00	81.050,00	81.050,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	133.569,98			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	43.200,00	43.200,00	43.200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	58.324,16			
TOTALI MISSIONE		comp	232.550,00	236.550,00	241.550,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	336.881,45			



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 12, si evidenziano i seguenti elementi:

Le funzioni ed attività in materia di diritti e protezione sociale sono svolte a livello comunale dal personale dei Servizi n. 3 e n. 4 (per la parte relativa al servizio necroscopico e cimiteriale), unitamente alle altre attività gestite dai servizi stessi. La gestione e l'organizzazione dei servizi socio-assistenziali vengono svolte tramite convenzione intercomunale. Alla presente Missione sono destinati gli immobili e le dotazioni strumentali esistenti presso i n. 3 Cimiteri comunali.

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l’edilizia sanitaria.

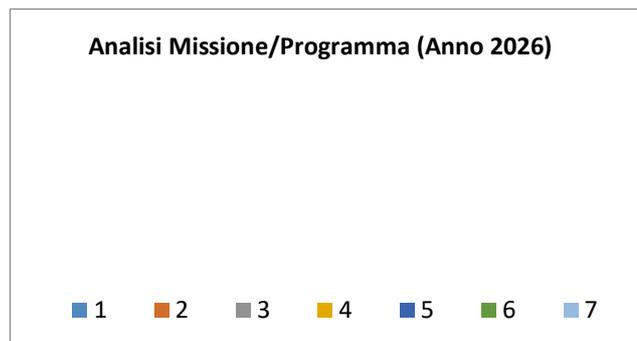
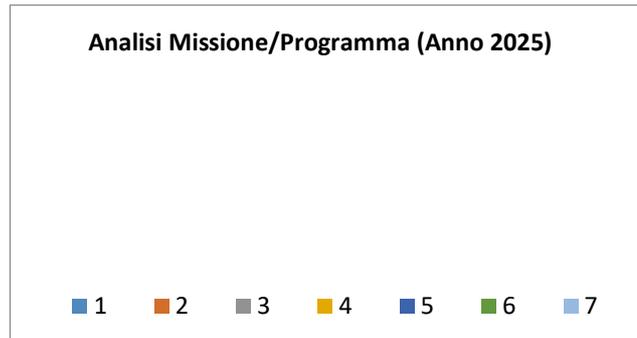
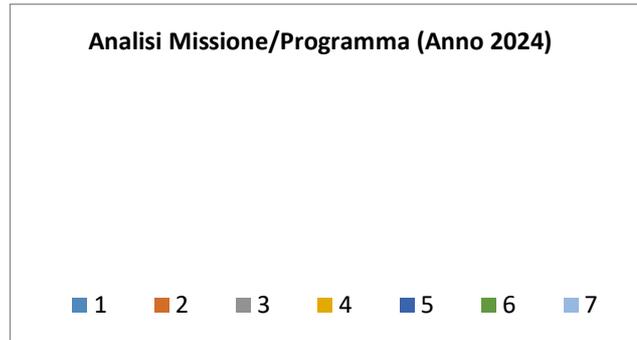
Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

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

All’interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

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

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 13, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

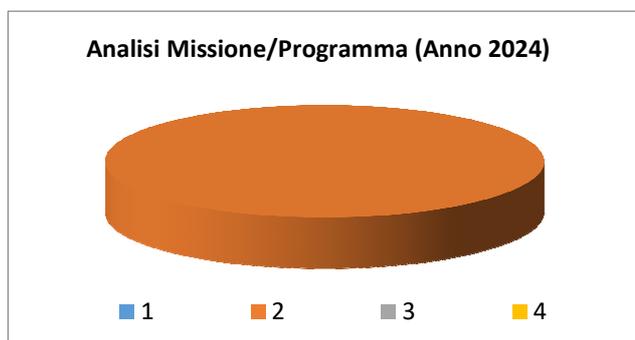
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

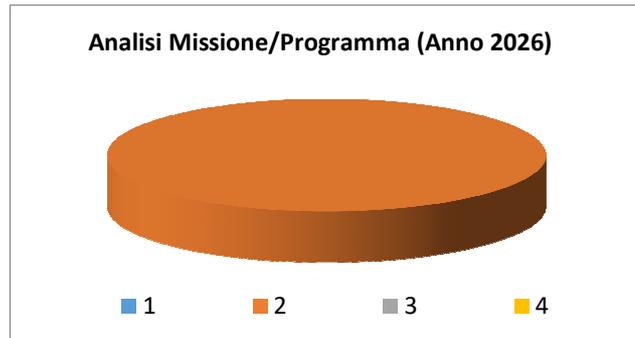
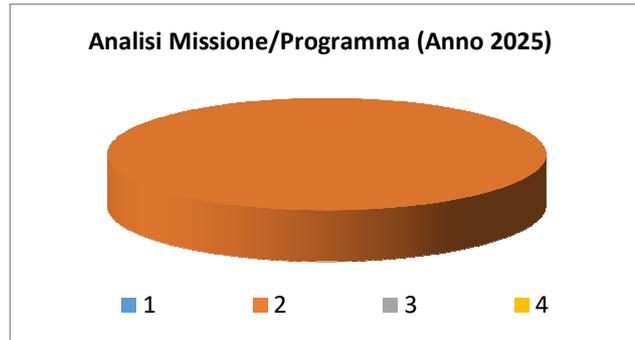
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	2.100,00	2.100,00	2.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.779,24			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	2.100,00	2.100,00	2.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.779,24			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 14, si evidenziano i seguenti elementi:

L'ufficio competente in materia di commercio è tra quelli gestiti dalla dipendente responsabile del servizio n. 2. L'ente ha delegato alla C.C.I.A.A. di Alessandria la gestione del SUAP.

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

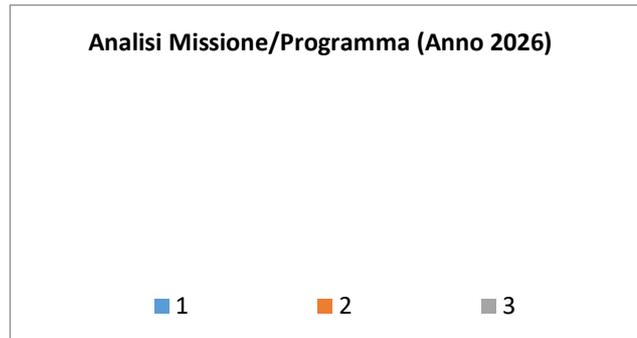
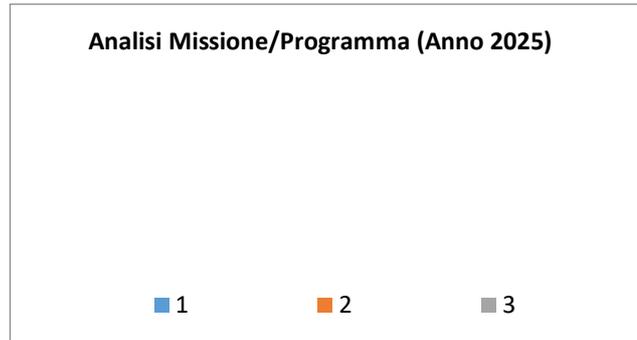
All’interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	0,00			_____
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	0,00			_____
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	_____
		cassa	0,00			_____
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2024)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 15, si evidenziano i seguenti elementi:

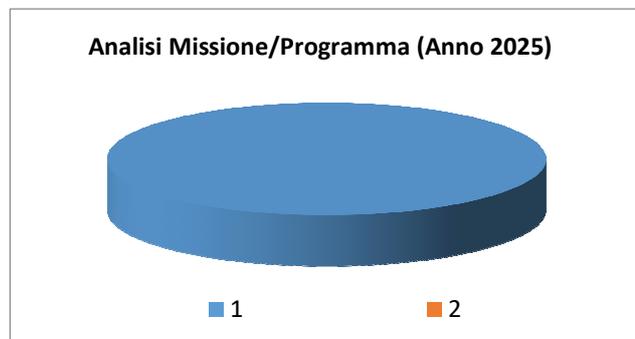
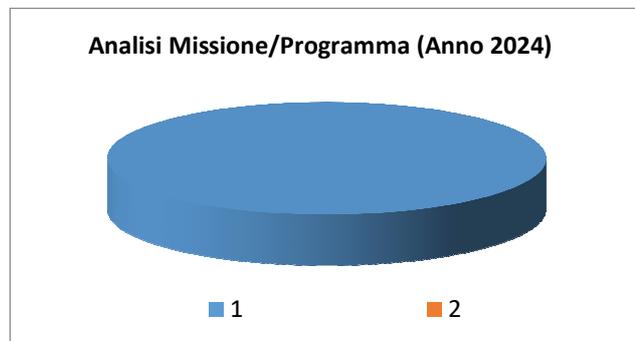
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

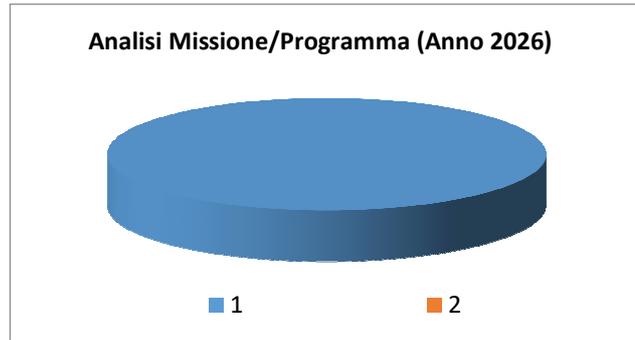
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche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

All’interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	7.100,00	7.100,00	7.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.100,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	7.100,00	7.100,00	7.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.100,00			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 16, si evidenziano i seguenti elementi:

Le attività dell'ente nel settore dell'agricoltura sono svolte dall'Ufficio agricoltura nell'ambito del servizio n. 4, senza peraltro la presenza di personale specificamente dedicato.

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

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

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

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>	<i>Responsabili</i>
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

All’interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>	<i>Responsabili</i>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 19 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>	<i>Responsabili</i>
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

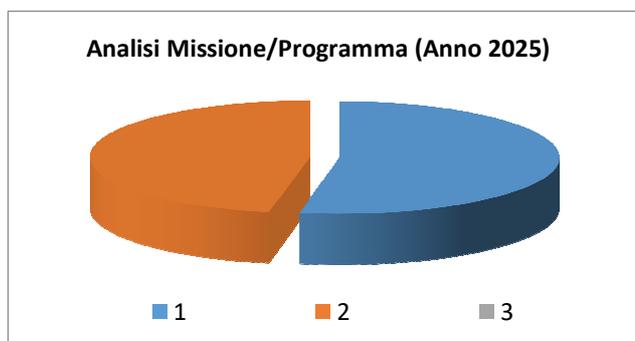
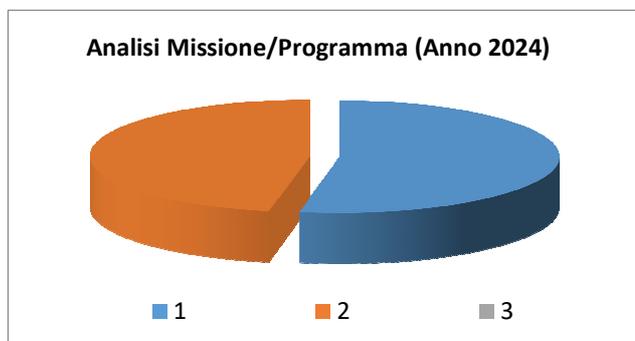
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

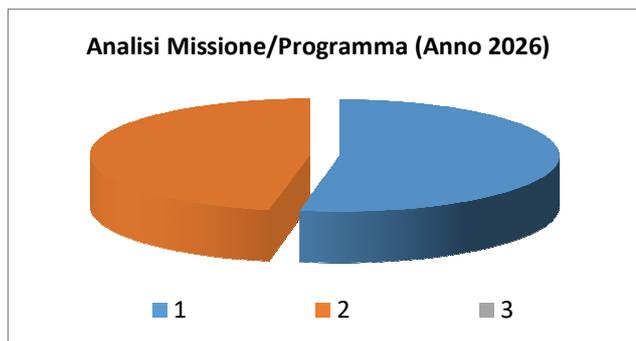
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	9.000,00	9.000,00	9.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	17.000,00	17.000,00	17.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.000,00			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026



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

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

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	9.000,00	0,57%
2° anno	9.000,00	0,58%
3° anno	9.000,00	0,57%

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio).

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	9.000,00	0,20%

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011.

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>
1° anno	8.000,00
2° anno	8.000,00
3° anno	8.000,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 20, si evidenziano i seguenti elementi:

Le attività relative alla costituzione ed al monitoraggio dei fondi e degli accantonamenti previsti dalla normativa in materia di contabilità armonizzata vengono gestite dalla Responsabile del servizio n. 1, nell'ambito della gestione finanziaria e di bilancio, avvalendosi delle dotazioni materiali ed informatiche a ciò destinate.

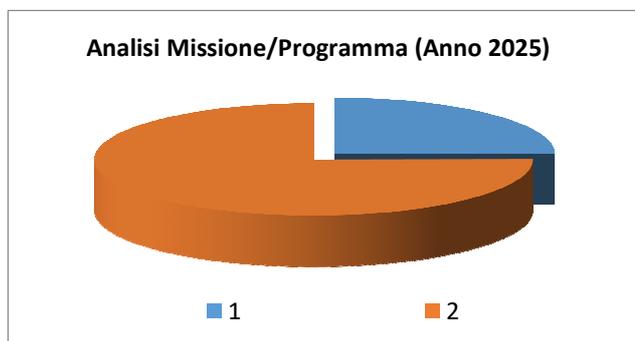
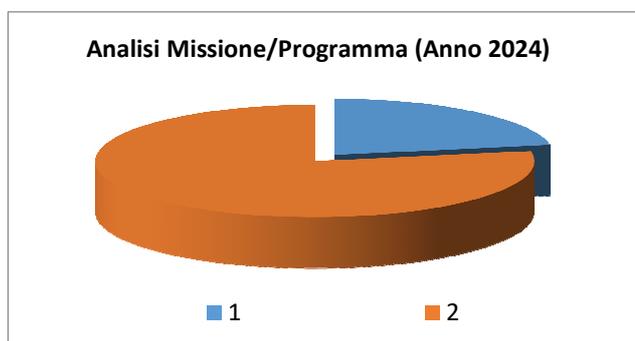
Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

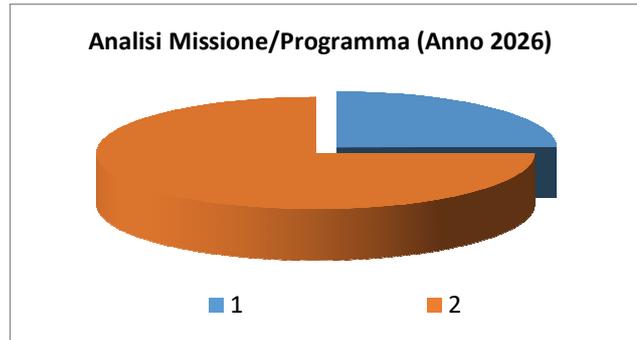
“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	33.220,00	28.520,00	28.520,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	48.781,72			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	116.750,00	85.890,00	85.890,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	173.679,13			
TOTALI MISSIONE		comp	149.970,00	114.410,00	114.410,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	222.460,85			



Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 50, si evidenziano i seguenti elementi:

Le attività relative alla gestione del servizio del debito, mediante i pagamenti delle quote interessi e capitale sui mutui e prestiti contratti dal Comune vengono gestite dalla Responsabile del servizio n. 1, nell'ambito della gestione finanziaria e di bilancio, avvalendosi delle dotazioni materiali ed informatiche a ciò destinate.

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall’Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

All’interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>	<i>Responsabili</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	480.500,00	480.500,00	480.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	480.500,00			
TOTALI MISSIONE		comp	480.500,00	480.500,00	480.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	480.500,00			

Missione 99 - Servizi per conto terzi

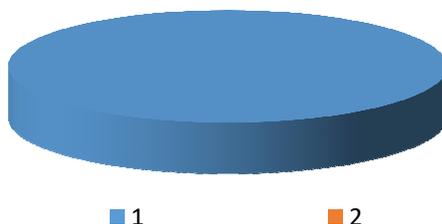
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

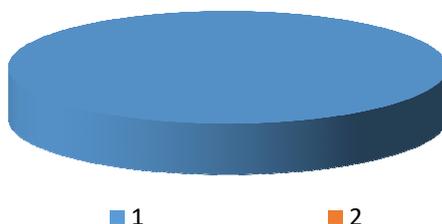
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

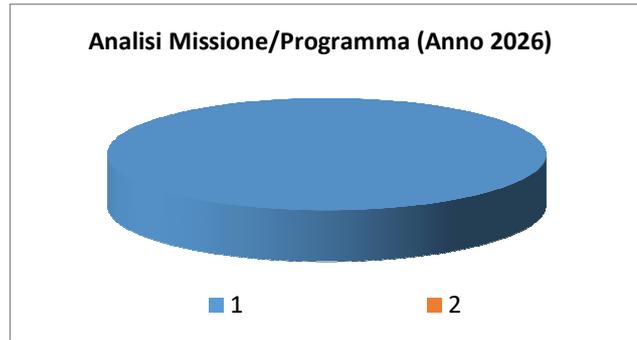
Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	737.000,00	737.000,00	737.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	859.926,33			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	737.000,00	737.000,00	737.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	859.926,33			

Analisi Missione/Programma (Anno 2024)



Analisi Missione/Programma (Anno 2025)





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

In merito alla gestione del patrimonio l'Ente presenta le seguenti risultanze dallo stato patrimoniale 2022:

Immobilizzazioni immateriali	€.	20.985,01
Immobilizzazioni materiali	€.	9.019.221,08
Immobilizzazioni finanziarie	€.	477.370,61

L'Ente, inoltre, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica.

L'approvazione del piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio dell'Ente nel periodo in oggetto, si rimanda al piano che sarà riproposto nel testo approvato con deliberazione della Giunta Comunale, in quanto si ritiene rimarrà invariato anche per il prossimo triennio.

**F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE
PUBBLICA (G.A.P.)**

Nel periodo di riferimento, tra i componenti del Gruppo Amministrazione Pubblica, non risultano Enti strumentali controllati e neanche società controllate in quanto l'ente non possiede ne direttamente, ne indirettamente la maggioranza dei voti e non esercita influenza dominante.

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

L'art. 2 comma 594 della legge n. 244/2007 (finanziaria 2008) prevede che ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture, le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1 comma 2 del D.lgs. n. 165/2001 adottino piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

- delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
- delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
- dei beni immobili a uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

Il comma 595 stabilisce che, per quel che riguarda le dotazioni strumentali, occorre prevedere le misure dirette a circoscrivere l'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile ai soli casi in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso, individuando, nel rispetto della normativa sulla tutela della riservatezza dei dati personali, forme di verifica, anche a campione, circa il corretto utilizzo delle relative utenze.

Il comma 596 prevede che nei casi in cui gli interventi esposti nel piano triennale implicino la dismissione di dotazioni strumentali, lo stesso piano è corredato della documentazione necessaria a dimostrare la congruenza dell'operazione in termini di costi e benefici.

A tal fine è stato elaborato il seguente piano triennale:

DOTAZIONI STRUMENTALI – INFORMATICHE:

L'attuale dotazione prevede;

n. 1 server

n.11 Personal Computer completi di schermo e tastiera, collegati in rete e ad internet

n. 5 Personal Computer portatile

n. 5 Copiatrici Multifunzione in noleggio

n. 2 Macchine da scrivere

n. 1 Fax

n. 7- Programmi software operativi completi di antivirus (Finanziario - Protocollo –Tributi -Anagrafe - Stato Civile-Cimiteri – Ufficio Tecnico – Polizia locale e protezione civile)

OBIETTIVI PER IL TRIENNIO

Mantenere la dotazione numerica attuale degli hardware provvedendo alla manutenzione di eventuali guasti ai sistemi o alla loro sostituzione se danneggiati irreparabilmente.

L'ulteriore aggiornamento dell'hardware obsoleto, dei sistemi di sicurezza e dei software in uso, in base alle nuove disposizioni di legge ed in base ai miglioramenti innovativi delle procedure gestionali di digitalizzazione in corso.

Sostituzione del materiale di consumo.

Eguali e contingenti sostituzioni delle attrezzature in caso di guasti irreparabili.

AUTOVEICOLI DI SERVIZIO

AUTOVETTURE

Dotazione attuale:

Comune di Cassine

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

N. 1 autovettura Fiat Panda
N. 1 autovettura Fiat Sedici - Servizio Polizia

SCUOLABUS

n. 1 IVECO DAYLI
n. 1 MERCEDES Sprinter

ALTRI AUTOVEICOLI

n. 1 Fiat Strada
n. 1 Autocarro Nissan Trade
n. 1 Motorino Honda
n. 1 Fiat Ducato
n.1 Mezzo Prot. civile
n. 1 rimorchio Prot. civile

OBIETTIVI PER IL TRIENNIO

Provvedere alle spese relative alle manutenzioni, revisioni e riparazioni, oltre alle spese di consumo necessario per carburanti e lubrificanti.

Eventuali sostituzioni dei mezzi che risultassero non conformi in sede di revisione di legge.

TELEFONIA MOBILE

Dotazione attuale:

n. 3 telefoni cellulari in dotazione agli operai comunali durante il servizio.
n. 1 telefono cellulare in dotazione alla Polizia locale.
n. 1 cellulare per la comunicazione con i cittadini.

OBIETTIVI PER IL TRIENNIO

Mantenimento delle linee di telefonia mobile per garantire la pronta e costante reperibilità del personale per esigenze di servizio. Ampliare il passaggio della telefonia fissa su linea internet.

BENI IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE

Gli stessi sono indicati nell'Inventario Comunale.

OBIETTIVI PER IL TRIENNIO

Per i beni immobili a uso, non infrastrutturali, si prevede la manutenzione ordinaria di varia natura se si presentasse la necessità e l'eventuale riqualificazione.

**H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI
PROGRAMMAZIONE**

L'Ente non ha in essere altri strumenti di programmazione.

Considerazioni Finali

Premesso che occorre evidenziare le difficoltà che si incontrano nell'effettuare la programmazione per un periodo come quello triennale, che si reputa lungo e caratterizzato dalla scarsità delle risorse, da un quadro normativo in continua evoluzione, dagli strascichi economici dovuti al quadro epidemiologico, nonché dalle criticità relative agli aumenti dei costi di utenze e carburanti, e dall'aumento dei prezzi, questo documento costituisce uno strumento di pianificazione dell'attività dell'Ente, nel quale vengono poste le principali basi della programmazione e dettate le linee strategiche dell'azione di governo.

L'obiettivo che l'Amministrazione Comunale principalmente si pone per gli anni 2024/2025/2026 è sicuramente quello, in un momento tanto critico e complesso, di riuscire a garantire i servizi da erogare ai cittadini.

Per questo motivo si adotteranno tutte le misure e le soluzioni possibili che si renderanno necessarie per ottimizzare le risorse disponibili cercando di ridurre il più possibile le spese ricercando margini di miglioramento di gestione.

I programmi rappresentati in questo documento sono conformi agli indirizzi ed alle linee programmatiche di governo e coerenti con gli impegni discendenti dagli strumenti di programmazione dell'Ente.

Per la realizzazione di opere di investimento, l'Amministrazione si adopererà per reperire i necessari finanziamenti tramite la partecipazione a bandi regionali o statali o qualora possibile le finanzia con fondi propri con l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione.

Data 21/07/2023

Il Segretario dell'Ente: F.to Dott. Fulvio Andrea PASTORINO

Il Responsabile dei Servizi Finanziari: F.to Monica MANGIAROTTI

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026