



COMUNE DI VODO DI CADORE

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2025/2027

Dal 1 Gennaio 2016 sono entrati in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio - Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

In base a quanto previsto nel suddetto principio contabile, i Comuni sono tenuti a predisporre, in luogo della vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.).

Il D.U.P. deve essere redatto sulla base dei principi e con i contenuti disciplinati al punto 8 del Principio Contabile inerente la Programmazione di Bilancio e deve essere presentato al Consiglio Comunale entro il termine del 31 luglio (SALVO DEROGHE) di ciascun anno, costituendo documento che si inserisce nella fase di Programmazione dell'Ente, aggiornabile successivamente fino all' approvazione del Bilancio di previsione.

Il principio contabile prevede obbligatoriamente che il D.U.P. sia composto di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO).

La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo; la seconda pari a quello del bilancio di previsione. Per i Comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti, il punto 8.4 del Principio contabile inerente la programmazione di Bilancio, come introdotto dal D.M. 20.5.2015, vi è la possibilità di adozione di un D.U.P. semplificato suddiviso in:

- una Parte prima, relativa all'analisi della situazione interna ed esterna dell'ente.
- una Parte seconda, relativa agli indirizzi generali della programmazione collegata al bilancio pluriennale.

SOMMARIO

<i>1 – RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE.....</i>	<i>5</i>
1.1 – RISULTANZE DELLA POPOLAZIONE.....	5
1.2 – ECONOMIA INSEDIATA.....	6
1.3 – RISULTANZE DEL TERRITORIO.....	7
1.4 – RISULTANZE DELLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE.....	8
<i>2 – MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI.....</i>	<i>11</i>
<i>3 – SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA.....</i>	<i>13</i>
3.1 – SITUAZIONE DI CASSA DELL'ENTE.....	13
3.2 – LIVELLO DI INDEBITAMENTO.....	13
3.3 – DEBITI FUORI BILANCIO RICONOSCIUTI.....	13
<i>4 – GESTIONE RISORSE UMANE.....</i>	<i>15</i>
<i>5 – VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.....</i>	<i>18</i>
<i>A – ENTRATE.....</i>	<i>20</i>
A.1 – TRIBUTI E TARIFFE DEI SERVIZI PUBBLICI.....	20
A.2 – REPERIMENTO E IMPIEGO RISORSE STRAORDINARIE E IN CONTO CAPITALE.....	23
A.3 – RICORSO ALL'INDEBITAMENTO E ANALISI DELLA RELATIVA SOSTENIBILITA'.....	26
<i>B – SPESE.....</i>	<i>27</i>
B.1 – SPESA CORRENTE, CON SPECIFICO RIFERIMENTO ALLE FUNZIONI FONDAMENTALI.....	27
B.2 – PROGRAMMAZIONE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI.....	31
B.3 – PROGRAMMAZIONE INVESTIMENTI E PIANO TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE.....	31
B.4 – PROGRAMMI E PROGETTI DI INVESTIMENTO IN CORSO DI ESECUZIONE E NON ANCORA CONCLUSI.....	33
B.5 – INVESTIMENTI RELATIVI AL PNRR.....	37
<i>C – RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA.....</i>	<i>38</i>
C.1 – EQUILIBRI DI BILANCIO.....	38
C.2 – PREVISIONE DI CASSA.....	40
<i>D – PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE.....</i>	<i>41</i>
<i>F – OBIETTIVI DEL GRUPPO DI AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.).....</i>	<i>80</i>
<i>G – PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA.....</i>	<i>81</i>



COMUNE DI VODO DI CADORE
DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2025/2027
ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED
ESTERNA DELL'ENTE

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

Nei prossimi paragrafi saranno esposti alcuni dati che si ritiene possano essere interessanti per definire le caratteristiche e le peculiarità del territorio, delle attività e dei residenti e/o di chi interagisce con il territorio stesso.

Si tratta di dati attinti dall'anagrafe, dalle attività produttive e dalla banca dati dell'Agenzia delle Entrate messa a disposizione dell'Ente in forma sintetica.

1.1 – RISULTANZE DELLA POPOLAZIONE

Popolazione legale al censimento (2011)				891		
Popolazione residente al 31 dicembre 2023				821		
di cui: maschi				397		
femmine				424		
nuclei familiari				417		
comunità/convivenze				0		
Popolazione al 1.1. 2023				819		
Nati nell'anno				1		
Deceduti nell'anno				10		
Saldo naturale				-9		
Immigrati nell'anno				43		
Emigrati nell'anno				32		
saldo migratorio				11		
Tasso di natalità ultimo quinquennio						
Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
5,91				2,42	8,53	1,22
Tasso di mortalità ultimo quinquennio						
Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
10,64				10,90	19,50	12,20

1.2 – ECONOMIA INSEDIATA

<i>Settore</i>	<i>Sedi Anno 2022</i>	<i>Addetti Anno 2022</i>	<i>Sedi Anno 2023</i>	<i>Addetti Anno 2023</i>
Agricoltura, silvicoltura, pesca	6		7	
Estrazioni di minerali da cave e miniere				
Attività manifatturiere				
Fornitura di energia elettrica, gas, vapore				
Fornitura di acqua, reti fognarie				
Costruzioni	1		1	
Commercio all'ingrosso e al dettaglio, riparazioni	6		6	
Trasporto e magazzinaggio				
Attività di servizi e di alloggio e di ristorazione	7		8	
Servizi di informazione e comunicazione				
Attività finanziarie e assicurative				
Attività immobiliari	3		3	
Attività professionali, scientifiche e tecniche	6		6	
Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese				
Istruzione	2		2	
Sanità e assistenza sociale	2		2	
Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	1		1	
Altre attività di servizi				
Imprese non classificate				
TOTALE	34		36	

1.3 – RISULTANZE DEL TERRITORIO

COMUNE DI VODO DI CADORE				
Superficie in Km ^q	46,17			
Risorse idriche	Laghi n.1 – torrenti n. 3			
Strade				
Statali Km	6,00	Provinciali Km		Comunali Km 35,749
Vicinali Km		Autostrade Km		
Piani e Strumenti urbanistici vigenti				
Piano regolatore adottato	SI/NO	SI (1988)		
Piano regolatore approvato	SI/NO	SI (1989)		
Programma di fabbricazione	SI/NO	NO		
Piano edilizia economica e popolare	SI/NO	NO		
Piano Insediamento Produttivi				
Industriali	SI/NO	NO		
Artigianali	SI/NO	NO		
Commerciali	SI/NO	NO		
Altri strumenti (specificare)	SI/NO			
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.12, comma 7, D. L.vo 77/95)	SI/NO	SI		
Se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)				
AREA INTERESSATA				
P.E.E.P.		0,00		
P.I.P.		0,00		

1.4 – RISULTANZE DELLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE

		<i>Esercizio in corso</i>		<i>Programmazione pluriennale</i>	
<i>Tipologia</i>	<i>n</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>
Asili nido					
Scuole materne		1	1	1	1
Scuole elementari		1	1	1	1
Scuole medie		0	0	0	0
Strutture residenziali per anziani		0	0	0	0
Farmacie Comunali	n	0	0	0	0
Rete fognaria in					
Bianca	Km				
Nera	Km				
Mista	Km	12	12	12	12
Esistenza depuratore	SI/NO	SI	SI	SI	SI
Rete acquedotto	Km	8,8	8,8	8,8	8,8
Attuazione servizio idrico integrato	SI/NO	SI	SI	SI	SI
Aree verdi, parchi, giardini	n				
	hq				
Punti luce illuminazione pubblica *	n	373			
Rete gas	Km				
Raccolta rifiuti in quintali:					
civile					
industriale					
Raccolta differenziata	SI/NO	SI	SI	SI	SI
Esistenza discarica	SI/NO	NO	NO	NO	NO
Mezzi operativi	n	4	4	4	4
Veicoli		2	2	2	2
Centro elaborazione dati					
Personal computer		9	9	9	9
Altre Strutture (Specificare)	n	Posti n	Posti n	Posti n	Posti n

(* punti luce: Ciclabile da Monumento ai Caduto al Capriolo n. 46, via Fornas - Paradiso n. 6, Via Fornas- serre n.6, Santa Lucia n. 8, via G.P.Talamini n. 13 , Via' de la Fedes n. 4, via Strabain n. 11, via Chiarediego n. 27, via Rezzuo' n.11, via Ramo n.10, via Nazionale n. 46, ciclabile Peaio-Vodo n. 21, via Pardel- Piazza Chianesia n. 26, strada Peaio-Vinigo n. 27, Vinigo n. 55, Peaio N. 56).

Accordi di programma

Dettagliare in modo descrittivo gli accordi di programma deliberati indicando gli estremi delle delibere:

<i>Delibera</i>	<i>N.</i>	<i>Data</i>	<i>Oggetto</i>
DELIBERA DI GIUNTA	18	28/02/2023	ACCORDO DI PARTENARIATO 2021 – 2027. STRATEGIA NAZIONALE PER LE AREE INTERNE. INDIVIDUAZIONE DEL REFERENTE ISTITUZIONALE CAPOFILIA E DELLA GOVERNANCE DELL'AREA INTERNA "CADORE"
DELIBERA DI GIUNTA	19	21/03/2023	ADESIONE AL PROTOCOLLO D'INTESA PER L'ATTIVAZIONE DELLO SPORTELLO "ABITARE E VIVERE IN MONTAGNA" - "SAVN"
DELIBERA DI GIUNTA	21	28/03/2023	ADESIONE ALLA PROPOSTA DELL'UNIONE MONTANA FELTRINA. COSTITUZIONE DELEGAZIONE TRATTANTE DI PARTE PUBBLICA PER LA CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA E IL CONFRONTO AI SENSI DEL C.C.N.L. 16/11/2022.
DELIBERA DI GIUNTA	35	01/06/2023	OPERAZIONE DI FUSIONE PER INCORPORAZIONE IN BIM GESTIONE SERVIZI PUBBLICI S.P.A. DI BIM BELLUNO INFRASTRUTTURE S.P.A. – CONFERIMENTO MANDATO AGLI ORGANI AMMINISTRATIVI PER L'ATTIVAZIONE DELLA RELATIVA PROCEDURA.

Convenzioni

Dettagliare in modo descrittivo le convenzioni stipulate indicando gli estremi delle delibere:

<i>Delibera</i>	<i>N.</i>	<i>Data</i>	<i>Oggetto</i>
DELIBERA DI GIUNTA	9	23/02/2023	CONVENZIONE TRA IL COMUNE DI VODO DI CADORE E L'ISTITUTO COMPRENSIVO DI CORTINA D'AMPEZZO PER L'USO DELLO SPAZIO POLIFUNZIONALE SEMIAPERTO "PALADA" IN ORARIO SCOLASTICO ED EXTRA SCOLASTICO TRIENNIO 2023 – 2025
DELIBERA DI GIUNTA	10	23/02/2023	APPROVAZIONE CONVENZIONE CON IL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI AL FINE DI REGOLARE IL TRATTAMENTO DEI DATI NELL'AMBITO DELLA PIATTAFORMA GEPI.
DELIBERA DI CONSIGLIO	6	07/03/2023	ESAME ED APPROVAZIONE DELLO SCHEMA DI CONVENZIONE TRA L'UNIONE MONTANA DELLA VALLE DEL BOITE ED I COMUNI DI SAN VITO DI CADORE, BORCA DI CADORE, VODO DI CADORE, CIBIANA DI CADORE E VALLE DI CADORE PER LA

			GESTIONE IN FORMA ASSOCIATA DEGLI ADEMPIMENTI RIGUARDANTI IL MIGLIORAMENTO E LA SICUREZZA DELLA SALUTE DEI LAVORATORI (D. LGS. NR. 81/2008)
DELIBERA DI CONSIGLIO	11	14/03/2023	APPROVAZIONE SCHEMA DI CONVENZIONE TRA I COMUNI DI SAN VITO DI CADORE, BORCA DI CADORE, VODO DI CADORE, CIBIANA DI CADORE, VALLE DI CADORE E L'UNIONE MONTANA DELLA VALLE DEL BOITE PER LA GESTIONE ASSOCIATA DELLA FUNZIONE INERENTE "L'ATTIVITA' IN AMBITO COMUNALE, DI PIANIFICAZIONE DI PROTEZIONE CIVILE E DI COORDINAMENTO DEI PRIMI SOCCORSI"
DELIBERA DI GIUNTA	20	21/03/2023	RICHIESTA DI PATROCINIO DA PARTE DELLA SOCIETA' NOTORIUS PICTURES S.P.A. DI ROMA – CONCESSIONE DI PATROCINIO GRATUITO
DELIBERA DI GIUNTA	23	04/04/2023	CONVENZIONE TRA IL COMUNE DI VODO DI CADORE E L'ISTITUTO COMPRENSIVO DI CORTINA D'AMPEZZO PER IL SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI ADIBITI A MENSA SCOLASTICA DEGLI ALUNNI DELLA SCUOLA PRIMARIA
DELIBERA DI CONSIGLIO	21	02/05/2023	APPROVAZIONE SCHEMA DI CONVENZIONE TRA L'UNIONE MONTANA DELLA VALLE DEL BOITE ED I COMUNI MEMBRI PER LA GESTIONE ASSOCIATA DELLA FUNZIONE INERENTE "L'ASSISTENZA HARDWARE E SOFTWARE DELL'INFRASTRUTTURA INFORMATICA DEGLI ENTI"
DELIBERA DI GIUNTA	36	13/06/2023	CONVENZIONE TRA IL COMUNE DI VODO DI CADORE E L'ISTITUTO COMPRENSIVO DI CORTINA D'AMPEZZO PER IL SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI ADIBITI A MENSA SCOLASTICA DEGLI ALUNNI DELLA SCUOLA PRIMARIA. APPROVAZIONE MODIFICHE RICHIESTE DALL'ISTITUTO COMPRENSIVO DI CORTINA D'AMPEZZO
DELIBERA DI GIUNTA	36	27/06/2024	APPROVAZIONE SCHEMA DI CONVENZIONE PER GESTIONE CONCORSI

2 – MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Ai sensi dell'articolo 112 del TUEL, sono servizi pubblici locali quelli di cui i cittadini usufruiscono, purché rivolti alla produzione di beni e utilità per le obiettive esigenze sociali e che tendono a promuovere lo sviluppo economico e civile delle comunità locali.

<i>Servizio</i>	<i>Modalità di svolgimento</i>	<i>Scadenza affidamento</i>
Servizio energia e gestione elettrica degli edifici, degli impianti, della rete di illuminazione pubblica, gestione del calore ed efficientamento energetico .	Adesione a convenzione Consip lavori in economia affidati tramite appalto	2026
Servizio illuminazione votiva alle sepolture	Non svolto	
Servizio gestione aree di sosta a pagamento	Non svolto	
Servizio gestione palestre	Non svolto	
Servizi sociali, educativi, e integrativi della prima infanzia	Non svolto	
Servizio di assistenza domiciliare per anziani, persone con disabilità e nuclei familiari in difficoltà.	Il servizio è delegato all'unione Montana della Valle del Boite e all'Ulss 1	
Servizio di gestione impianti sportivi comunali	La gestione degli impianti sportivi avviene in via diretta e con la collaborazione dell'A.S. Vodo con la quale è stata stipulata una convenzione.	
Servizi comunali di supporto scolastico	Il servizio viene svolto in convenzione con l'Unione Montana della Valle del Boite che ha appaltato il servizio ad una società esterna	
Servizio di gestione rifiuti solidi urbani	La gestione del servizio è delegata	
Servizio gestione trasporto pubblico locale	Non svolto	

3 – SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA

3.1 – SITUAZIONE DI CASSA DELL'ENTE

Andamento del fondo di cassa:

	2020	2021	2022	2023
Fondo di cassa	539.205,52	546.623,26	468.344,77	556.250,71

Utilizzo anticipazione di cassa nel triennio precedente:

Anno di riferimento	gg di utilizzo	Costo interessi passivi
2023	0	0
2022	0	0
2021	0	0

3.2 – LIVELLO DI INDEBITAMENTO

Con riferimento agli enti locali, il limite massimo di indebitamento è rappresentato dall'incidenza della spesa degli interessi sulle entrate correnti degli enti locali.

In particolare, l'articolo 204 del D.Lgs. n. 267/2000 prevede la possibilità per l'ente locale, a decorrere dal 2015, di assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se l'importo annuale degli interessi, sommato agli oneri già in essere, (mutui precedentemente contratti, prestiti obbligazionari precedentemente emessi, aperture di credito stipulate e garanzie prestate, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi), non superiori il 10% delle entrate correnti (primi tre titoli di entrata) del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui.

Poiché la norma fa riferimento al rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui, si riportano di seguito i valori riferiti al rendiconto 2023

	2023
Interessi passivi impegnati (a)	8.914,45
Entrate Correnti tit. 1-2-3 (b)	913.455,80
Indicenza (a/b)%	0,976%

3.3 – DEBITI FUORI BILANCIO RICONOSCIUTI

Secondo l'articolo 194, primo comma, gli enti locali riconoscono la legittimità dei debiti fuori bilancio derivanti da:

- sentenze esecutive;
- copertura di disavanzi di consorzi, di aziende speciali e di istituzioni, nei limiti degli obblighi derivanti da statuto, convenzione o atti costitutivi, purché sia stato rispettato l'obbligo di pareggio del bilancio di cui all'articolo 114 e il disavanzo derivi da fatti di gestione;

- c) ricapitalizzazione, nei limiti e nelle forme previste dal codice civile o da norme speciali, di società di capitali costituite per l'esercizio di servizi pubblici locali;
- d) procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità;
- e) acquisizione di beni e servizi, in violazione degli obblighi di cui ai commi 1,2 e 3 dell'articolo 191, nei limiti degli accertati e dimostrati utilità ed arricchimento per l'ente, nell'ambito dell'espletamento di pubbliche funzioni e servizi di competenza.
- f) Negli ultimi tre esercizi NON sono stati riconosciuto e finanziati debiti fuori bilancio

4 – GESTIONE RISORSE UMANE

La pianta organica del personale viene configurata, dal vigente ordinamento, come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente per il quale è previsto un blocco delle assunzioni, a fronte dell'obbligo di assumere un'adeguata programmazione diretta a conseguire obiettivi di efficienza ed economicità della gestione.

Tali scelte programmatiche sono state recepite nel presente documento, prendendo come riferimento la composizione del personale in servizio nell'ultimo triennio, come desumibile dalle seguenti tabelle:

Area Tecnica							
Q.F.	Qualifica Professionale	2023		2022		2021	
		Dotazione Organica	Posti Occupati	Dotazione Organica	Posti Occupati	Dotazione Organica	Posti Occupati
D1	Istruttore direttivo	1	1	1	1	1	0
B3	Operatore Scuolabus	1	1	1	1	1	1
B1	Operaio Specializzato	1	1	1	1	1	1
Area Economico-Finanziaria							
Q.F.	Qualifica Professionale	2023		2022		2021	
		Dotazione Organica	Posti Occupati	Dotazione Organica	Posti Occupati	Dotazione Organica	Posti Occupati
D1	Istruttore direttivo	1	1	1	1	1	1

Area di Vigilanza							
Q.F.	Qualifica Professionale	2023		2022		2021	
		Dotazione Organica	Posti Occupati	Dotazione Organica	Posti Occupati	Dotazione Organica	Posti Occupati
C1	Agente Polizia Locale	1	0	1	0	1	1
Area Demografica / Statistica							
Q.F.	Qualifica Professionale	2023		2022		2021	
		Dotazione Organica	Posti Occupati	Dotazione Organica	Posti Occupati	Dotazione Organica	Posti Occupati
C1	Istruttore Amministrativo	1	1	1	1	1	1
Area Amministrativa							
Q.F.	Qualifica Professionale	2023		2022		2021	
		Dotazione Organica	Posti Occupati	Dotazione Organica	Posti Occupati	Dotazione Organica	Posti Occupati
C1	Istruttore Amministrativo	1	1	1	1	1	1

Area Staff							
Q.F.	Qualifica Professionale	2023		2022		2021	
		Dotazione Organica	Posti Occupati	Dotazione Organica	Posti Occupati	Dotazione Organica	Posti Occupati

Totale								
2023			2022			2021		
Dotazione Organica	Posti Occupati	Spese di personale	Dotazione Organica	Posti Occupati	Spese di personale	Dotazione Organica	Posti Occupati	Spese di personale
10	6	238.341,19	10	6	215.053,98	10	5	193.502,26

L'ENTE PREVEDE PER L'ANNO 2025 L'ASSUNZIONE/SCAVALCO DI UN COLLABORATORE DA AFFIANCARE AL RESPONSABILE DELL'UFFICIO TECNICO, COMPATIBILMENTE CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA. ALLA DATA ATTUALE SI RILEVA LA NECESSITA' DI PROVVEDERE ALL'ASSUNZIONE DI UN OPERAIO A SEGUITO DI DIMISSIONI DI UNO DEI DUE OPERATORI (COPERTURA DEL POSTO VACANTE DAL 01.08.2024).

5 – VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

Il Decreto 1° agosto 2019, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale – Serie Generale – n. 196 del 22 agosto 2019, ha individuato i 3 saldi che consentono di determinare gradualmente l'equilibrio di bilancio a consuntivo, ovvero:

- 1) W1 RISULTATO DI COMPETENZA
- 2) W2 EQUILIBRIO DI BILANCIO
- 3) W3 EQUILIBRIO COMPLESSIVO

il Risultato di competenza (W1) e l'Equilibrio di bilancio (W2) sono indicatori che rappresentano gli equilibri che dipendono dalla gestione di bilancio, mentre l'Equilibrio complessivo (W3) svolge la funzione di rappresentare gli effetti della gestione complessiva dell'esercizio e la relazione con il risultato di amministrazione.

La Commissione Arconet, nella riunione dell'11 dicembre 2019, ha precisato che, fermo restando l'obbligo di conseguire un Risultato di competenza (W1) non negativo, ai fini della verifica del rispetto degli equilibri di cui al comma 821 dell'articolo 1 della legge n. 145 del 2018, gli enti devono tendere al rispetto degli Equilibri di bilancio (W2), il quale rappresenta l'effettiva capacità dell'ente di garantire, a consuntivo, la copertura integrale degli impegni, del ripiano del disavanzo, dei vincoli di destinazione e degli accantonamenti a bilancio.

Con la circolare n. 5 del 9 febbraio 2024, il Ministero dell'Economia è intervenuto sulle verifiche del rispetto degli equilibri di bilancio ex ante ed ex post ai sensi degli articoli 9 e 10 della legge 24 dicembre 2012, n. 243, per il biennio 2024-2025.

Di seguito si riporta l'andamento i risultato di competenza e equilibri degli ultimi 3 rendiconti:

	2021	2022	2023
W1) RISULTATO DI COMPETENZA	147.632,09	160.306,79	181.822,19
W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO	145.008,69	146.274,55	57.847,33
W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO	173.032,03	146.274,55	72.128,59

Dall'esame delle risultanze dell'ultimo rendiconto approvato, relativo all'annualità 2023, l'ente risulta:

- avere conseguito un risultato di competenza positivo (saldo W1)
- avere conseguito, l'equilibrio di bilancio positivo (saldo W2)



COMUNE DI VODO DI CADORE
DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2025/2027
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA
PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI
BILANCIO

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

A – ENTRATE

A.1 – TRIBUTI E TARIFFE DEI SERVIZI PUBBLICI

Imposta Municipale Propria (IMU)

Con la Legge di Bilancio 2020 - Legge 27 dicembre 2019, n. 160 comma 738, è stata abrogata la TASI ed è stata istituita la nuova imposta municipale propria (IMU).

Il presupposto dell'imposta è il possesso di immobili. Il possesso dell'abitazione principale o assimilata, non costituisce presupposto dell'imposta, salvo che si tratti di un'unità abitativa classificata nelle categorie catastali A1/A8/A9.

Nella tabella sono riportate le principali aliquote ordinarie:*

ALIQUOTE IMU	2024	2025
Aliquota prima casa e pertinenze (Cat A1 - A8 -A9 e relative pertinenze)	ESENTE	ESENTE
Aliquota altri fabbricati	10,6 per mille	10,6 per mille
Aliquota terreni	ESENTE	ESENTE
Aliquota aree fabbricabili	11 per mille	11 per mille
Aliquota fabbricati strumentali	ESENTE	ESENTE
Aliquota beni merce	ESENTE	ESENTE

*Aggiungere manualmente eventuali aliquote residuali previste da regolamento

	ACCERTAMENTI 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Categoria 1010106 - Imposta municipale propria	539.426,18	510.000,00	510.000,00	510.000,00	510.000,00

Tributo per i Servizi Indivisibili (TASI)*

La TASI è dovuta da chiunque possieda o detenga a qualsiasi titolo fabbricati e aree edificabili, come definiti ai sensi dell'imposta municipale propria (IMU), esclusa l'abitazione principale e loro pertinenze (C2, C6 e C7 in misura di uno per tipologia) ad eccezione degli immobili di lusso (A1, A8 e A9). La base imponibile è quella prevista per l'applicazione dell'imposta municipale propria (IMU).

	ACCERTAMENTI 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Categoria 1010176 - Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Anche se abrogata, viene esposta per dettagliare eventuali accertamenti ancora a residuo sul 2023

Tassa sui Rifiuti (TARI)

Dal 1° gennaio 2023 il servizio è stato delegato all'Unione Montana della Valle del Boite, che ha affidato alla società Valpe srl la gestione della raccolta rifiuti.

La tariffa viene calcolata direttamente dalla ditta incaricata, che si occuperà dell'emissione degli avvisi di pagamento, a seguito di Convenzione tra Comuni di San Vito di Cadore, Borca di Cadore, Vodo di Cadore, Cibiana di Cadore e Valle di Cadore e L'unione Montana della Valle del Boite per l'applicazione e la riscossione della "tariffa puntuale" del servizio di raccolta rifiuti avente natura corrispettiva, approvata con Delibera n. 42 del 16.12.2022.

Addizionale Comunale IRPEF

Nel quadro della fiscalità locale si colloca inoltre l'Addizionale Comunale IRPEF, tale risorsa deriva dalla base imponibile del reddito delle persone fisiche residenti sul territorio comunale. Si tratta tuttavia di un tributo che non viene gestito direttamente dall'ente impositore ma segue il regime principale dell'Imposta sulle persone fisiche, gestita e controllata direttamente dall'Agenzia delle Entrate. Questo tributo è soggetto al rischio di forti oscillazioni, in quanto è determinato sulla base del reddito prodotto dai lavoratori e che a sua volta è influenzato dalle dinamiche del mercato del lavoro. La complessità nella determinazione del gettito deriva anche dal fatto che soltanto a consuntivo è possibile verificare i gettiti previsti.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF	
Fascia di Reddito	Aliquota
Reddito fino a 15.000,00€	0,8%
Reddito da 15.000,01 a 28.000,00€	0,8%
Reddito da 28.000,01 a 50.000,00€	0,8%
Reddito oltre 50.000,01€	0,8%

	ACCERTAMENTI 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Categoria 1010116 - Addizionale comunale IRPEF	99.699,61	95.000,00	95.000,00	96.508,24	96.508,24

Canone Unico Patrimoniale

Sulla base della Legge n. 160 del 2019 commi 816-836, a decorrere dal 1° gennaio 2021 è istituito il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e sostituisce: la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni, il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari e il canone di cui all'articolo 27, commi 7 e 8, del codice della strada, di cui al decreto legislativo 30 aprile 1992, n. 285, limitatamente alle strade di pertinenza dei comuni e delle province.

Sulla base della Legge n. 160 del 2019 commi 837-847, a decorrere dal 1° gennaio 2021 i comuni istituiscono, con proprio regolamento adottato ai sensi dell'articolo 52 del decreto legislativo n. 446 del 1997, il canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile, destinati a mercati realizzati anche in strutture attrezzate.

L'Ente ha esternalizzato il servizio con Delibera di Consiglio n. 14 del 21.05.2021 all'oggetto: "AFFIDAMENTO DELLA GESTIONE DEL CANONE PATRIMONIALE DI OCCUPAZIONE DEL SUOLO PUBBLICO E DI ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA AI SENSI DELL'ART.1 COMMA 846 DELLA LEGGE N.160/2019".

Imposta di soggiorno

Secondo quanto stabilito dall'art. 4 del D.Lgs. 14 marzo 2011 e successive modificazioni, l'imposta di soggiorno è dovuta da coloro che alloggiano nelle strutture ricettive situate sul proprio territorio, da applicare sulla base del Regolamento Comunale .

	ACCERTAMENTI 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Categoria 1010141 - Imposta di soggiorno	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00

Politica Tariffaria dei Servizi

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale. L'ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unita, dove ritenuto meritevole di intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino.

A.2 – REPERIMENTO E IMPIEGO RISORSE STRAORDINARIE E IN CONTO CAPITALE**Valutazione generale sui mezzi finanziaria**

	TREND STORICO			PREVISIONI PLURIENNALI			CASSA 2025
	ACCERTAMENTI 2022	ACCERTAMENTI 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa	801.741,00	656.981,49	622.400,00	622.700,00	624.208,24	624.208,24	633.963,90
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	48.213,51	137.582,10	103.802,00	42.090,00	42.090,00	42.090,00	100.017,00
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	77.516,17	118.892,21	149.060,70	99.096,28	99.096,28	99.096,28	123.832,67
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	26.639,77	3.411,00	106.288,80	0,00			
Accantonamento Fondo Pluriennale Vincolato di parte corrente	21.149,14	37.409,14	32.779,21	0,00	0,00	0,00	
TOTALE ENTRATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI	975.259,59	954.275,94	1.014.330,71	763.886,28	765.394,52	765.394,52	857.813,57
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	343.763,53	144.801,52	323.828,12	45.000,00	15.000,00	0,00	380.970,44
TITOLO 5.0100 - Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.888,33
Avanzo di amministrazione applicato per spese in conto capitale	147.432,49	154.091,67	141.100,00	0,00			
Accantonamento Fondo Pluriennale Vincolato di parte capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE ENTRATE PER SPESE IN CONTO CAPITALE	491.196,02	298.893,19	464.928,12	45.000,00	15.000,00	0,00	392.858,77
TITOLO 5.0200 - Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5.0300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	26.926,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5.0400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI	0,00	26.926,09	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00
TOTALE GENERALE	1.466.455,61	1.280.095,22	1.979.258,83	1.308.886,28	1.280.394,52	765.394,52	1.750.672,34

Analisi per categoria delle risorse finanziarie

Il seguente prospetto riporta l'articolazione delle previsioni di Entrata del periodo del mandato, evidenziando il basso impatto dei Trasferimenti Correnti rispetto al totale delle Entrate, indice di autonomia finanziaria nel reperimento delle risorse.

	2025	2026	2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa			
Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati			
1010106 - Imposta municipale propria	510.000,00	510.000,00	510.000,00
1010116 - Addizionale comunale IRPEF	95.000,00	96.508,24	96.508,24
1010141 - Imposta di soggiorno	12.000,00	12.000,00	12.000,00
1010153 - Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	3.700,00	3.700,00	3.700,00
1010161 - Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	500,00	500,00	500,00
1010199 - Altre imposte,tasse e proventi n.a.c	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Totale Tipologia 0101	622.700,00	624.208,24	624.208,24
Totale Titolo 1	622.700,00	624.208,24	624.208,24
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			
Tipologia 0101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche			
2010101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	30.940,00	30.940,00	30.940,00
2010102 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	11.150,00	11.150,00	11.150,00
Totale Tipologia 0101	42.090,00	42.090,00	42.090,00
Totale Titolo 2	42.090,00	42.090,00	42.090,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie			
Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni			
3010200 - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	21.200,00	21.200,00	21.200,00
3010300 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	42.346,28	42.346,28	42.346,28
Totale Tipologia 0100	63.546,28	63.546,28	63.546,28
3020200 - Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	7.800,00	7.800,00	7.800,00
3020300 - Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.200,00	1.200,00	1.200,00
Totale Tipologia 0200	9.000,00	9.000,00	9.000,00
3030300 - Altri interessi attivi	2.050,00	2.050,00	2.050,00
Totale Tipologia 0300	2.050,00	2.050,00	2.050,00
3050200 - Rimborsi in entrata	500,00	500,00	500,00
3059900 - Altre entrate correnti n.a.c.	24.000,00	24.000,00	24.000,00
Totale Tipologia 0500	24.500,00	24.500,00	24.500,00
Totale Titolo 3	99.096,28	99.096,28	99.096,28

Titolo 4 - Entrate in conto capitale			
Tipologia 0500 - Altre entrate in conto capitale			
4050100 - Permessi di costruire	45.000,00	15.000,00	0,00
Totale Tipologia 0500	45.000,00	15.000,00	0,00
Totale Titolo 4	45.000,00	15.000,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere			
Tipologia 0100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere			
7010100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	0,00
Totale Tipologia 0100	500.000,00	500.000,00	0,00
Totale Titolo 7	500.000,00	500.000,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro			
Tipologia 0100 - Entrate per partite di giro			
9010100 - Altre ritenute	300.000,00	300.000,00	300.000,00
9010200 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	88.000,00	88.000,00	88.000,00
9010300 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo	35.000,00	35.000,00	35.000,00
9019900 - Altre entrate per partite di giro	61.000,00	61.000,00	61.000,00
Totale Tipologia 0100	484.000,00	484.000,00	484.000,00
9020100 - Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	7.000,00	7.000,00	7.000,00
9020200 - Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	20.000,00	20.000,00	20.000,00
9020400 - Depositi di/preso terzi	40.000,00	40.000,00	40.000,00
9020500 - Riscossione imposte e tributi per conto terzi	4.000,00	4.000,00	4.000,00
9029900 - Altre entrate per conto terzi	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Totale Tipologia 0200	131.000,00	131.000,00	131.000,00
Totale Titolo 9	615.000,00	615.000,00	615.000,00
Totale generale	1.923.886,28	1.895.394,52	1.380.394,52

A.3 – RICORSO ALL'INDEBITAMENTO E ANALISI DELLA RELATIVA SOSTENIBILITA'

Indebitamento a medio/lungo termine

Il seguente studio evidenzia l'andamento dell'indebitamento nell'arco temporale di riferimento della Sezione Strategica e l'incidenza degli interessi in rapporto al totale delle entrate correnti.

Come si può notare, l'intenzione dell'Ente è quella di migliorare progressivamente tali risultati.

	Andamento delle quote capitale e interessi				
	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Quota Interessi</i>	8.914,45	7.567,09	6.107,17	4.727,69	4.727,69
<i>Quota Capitale</i>	50.464,55	35.339,41	33.950,21	28.082,21	0,00
<i>Totale</i>	59.379,00	42.906,50	40.057,38	32.809,90	4.727,69

	Incidenza degli interessi sulle entrate correnti				
	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Quota Interessi</i>	8.914,45	7.567,09	6.107,17	4.727,69	4.727,69
<i>Entrate Correnti</i>	873.442,09	927.470,68	913.455,80	875.262,70	763.886,28
<i>% su Entrate Correnti</i>	1,021%	0,816%	0,669%	0,540%	0,619%
<i>Limite art. 204 TUEL</i>	0%	0%	0%	0%	0%

Art. 204 del TUEL: "L'ente locale può assumere nuovi mutui [...] solo se l'importo annuale degli interessi, [...] non supera il 10 per cento delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui."

Indebitamento a breve termine

La capacità di indebitamento a breve termine è normata dall'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000 il quale stabilisce che un Ente può attivare un'anticipazione di cassa presso il Tesoriere nei limiti dei 3/12 dei primi tre titoli dell'entrata accertata nel penultimo anno precedente.

	Competenza 2024	Competenza 2025	Competenza 2026	Competenza 2027
<i>Entrate Titolo VII</i>	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
<i>Spese Titolo V</i>	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
<i>Saldo</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

B – SPESE**B.1 – SPESA CORRENTE, CON SPECIFICO RIFERIMENTO ALLE FUNZIONI FONDAMENTALI****Analisi per programmi delle necessità finanziarie**

Di seguito esponiamo l'analisi delle spese del periodo del mandato, portando in evidenza la parte destinata alle spese correnti e quella destinata alle spese in conto capitale.

Risulta evidente lo sforzo effettuato dall'Ente per la riduzione di tale poste, nel rispetto delle linee programmatiche comunitarie e nazionali.

Missione/Programma		Spese correnti e di amm.to mutui	Spese in conto capitale	Totale
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione				
01 - Organi istituzionali	2025	37.300,00	0,00	37.300,00
	2026	37.300,00	0,00	37.300,00
	2027	37.300,00	0,00	37.300,00
02 - Segreteria generale	2025	81.920,00	0,00	81.920,00
	2026	84.971,10	0,00	84.971,10
	2027	84.971,10	0,00	84.971,10
03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2025	59.510,00	0,00	59.510,00
	2026	59.510,00	0,00	59.510,00
	2027	59.510,00	0,00	59.510,00
04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2025	1.050,00	0,00	1.050,00
	2026	1.050,00	0,00	1.050,00
	2027	1.050,00	0,00	1.050,00
05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2025	16.000,00	0,00	16.000,00
	2026	16.500,00	0,00	16.500,00
	2027	16.500,00	0,00	16.500,00
06 - Ufficio tecnico	2025	63.716,20	0,00	63.716,20
	2026	59.421,92	0,00	59.421,92
	2027	59.421,92	0,00	59.421,92
07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	2025	45.050,00	0,00	45.050,00
	2026	45.050,00	0,00	45.050,00
	2027	45.050,00	0,00	45.050,00
08 - Statistica e sistemi informativi	2025	6.000,00	0,00	6.000,00
	2026	4.000,00	0,00	4.000,00
	2027	4.000,00	0,00	4.000,00
10 - Risorse umane	2025	8.200,00	0,00	8.200,00
	2026	8.200,00	0,00	8.200,00

	2027	8.200,00	0,00	8.200,00
11 - Altri servizi generali	2025	91.261,10	43.000,00	134.261,10
	2026	94.850,00	14.500,00	109.350,00
	2027	94.850,00	0,00	94.850,00
Totale Missione 01	2025	410.007,30	43.000,00	453.007,30
	2026	410.853,02	14.500,00	425.353,02
	2027	410.853,02	0,00	410.853,02
03 - Ordine pubblico e sicurezza				
01 - Polizia locale e amministrativa	2025	36.100,00	0,00	36.100,00
	2026	36.100,00	0,00	36.100,00
	2027	36.100,00	0,00	36.100,00
Totale Missione 03	2025	36.100,00	0,00	36.100,00
	2026	36.100,00	0,00	36.100,00
	2027	36.100,00	0,00	36.100,00
04 - Istruzione e diritto allo studio				
01 - Istruzione prescolastica	2025	15.700,00	0,00	15.700,00
	2026	17.700,00	0,00	17.700,00
	2027	17.700,00	0,00	17.700,00
02 - Altri ordini di istruzione non universitaria	2025	38.700,00	0,00	38.700,00
	2026	41.700,00	0,00	41.700,00
	2027	41.700,00	0,00	41.700,00
07 - Diritto allo studio	2025	2.000,00	0,00	2.000,00
	2026	2.000,00	0,00	2.000,00
	2027	2.000,00	0,00	2.000,00
Totale Missione 04	2025	56.400,00	0,00	56.400,00
	2026	61.400,00	0,00	61.400,00
	2027	61.400,00	0,00	61.400,00
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali				
02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2025	5.600,00	0,00	5.600,00
	2026	5.600,00	0,00	5.600,00
	2027	5.600,00	0,00	5.600,00
Totale Missione 05	2025	5.600,00	0,00	5.600,00
	2026	5.600,00	0,00	5.600,00
	2027	5.600,00	0,00	5.600,00
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero				
01 - Sport e tempo libero	2025	1.800,00	0,00	1.800,00
	2026	1.800,00	0,00	1.800,00
	2027	1.800,00	0,00	1.800,00
Totale Missione 06	2025	1.800,00	0,00	1.800,00

	2026	1.800,00	0,00	1.800,00
	2027	1.800,00	0,00	1.800,00
07 - Turismo				
01 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	2025	1.250,00	0,00	1.250,00
	2026	1.300,00	0,00	1.300,00
	2027	1.300,00	0,00	1.300,00
Totale Missione 07	2025	1.250,00	0,00	1.250,00
	2026	1.300,00	0,00	1.300,00
	2027	1.300,00	0,00	1.300,00
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa				
01 - Urbanistica e assetto del territorio	2025	0,00	2.000,00	2.000,00
	2026	0,00	500,00	500,00
	2027	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 08	2025	0,00	2.000,00	2.000,00
	2026	0,00	500,00	500,00
	2027	0,00	0,00	0,00
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
03 - Rifiuti	2025	2.250,00	0,00	2.250,00
	2026	2.000,00	0,00	2.000,00
	2027	2.000,00	0,00	2.000,00
04 - Servizio idrico integrato	2025	1.750,00	0,00	1.750,00
	2026	1.750,00	0,00	1.750,00
	2027	1.750,00	0,00	1.750,00
Totale Missione 09	2025	4.000,00	0,00	4.000,00
	2026	3.750,00	0,00	3.750,00
	2027	3.750,00	0,00	3.750,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità				
05 - Viabilità e infrastrutture stradali	2025	139.637,17	0,00	139.637,17
	2026	136.747,69	0,00	136.747,69
	2027	136.747,69	0,00	136.747,69
Totale Missione 10	2025	139.637,17	0,00	139.637,17
	2026	136.747,69	0,00	136.747,69
	2027	136.747,69	0,00	136.747,69
11 - Soccorso civile				
01 - Sistema di protezione civile	2025	1.000,00	0,00	1.000,00
	2026	1.000,00	0,00	1.000,00
	2027	1.000,00	0,00	1.000,00
Totale Missione 11	2025	1.000,00	0,00	1.000,00
	2026	1.000,00	0,00	1.000,00

	2027	1.000,00	0,00	1.000,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
03 - Interventi per gli anziani	2025	1.500,00	0,00	1.500,00
	2026	1.500,00	0,00	1.500,00
	2027	1.500,00	0,00	1.500,00
05 - Interventi per le famiglie	2025	8.800,00	0,00	8.800,00
	2026	8.800,00	0,00	8.800,00
	2027	8.800,00	0,00	8.800,00
07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	2025	37.500,00	0,00	37.500,00
	2026	37.500,00	0,00	37.500,00
	2027	37.500,00	0,00	37.500,00
09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	2025	4.300,00	0,00	4.300,00
	2026	8.920,00	0,00	8.920,00
	2027	8.920,00	0,00	8.920,00
Totale Missione 12	2025	52.100,00	0,00	52.100,00
	2026	56.720,00	0,00	56.720,00
	2027	56.720,00	0,00	56.720,00
14 - Sviluppo economico e competitività				
02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	2025	600,00	0,00	600,00
	2026	600,00	0,00	600,00
	2027	600,00	0,00	600,00
Totale Missione 14	2025	600,00	0,00	600,00
	2026	600,00	0,00	600,00
	2027	600,00	0,00	600,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	2025	400,00	0,00	400,00
	2026	400,00	0,00	400,00
	2027	400,00	0,00	400,00
Totale Missione 15	2025	400,00	0,00	400,00
	2026	400,00	0,00	400,00
	2027	400,00	0,00	400,00
20 - Fondi e accantonamenti				
01 - Fondo di riserva	2025	10.000,00	0,00	10.000,00
	2026	10.000,00	0,00	10.000,00
	2027	10.000,00	0,00	10.000,00
02 - Fondo crediti dubbia esigibilità	2025	9.907,60	0,00	9.907,60
	2026	9.907,60	0,00	9.907,60
	2027	9.907,60	0,00	9.907,60
03 - Altri Fondi	2025	1.134,00	0,00	1.134,00

	2026	1.134,00	0,00	1.134,00
	2027	1.134,00	0,00	1.134,00
Totale Missione 20	2025	21.041,60	0,00	21.041,60
	2026	21.041,60	0,00	21.041,60
	2027	21.041,60	0,00	21.041,60
50 - Debito pubblico				
02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2025	33.950,21	0,00	33.950,21
	2026	28.082,21	0,00	28.082,21
	2027	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 50	2025	33.950,21	0,00	33.950,21
	2026	28.082,21	0,00	28.082,21
	2027	0,00	0,00	0,00
Totale Generale	2025	763.886,28	45.000,00	808.886,28
	2026	765.394,52	15.000,00	780.394,52
	2027	737.312,31	0,00	737.312,31

B.2 – PROGRAMMAZIONE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI

L'art. 37 del D.Lgs. n. 36/2023 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a 140.000,00 Euro vengano effettuati sulla base di una programmazione triennale e dei suoi aggiornamenti annuali.

L'art. 37 stabilisce, altresì, che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti programmatori dell'Ente e in coerenza con i propri bilanci.

A questo documento non sono allegati gli schemi approvati del Programma Triennale di forniture e servizi 2025 / 2026 in quanto non si prevedono acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a 140.000,00 Euro.

B.3 – PROGRAMMAZIONE INVESTIMENTI E PIANO TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE

L'art. 37 del D.Lgs. n. 36/2023 dispone che l'attività di realizzazione dei lavori, rientranti nell'ambito di applicazione e aventi singolo importo superiore a 150.000 euro, si svolga sulla base di un Programma Triennale dei Lavori Pubblici e di suoi aggiornamenti annuali. Tale programma, che identifica in ordine di priorità e quantifica i bisogni dell'amministrazione aggiudicatrice in conformità agli obiettivi assunti, viene predisposto ed approvato unitamente all'elenco dei lavori da realizzare nell'anno stesso (Elenco annuale). La normativa stabilisce che l'Elenco annuale venga approvato unitamente al bilancio di previsione, di cui costituisce parte integrante.

L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa.

Il Piano triennale delle opere pubbliche è negativo, quindi a questo documento sono allegati gli schemi del Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2025 / 2027 e dell'elenco annuale dei lavori da realizzare nell'esercizio 2025 ;

ANNO 2025:

- **Finanziamento per la progettazione e messa in sicurezza strada Peaio/Vinigo € 268.000;**
- **Primo stralcio lavori – Impianti Sportivi Palada – intervento presso la copertura nella zona sottostante al campo sportivo – 679.294,10;**
- **Sistemazione strada Silvo Pastorale da località “La Sales” a Località “Pra da Ronco” € 60.000,00;**

ANNO 2026:

Secondo stralcio lavori- Impianti sportivi Palada – intervento di ristrutturazione del fabbricato e adiacenze € 1.707.468,32;

ANNO 2027:

Terzo stralcio lavori – impianti sportivi Palada – Riqualificazione area sportiva- € 942.094,84.)

PREVISTI PER L'ANNUALITA' 2024:

- **Sistemazione strada Silvo Pastorale da località la Ciaupa- ai Coles € 72.673,83;**
- **Strada comunale Vodo- Ronco – loc. La Derta – 2^ STRALCIO- Ricostruzione versante franato e carreggiata stradale franati (FINANZIATO CON FONDI FOSMIT) € 90.000,00 ;**
 - **Efficientamento energetico impianto illuminazione pubblica Vinigo - 2° stralcio (Finanziato con decreto del Capo del Dipartimento per gli affari interni e territoriali del Ministero dell'Interno del 14 gennaio 2020) € 52.000,00;**
 - **Intervento di riqualificazione e messa in sicurezza “Bar ex-Stazione” € 80.000,00;**
- **Efficientamento energetico Municipio – Vodo di Cadore – finanziato con FONDI FOSMIT) € 110.000,00;**
- **MESSA IN SICUREZZA SCUOLA PRIMARIA- MIGLIORAMENTO ANTISISMICO € 58.589,87 (APPALTATO) ;**
- **LAVORI DI CONSOLIDAMENTO SCARPATE A MONTE DELLA CICLABILE LOCALITA' PEAIO (LOC. "DIERA DE SORA" E LIMITROFE) € 34.080,00 – Fondi Unione Montana Valle del Boite;**

B.4 – PROGRAMMI E PROGETTI DI INVESTIMENTO IN CORSO DI ESECUZIONE E NON ANCORA CONCLUSI

Investimenti in corso di realizzazione e non conclusi

		RESIDUI AL 31.12.2024	PREVISIONI 2024	PREVISIONI 2025	PREVISIONI 2026	PREVISIONI 2027
Cap. 3001/2	ALTRE MANUTENZIONI STRAORDINARIE DI IMMOBILI COMUNALI (FINANZIATO CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE)	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3002/0	SPESE DI PROGETTAZIONE PERIZIE E COLLAUDI	14.338,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3002/3	SPESE DI PROGETTAZIONE IMPIANTI SPORTIVI (PALADA) E SPESE TECNICHE (FONDO PROGETTAZ.) - FIN.A.A.	10.048,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3004/0	MANUTENZIONI STRAORDINARIE VIABILITA' (A.A.)	12.273,31	26.100,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3004/1	SPESE TECNICHE PER REALIZZAZIONE NUOVO TRATTO STRADALE DA LOCALITA' "LA CIAUPA" A LOCALITA' "I COLES"	1.991,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3005/4	REALIZZAZIONE OPERE DI ARREDO URBANO - MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARCO GIOCHI PEAIO (E. CAP. 4016/2) CONTRIBUTO MINISTERO AI COMUNI PER ARREDO URBANO ANNO 2023	791,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3007/0	SISTEMAZIONE ARCHIVIO STORICO COMUNALE (CAP. 4055 E 4043 ENTRATA)	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3007/1	SISTEMAZIONE ARCHIVIO STORICO COMUNALE (QUOTA AVANZO)	299,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3010/1	LAVORI DI SISTEMAZIONE TOMBOTTO RU DE REZUO' (CAP.4053/1 E)	35.145,36	4.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3010/2	LAVORI DI PAVIMENTAZIONE ALVEO CANALE DI SCOLO ATTIGUO ALLA PISTA CICLABILE VODO (CAP.4053/2 E)	9.835,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3010/3	LAVORI DI CONSOLIDAMENTO SCARPATA A MONTE DELLA CICALBILE LOC. "DIERA DE SORA" PEAIO (CAP.4053/4 E)	0,00	34.080,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3050/3	ACQUISIZIONE TERRENI	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3050/5	SPESE NOTARILI - FIN.A.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Cap. 3101/2	ADEGUAMENTO CIMITERI COMUNALI E REALIZZAZIONE SPAZI CIMITERIALI	17.421,60	23.600,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3102/1	REALIZZAZIONE NUOVO TRACCIATO STRADA VINIGO-GREANES	10.996,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3102/2	ACQUISIZIONE/ESPROPRI TERRENI PER REALIZZAZIONE STRADA VINIGO-GREANES	7.671,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3113/0	RIFACIMENTO IMPIANTO RISCALDAMENTO SCUOLA ELEMENTARE	18.102,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3115/1	PNRR - MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.4 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE - MISURA 1.4.4 ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI IDENTITA' DIGITALE - SPID E CIE (ENTRATA CAP.4016/3)	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3115/2	ESPERIENZA D'USO DEL SITO E SERVIZI DIGITALI - PNRR MISURA 1.4.1 - M1C1 PNRR NEXT GENERATION EU (E.CAP.4016/4)	79.922,00	79.922,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3115/3	PNC - A.1.1 RAFFORZAMENTO MISURA PNRR M1C1 - INVESTIMENTO 1.4: SERVIZI DIGITALI E ESPERIENZA DEI CITTADINI - FINANZIATO CON RISORSE DEL FONDO COMPLEMENTARE AL PNRR (E.CAP.4016/5)	1.863,60	1.863,60	0,00	0,00	0,00
Cap. 3115/4	PNRR MISSIONE 1 COMPONENTE 1 INVESTIMENTO 1.3 "DATI E INTEROPERABILITA'" " MISURA 1.3.1 PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI"	10.172,00	10.172,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3142/0	LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO - SCUOLA PRIMARIA	20.811,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3142/1	LAVORI DI RIFACIMENTO SERVIZI IGIENICI- SCUOLA PRIMARIA (CAP. 4605 E)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3300/0	EMERGENZA MALTEMPO OTTOBRE-NOVEMBRE 2018 - SISTEMAZIONE STRAORDINARIA STRADA PEAIO-VINIGO	3.579,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3300/1	EMERGENZA MALTEMPO OTTOBRE-NOVEMBRE 2018 - SISTEMAZIONE STRADA EXTRAURBANA LOC. SALIME	4.115,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3300/8	CONTRIBUTO SISTEMAZIONE STRADA SALIME-FORZELA CUZE-CIANDOLADA	4.492,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3300/9	CONTRIBUTO PER SISTEMAZIONE STRADA VIZA DEL BACO CASERA RUTORTO	1,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3300/10	INTERVENTI MITIGAZIONE DISSESTO IDROGEOLOGICO	16.559,41	0,00	0,00	0,00	0,00

Cap. 3300/11	INTERVENTI MITIGAZIONE DISSESTO IDROGEOLOGICO (ENTRATA CAP. 4053/3)	12.446,59	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3300/12	INTERVENTO DI SISTEMAZIONE STRADA COMUNALE DI VIA FORNAS ((ENTRATA CAP. 2011/2)	31,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3300/16	EFFICIENTAMENTO ENERGETICO IMPIANTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA PISTA CICLABILE VODO-PEAIO E STRADA PEAIO-VINIGO (FIN.MINISTERO ENTR.CAP. 2011/4)	597,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3300/17	MESSA IN SICUREZZA E RIFACIMENTO SERVIZIO IGIENICO PIANO PRIMO SCUOLA PRIMARIA (E. 2011/5)	3.920,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3300/18	MESSA IN SICUREZZA EDIFICI COMUNALI (E. 2011/5)	54.085,45	83.790,52	0,00	0,00	0,00
Cap. 3301/0	RIPARAZIONE DANNI TEMPESTA VAIA STRADA PER MALGA RUTORTO- CONTR. OCDPC 558/2018 - ANNUALITA' 2021 (E.CAP.4109)	99,51	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3344/0	REALIZZAZIONE IMPIANTO FOTOVOLTAICO PRESSO COPERTURA DI PALADA	5.419,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3605/0	REALIZZAZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE E INVESTIMENTI (E CAP.4035 CHE FINANZIA ANCHE CAP. 3105 OPERE DI CULTO)	1.183,10	48.000,00	43.000,00	14.500,00	0,00
Cap. 3607/2	MANUTENZIONI STRAORDINARIE E INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3705/0	SOSTITUZIONE CALDAIA SCUOLA MATERNA	784,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3800/9	EFFICIENTAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA FRAZIONE DI PEAIO	1,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3801/0	REALIZZAZIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA PISTA CICLABILE - LOC. VODO	5.027,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3802/1	SPESE TECNICHE	2.785,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3804/0	INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA ABITATO DI VODO 2022 (PIAZZA S.LUCIA-VIA FORNAS - ALTRO) (CAP. E 2011/0)	381,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3804/1	INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA ABITATO DI VINIGO 2023 (VIA SAVILLA, VIA FESTIN (CAP. E 2011/0))	8.641,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3804/2	INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA ABITATO DI VINIGO 2° STRALCIO (CAP. E 2011/0))	0,00	52.000,00	0,00	0,00	0,00

Cap. 3900/0	ACQUISTO ARREDI PER UFFICI E STABILI COMUNALI	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3901/1	ACQUISTO/MANUTENZ. MEZZI E ATTREZZATURE COMUNALI	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI	396.334,51	394.528,12	43.000,00	14.500,00	0,00

B.5 – INVESTIMENTI RELATIVI AL PNRR

Vengono qui di seguito riportati gli interventi finanziati con le risorse PNRR in essere alla data di predisposizione del presente documento.

<i>PROGETTI</i>		
<i>CUP</i>	<i>DESCRIZIONE</i>	<i>IMPORTO COMPLESSIVO FINANZIATO</i>
<i>C91C22000390006</i>	<i>MIGRAZIONE AL CLUOD DEI SERVIZI DIGITALI MISURA 1.2</i>	<i>€ 47.427,00</i>
<i>C91F22001320006</i>	<i>INTEGRAZIONE SPID-CIE MISURA 1.4.4</i>	<i>€ 14.000,00</i>
<i>C51F22009440006</i>	<i>PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI (PDND) MISURA 1.3</i>	<i>€ 10.172,00</i>
<i>C91F22001330006</i>	<i>ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - MISURA 1.4.4</i>	<i>€ 79.922,00</i>
<i>C91F23001050001</i>	<i>PNC - A.1.1 RAFFORZAMENTO MISURA PNRR M1C1 - INVESTIMENTO 1.4: SERVIZI DIGITALI E ESPERIENZA DEI CITTADINI</i>	<i>€ 1.863,60</i>
<i>C92E22000360006</i>	<i>EFFICIENTAMENTO ENERGETICO 2024</i>	<i>€ 50.000,00</i>
<i>C92E22000350006</i>	<i>EFFICIENTAMENTO ENERGETICO ANNO 2023</i>	<i>€ 50.000,00</i>
<i>C92E22000090006</i>	<i>EFFICIENTAMENTO ENERGETICO ANNO 2022</i>	<i>€ 50.000,00</i>

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

L'art. 162, comma 6, del TUEL impone che il totale delle entrate correnti (i primi 3 titoli delle entrate, ovvero: tributarie, da trasferimenti correnti ed entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'Ente.

Tale equilibrio è definito equilibrio di parte corrente. L'eventuale saldo positivo di parte corrente è destinato al finanziamento delle spese di investimento.

All'equilibrio di parte corrente possono concorrere anche entrate diverse dalle entrate correnti (entrate straordinarie) nei soli casi espressamente previsti da specifiche norme di legge.

C.1 – EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO		2025	2026	2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		638.731,21		
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
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	763.886,28	765.394,52	765.394,52
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02 06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00- Spese correnti	(-)	729.936,07	737.312,31	737.312,31
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		9.907,60	9.907,60	9.907,60
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	33.950,21	28.082,21	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+Q1+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	28.082,21
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)	0,00		
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		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	28.082,21
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		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	28.082,21
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	28.082,21
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00		

Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)	0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	45.000,00	15.000,00	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
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	28.082,21
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	28.082,21
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	(-)	45.000,00	15.000,00	0,00
<i>di cui Fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizione di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z=P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		0,00	0,00	0,00
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)	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
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizione di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W=O+J+J1-J2+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)		0,00	0,00	28.082,21
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:				
Equilibrio di parte corrente (O)	(+)	0,00	0,00	28.082,21
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00		
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DI INVESTIMENTI PLURIENNALI		0,00	0,00	28.082,21

C.2 – PREVISIONE DI CASSA

	2025
<i>Fondo di cassa iniziale presunto</i>	638.731,21
<i>Previsioni Pagamenti</i>	2.659.398,02
<i>Previsioni Riscossioni</i>	2.366.954,41
<i>Fondo di cassa finale presunto</i>	346.287,60

D – PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PROGRAMMA 01 - ORGANI ISTITUZIONALI

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente.

Comprende le spese relative a:

- 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.;
- 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.;
- 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo;
- 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto;
- 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo.

Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	37.300,00	37.300,00	37.300,00	37.677,72
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	24.386,50
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 01	37.300,00	37.300,00	37.300,00	62.064,22

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 02 - SEGRETERIA GENERALE**

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	81.920,00	84.971,10	84.971,10	90.275,48
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	3.500,00
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 02	81.920,00	84.971,10	84.971,10	93.775,48

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO**

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente.

Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa.

Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento.

Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	59.510,00	59.510,00	59.510,00	122.921,53
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	105.957,60
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 03	59.510,00	59.510,00	59.510,00	228.879,13

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 04 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI**

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente.

Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta.

Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione.

Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria.

Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi.

Comprende le spese per le attività catastali.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	1.050,00	1.050,00	1.050,00	2.163,80
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 04	1.050,00	1.050,00	1.050,00	2.163,80

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 05 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI**

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente.

Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico - amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive.

Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente.

Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	16.000,00	16.500,00	16.500,00	28.700,80
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 05	16.000,00	16.500,00	16.500,00	28.700,80

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 06- UFFICIO TECNICO**

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità.

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali).

Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa.

Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	63.716,20	59.421,92	59.421,92	79.950,31
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	1.991,04
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 06	63.716,20	59.421,92	59.421,92	81.941,35

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 07 - ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE**

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile.

Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile.

Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici.

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori.

Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	45.050,00	45.050,00	45.050,00	45.839,60
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 07	45.050,00	45.050,00	45.050,00	45.839,60

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 08 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno all'ente, per il controllo di coerenza, valutazione ed analisi statistica dei dati in possesso dell'ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente.

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82).

Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.).

Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente.

Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement.

Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	6.000,00	4.000,00	4.000,00	7.239,62
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 08	6.000,00	4.000,00	4.000,00	7.239,62

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 10 - RISORSE UMANE**

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente.

Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni

sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro.

Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	8.200,00	8.200,00	8.200,00	12.020,73
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 10	8.200,00	8.200,00	8.200,00	12.020,73

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 11 - ALTRI SERVIZI GENERALI**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa.

Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	91.261,10	94.850,00	94.850,00	155.432,59
Titolo 2 - Spese in conto capitale	43.000,00	14.500,00	0,00	45.183,10
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 11	134.261,10	109.350,00	94.850,00	200.615,69

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**PROGRAMMA 01 - POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA**

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio.

Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente.

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti.

Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita.

Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto.

Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	36.100,00	36.100,00	36.100,00	49.100,00
TOTALE SPESE MISSIONE 03 PROGRAMMA 01	36.100,00	36.100,00	36.100,00	49.100,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**PROGRAMMA 01 - ISTRUZIONE PRESCOLASTICA**

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente.

Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni.

Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario.

Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia.

Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia).

Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni.

Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	15.700,00	17.700,00	17.700,00	21.134,87
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	18.887,00
TOTALE SPESE MISSIONE 04 PROGRAMMA 01	15.700,00	17.700,00	17.700,00	40.021,87

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**PROGRAMMA 02- ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA**

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2"), istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente.

Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni.

Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario.

Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore.

Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria.

Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni.

Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi.

Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	38.700,00	41.700,00	41.700,00	59.386,66
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	20.811,21
TOTALE SPESE MISSIONE 04 PROGRAMMA 02	38.700,00	41.700,00	41.700,00	80.197,87

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**PROGRAMMA 07 - DIRITTO ALLO STUDIO**

Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione.

Comprende le spese per sistema dote, borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni non ripartibili secondo gli specifici livelli di istruzione.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	2.000,00	2.000,00	2.000,00	10.300,00
TOTALE SPESE MISSIONE 04 PROGRAMMA 07	2.000,00	2.000,00	2.000,00	10.300,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI**PROGRAMMA 01 - VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO**

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto).

Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti.

Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente.

Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	2.299,52
TOTALE SPESE MISSIONE 05 PROGRAMMA 01	0,00	0,00	0,00	2.299,52

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI**PROGRAMMA 02 - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE**

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico.

Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali.

Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro).

Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici.

Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico.

Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie.

Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento.

Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto.

Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	5.600,00	5.600,00	5.600,00	6.515,00
TOTALE SPESE MISSIONE 05 PROGRAMMA 02	5.600,00	5.600,00	5.600,00	6.515,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO**PROGRAMMA 01 - SPORT E TEMPO LIBERO**

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport.

Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive.

Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...).

Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni.

Comprende le spese per la promozione e tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano.

Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti.

Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico.

Comprende le spese per la formazione, la specializzazione e l'aggiornamento professionale degli operatori dello sport anche montano per una maggior tutela della sicurezza e della salute dei praticanti.

Comprende le spese per gli impianti natatori e gli impianti e le infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...).

Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva.

Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	1.800,00	1.800,00	1.800,00	2.801,04
TOTALE SPESE MISSIONE 06 PROGRAMMA 01	1.800,00	1.800,00	1.800,00	2.801,04

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 07 - TURISMO**PROGRAMMA 01 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio.

Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico.

Comprende le spese per le attività di coordinamento con i settori del trasporto, alberghiero e della ristorazione e con gli altri settori connessi a quello turistico.

Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche.

Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica.

Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche.

Comprende i contributi per la costruzione, la ricostruzione, l'ammodernamento e l'ampliamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica (alberghi, pensioni, villaggi turistici, ostelli per la gioventù).

Comprende le spese per l'agriturismo e per lo sviluppo e la promozione del turismo sostenibile.

Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	1.250,00	1.300,00	1.300,00	1.250,00
TOTALE SPESE MISSIONE 07 PROGRAMMA 01	1.250,00	1.300,00	1.300,00	1.250,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA**PROGRAMMA 01 - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale.

Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi.

Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione.

Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali...). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.

Comprende anche le spese per l'erogazione di contributi a cittadini, imprese e a altri soggetti destinati al consolidamento di edifici e manufatti per la protezione da calamità.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.000,00	500,00	0,00	2.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 08 PROGRAMMA 01	2.000,00	500,00	0,00	2.000,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**PROGRAMMA 01 - DIFESA DEL SUOLO**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, dei canali e dei collettori idrici, degli specchi lacuali, delle lagune, della fascia costiera, delle acque sotterranee, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla difesa dei litorali, alla gestione e sicurezza degli invasi, alla difesa dei versanti e delle aree a rischio frana (ad esclusione degli interventi in aree forestali).

Comprende le spese per i piani di bacino, i piani per l'assetto idrogeologico, i piani straordinari per le aree a rischio idrogeologico.

Comprende le spese per contrastare l'erosione del suolo e ogni altra forma di degrado fisico di origine sia naturale sia antropica, nonché per pratiche agricole meno dannose per il suolo.

Comprende le spese per la predisposizione dei sistemi di cartografia (geologica, geo-tematica e dei suoli) e del sistema informativo territoriale (banche dati geologica e dei suoli, sistema informativo geografico della costa).

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Non comprende le spese per: i servizi di protezione civile (ricompresi nella Missione 11 Soccorso civile programma 01 Sistema di protezione civile), la gestione e ottimizzazione dell'uso del demanio idrico (compresi nella Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente programma 04 Servizio idrico integrato), gli interventi di difesa del suolo in aree forestali (compresi nella Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente programma 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione), la costruzione o il funzionamento dei dispositivi di controllo per le inondazioni (compresi nella Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca programma 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare), interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nella Missione 11 Soccorso civile programma 02 Interventi a seguito di calamità naturali o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	16.559,41
TOTALE SPESE MISSIONE 09 PROGRAMMA 01	0,00	0,00	0,00	16.559,41

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**PROGRAMMA 02 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE**

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale.

Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente.

Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale.

Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi.

Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili).

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano.

Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione.

Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale.

Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	12.446,59
TOTALE SPESE MISSIONE 09 PROGRAMMA 02	0,00	0,00	0,00	12.446,59

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**PROGRAMMA 03 - RIFIUTI**

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti.

Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale.

Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	2.250,00	2.000,00	2.000,00	4.447,85
TOTALE SPESE MISSIONE 09 PROGRAMMA 03	2.250,00	2.000,00	2.000,00	4.447,85

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**PROGRAMMA 04 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO**

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua.

Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico.

Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici.

Comprende anche le spese per la gestione e ottimizzazione dell'uso del demanio idrico.

Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento.

Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue).

Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue.

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
TOTALE SPESE MISSIONE 09 PROGRAMMA 04	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'**PROGRAMMA 05 - VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale.

Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento.

Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche.

Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai.

Comprende le spese per gli impianti semaforici.

Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade.

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale.

Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	139.637,17	136.747,69	136.747,69	190.851,35
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	157.603,24
TOTALE SPESE MISSIONE 10 PROGRAMMA 05	139.637,17	136.747,69	136.747,69	348.454,59

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE**PROGRAMMA 01 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE**

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (monitoraggio del rischio di eventi calamitosi, sistemi di allertamento, gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze.

Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia.

Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 11 PROGRAMMA 01	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE**PROGRAMMA 02 - INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI**

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute.

Comprende le spese per sovvenzioni, aiuti, e contributi per il ripristino delle infrastrutture per calamità naturali già avvenute qualora tali interventi non siano attribuibili a specifici programmi di missioni chiaramente individuate, come è il caso del ripristino della viabilità, dell'assetto del territorio, del patrimonio artistico, culturale, ecc...

Comprende anche gli oneri derivanti dalle gestioni commissariali relative a emergenze pregresse.

Non comprende le spese per gli indennizzi per le calamità naturali destinate al settore agricolo.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	339,77
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	12.287,70
TOTALE SPESE MISSIONE 11 PROGRAMMA 02	0,00	0,00	0,00	12.627,47

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**PROGRAMMA 03 - INTERVENTI PER GLI ANZIANI**

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani.

Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.).

Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per indennità in denaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva.

Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie.

Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE SPESE MISSIONE 12 PROGRAMMA 03	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**PROGRAMMA 05 - INTERVENTI PER LE FAMIGLIE**

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione.

Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione.

Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie.

Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	8.800,00	8.800,00	8.800,00	19.209,25
TOTALE SPESE MISSIONE 12 PROGRAMMA 05	8.800,00	8.800,00	8.800,00	19.209,25

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**PROGRAMMA 07 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

Comprende le spese per la predisposizione e attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale.

Comprende le spese a sostegno delle politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	37.500,00	37.500,00	37.500,00	64.918,12
TOTALE SPESE MISSIONE 12 PROGRAMMA 07	37.500,00	37.500,00	37.500,00	64.918,12

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**PROGRAMMA 09 - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE**

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali.

Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia.

Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi.

Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri.

Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	4.300,00	8.920,00	8.920,00	17.135,12
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	17.421,60
TOTALE SPESE MISSIONE 12 PROGRAMMA 09	4.300,00	8.920,00	8.920,00	34.556,72

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ**PROGRAMMA 02 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al settore della distribuzione, conservazione e magazzinaggio, e per la programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo del commercio locale.

Comprende le spese per l'organizzazione, la costruzione e la gestione dei mercati rionali e delle fiere cittadine.

Comprende le spese per la produzione e diffusione di informazioni agli operatori commerciali e ai consumatori sui prezzi, sulla disponibilità delle merci e su altri aspetti della distribuzione commerciale, della conservazione e del magazzinaggio.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali.

Comprende le spese per la tutela, l'informazione, la formazione, la garanzia e la sicurezza del consumatore; le spese per l'informazione, la regolamentazione e il supporto alle attività commerciali in generale e allo sviluppo del commercio.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	600,00	600,00	600,00	600,00
TOTALE SPESE MISSIONE 14 PROGRAMMA 02	600,00	600,00	600,00	600,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE**PROGRAMMA 01 - SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO**

Amministrazione e funzionamento dei servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro.

Comprende le spese per l'organizzazione e la gestione, la vigilanza e la regolamentazione dei centri per l'impiego e dei relativi servizi offerti.

Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione delle condizioni lavorative, per le attività per l'emersione del lavoro irregolare e per i servizi per la diffusione della cultura della salute e della sicurezza sui luoghi di lavoro.

Comprende le spese per l'analisi e il monitoraggio del mercato del lavoro.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	400,00	400,00	400,00	400,00
TOTALE SPESE MISSIONE 15 PROGRAMMA 01	400,00	400,00	400,00	400,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI**PROGRAMMA 01 - FONDO DI RISERVA**

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
TOTALE SPESE MISSIONE 20 PROGRAMMA 01	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI**PROGRAMMA 02 - FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITÀ**

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	9.907,60	9.907,60	9.907,60	0,00
TOTALE SPESE MISSIONE 20 PROGRAMMA 02	9.907,60	9.907,60	9.907,60	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI**PROGRAMMA 03 - ALTRI FONDI**

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio.

Accantonamenti diversi.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	1.134,00	1.134,00	1.134,00	0,00
TOTALE SPESE MISSIONE 20 PROGRAMMA 03	1.134,00	1.134,00	1.134,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO**PROGRAMMA 02 - QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI**

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie.

Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere.

Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione.

Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	33.950,21	28.082,21	0,00	33.950,21
TOTALE SPESE MISSIONE 50 PROGRAMMA 02	33.950,21	28.082,21	0,00	33.950,21

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE**PROGRAMMA 01 - RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA**

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.
Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 60 PROGRAMMA 01	500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI**PROGRAMMA 01 - SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO**

Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	615.000,00	615.000,00	615.000,00	649.252,09
TOTALE SPESE MISSIONE 99 PROGRAMMA 01	615.000,00	615.000,00	615.000,00	649.252,09

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

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

Nel periodo di riferimento, relativamente agli organismi partecipati, vengono definiti i seguenti indirizzi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Società partecipate

BIM GESTIONE SERVIZI PUBBLICI SPA, con sede a Belluno in Via Tiziano Vecellio n.27/29 C.F. e P.IVA 00971880258 – QUOTA DI PARTECIPAZIONE 1,49% COMPOSTA DA 60 AZIONI ORDINARIE PER IL VALORE DI EURO 30.000,00 – SERVIZIO IDRICO E GAS – PEC gsp@cert.ip-veneto.net

BIM BELLUNO INFRASTRUTTURE SPA, con sede in Via Tiziano Vecellio n.27/29 C.F. e P.IVA 00971880257 – QUOTA DI PARTECIPAZIONE 1,33% COMPOSTA DA 187 AZIONI ORDINARIE PARI A NOMINALI Euro 93.500,00- SERVIZIO IDRICO E GAS – PEC infrastrutture@pec.ip-veneto.net

G – PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA

1. PREMESSA

La Legge 24 dicembre 2007, nr. 244 (finanziaria 2008) prevede, all'art. 2 commi da 594 a 599 che:

c. 594: Ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture, le amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, comma 2, del D. Lgs. nr. 165/2001, adottino piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

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

c. 595: Nei piani di cui alla lettera a) del comma 594 sono altresì indicate 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.

c. 596: Qualora gli interventi di cui al comma 594 implicino la dismissione di dotazioni strumentali, il piano è corredato della documentazione necessaria a dimostrare la congruenza dell'operazione in termini di costi benefici.

c. 597: A consuntivo annuale, le amministrazioni trasmettono una relazione agli organi di controllo interno e alla sezione regionale della Corte dei Conti competente.

c. 598: I piani triennali di cui al comma 594 sono resi pubblici con le modalità previste dall'articolo 11 del D. Lgs. nr. 165/2001, e dall'art. 54 del codice dell'amministrazione digitale, di cui al D.Lgs. nr. 82/2005.

c. 599: Le amministrazioni di cui al comma 594, sulla base di criteri e modalità definiti con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri, da adottare, sentita l'Agenzia del demanio, entro 90 giorni dalla data di entrata in vigore della presente legge, all'esito della ricognizione propedeutica alla adozione dei piani triennali di cui alla lettera c) comma 594 provvedono a comunicare al Ministero dell'economia e delle finanze i dati relativi a:

a) beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali, sui quali vantino a qualunque titolo diritti reali, distinguendoli in base al relativo titolo, determinandone la consistenza complessiva ed indicando gli eventuali proventi annualmente ritratti dalla cessione in locazione o in ogni caso dalla costituzione in relazione agli stessi di diritti in favore di terzi;

b) i beni ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali, dei quali abbiano a qualunque titolo disponibilità, distinguendoli in base al relativo titolo e determinandone la consistenza complessiva, nonché quantificando gli oneri annui complessivamente sostenuti a qualunque titolo per assicurare la disponibilità.

2. OBIETTIVO DEL PIANO E CRITERI DEL PIANO

L'obiettivo del "Piano Triennale 2025 - 2027 di razionalizzazione delle spese di funzionamento ex art. 1, commi dal 594 al 599 della Legge Finanziaria 2008 (Legge nr. 244/2007) - (di seguito PIANO)" è quello di rappresentare le misure da intraprendere per giungere ad un ottimale e razionale utilizzo:

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

Sono altresì indicate 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.

3. INQUADRAMENTO GENERALE – EFFICIENZA EFFICACIA ECONOMICITA' DELL'AZIONE AMMINISTRATIVA

Il presente Piano è stato redatto con riguardo all'attuale contesto normativo (commi dal 594 al 599 dell'art. 2 della Legge nr. 244/2007) e gli interventi di seguito descritti si ispirano al principio generale, ormai consolidato negli interventi legislativi in materia di finanza pubblica, di contenimento e razionalizzazione delle spese di funzionamento della Pubblica amministrazione.

Contemporaneamente non si è potuto prescindere dai principi, altrettanto fermi di diritto, di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa: è necessario che le acquisizioni/dismissioni delle dotazioni e beni strumentali, vengano prese in considerazione e delineate in misura adeguata alle funzioni esercitate e ai compiti istituzionali del Comune.

In linea con quanto sopra esposto, il Piano è articolato in tre sezioni, corrispondenti agli ambiti di intervento delineati dall'art. 2, comma 594, della Legge finanziaria 2008.

Il Piano si traduce in uno strumento di programmazione strutturale teso a razionalizzare i processi operativi e, conseguentemente, al contenimento della spesa a lungo termine, mantenendo comunque attuale l'impulso all'innovazione, accelerando lo sviluppo e la diffusione di soluzioni organizzative innovative evitando, altresì, che questo sviluppo si traduca in un incremento della spesa e, al contrario, producendo economie.

4.1 CRITERI DI GESTIONE DELLE DOTAZIONI INFORMATICHE

Gli interventi inerenti le dotazioni hardware e software necessitano di alcune considerazioni comuni. Le misure di razionalizzazione qui stabilite, non possono che avere quale filo conduttore il Codice dell'Amministrazione Digitale approvato con il Decreto Legislativo 7 marzo 2005 nr. 82, successivamente modificato ed integrato prima con il Decreto Legislativo 22 agosto 2016 nr. 179 e poi con il Decreto Legislativo 13 dicembre 2017 nr. 217, che sancisce l'uso delle tecnologie dell'informazione e della comunicazione dell'azione amministrativa, avendo quale fondamentale presupposto l'esplicita considerazione che "un maggior impiego delle tecnologie informatiche nelle comunicazioni con i cittadini aumenta l'efficienza delle pubbliche amministrazioni e favorisce notevoli risparmi".

Le dotazioni strumentali principali anche informatiche che corredano le stazioni di lavoro degli uffici sono di seguito riportate:

DOTAZIONI STRUMENTALI	QUANTITA'
Personal computer (comprensivo di monitor, mouse)	8
Telefoni fissi	6

Stampanti/Fotocopiatrice/Scanner	5
Server	1
Firewall	1
Telefoni cellulari	7
Rilevatori di presenza	1
Fax	1

La dotazione standard del posto di lavoro, inteso come postazione individuale, è così composta:

- un personal computer con relativo sistema operativo e con gli applicativi tipici dell'automazione d'ufficio;
- un telefono;
- una stampante o fotocopiatrice in rete, con multifunzione e scanner, salvo postazioni in cui è necessario effettuare stampe di documenti particolari (esempio: carte d'identità, atti di Stato civile, tessere elettorali).

Dotazione fotocopiatrici - stampanti - scanner:

L'attuale dotazione di stampanti è costituita da una stampante/fotocopiatrice multifunzioni con scanner collegata in rete a tutte le postazioni, posizionata al piano primo.

Al piano terra, per favorire la funzionalità dell'Ufficio Demografico e dell'Ufficio Tecnico Comunale è stata posizionata la vecchia stampante/fotocopiatrice con scanner Olivetti M108 ancora funzionante. Questo garantirà una ottimizzazione della attività lavorativa dei due uffici collegati in rete.

L'Ufficio Anagrafe e Stato Civile ha in comodato d'uso dal Ministero dell'Interno una piccola stampante, un lettore di impronte, un lettore di codice fiscale e un personal computer con video e tastiera per l'emissione delle carte di identità elettroniche (CIE).

Vi è inoltre la presenza di una stampante speciale per il rilascio delle tessere elettorali e delle carte d'identità cartacee per i cittadini AIRE.

Dal 1° gennaio 2023, il Ministero dell'Interno, con decreto 9 novembre 2020, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale nr. 285 Serie Generale del 16 novembre 2020, ha modificato la modulistica per la redazione degli atti di stato civile, disponendo la riduzione delle dimensioni dei fogli in formato A4. Si è dunque provveduto, nell'anno 2022, all'acquisto di una nuova stampante per adeguare l'Ufficio dello Stato Civile alla nuova disposizione normativa.

L'acquisto di ulteriori stampanti avverrà solo se strettamente necessario per l'efficacia operativa dell'ufficio, altrimenti si utilizzeranno le stampanti di rete.

L'assistenza tecnica viene fornita in convenzione dall'Unione Montana Cadore Longaronese Zoldo o tramite appalto di servizi a soggetto esterno poiché all'interno dell'Ente non è rinvenibile personale qualificato.

Le dotazioni informatiche assegnate ai posti di lavoro verranno gestite secondo i seguenti criteri:

- le sostituzioni dei PC potranno avvenire in caso di guasti irreparabili oppure qualora la valutazione costi/benefici relativa alla riparazione dia esito sfavorevole, anche tenendo conto della obsolescenza dell'apparecchio.
- l'individuazione dell'attrezzatura informatica a servizio delle diverse stazioni di lavoro verrà effettuata secondo i principi dell'efficacia operativa e dell'economicità.
- nel caso in cui un terminale non avesse la capacità di supportare l'evoluzione di un applicativo, verrà comunque utilizzato in ambiti dove sono richieste capacità di memoria inferiori.

La collocazione degli uffici (su due piani), essendo la più razionale possibile in relazione alla dotazione organica dell'Ente, non consente una riduzione delle dotazioni informatiche. Il numero di postazioni presenti risulta essere adeguato allo svolgimento delle mansioni dei vari uffici. Le uniche ottimizzazioni necessarie sono quelle relative all'eventuale sostituzione di macchine obsolete.

Nel corso dell'anno 2023 è stato sostituito, in quanto obsoleto, il terminale ad uso del Segretario Comunale con l'acquisto di un notebook (portatile), per l'eventuale utilizzo presso la nuova sala consiliare, distaccata rispetto alla sede Municipale, per la verbalizzazione delle sedute di Consiglio Comunale.

Nel corso dell'anno 2023 è stato sostituito, in quanto obsoleto, il terminale ad uso/supporto dell'Ufficio Tecnico Comunale, con l'acquisto di un nuovo personal computer. Col rientro in sede dell'Agente di Polizia Locale, in data 17.06.2024, prima distaccato presso il Servizio Unico Associato di Polizia Locale presso l'Unione Montana della Valle del Boite, il nuovo è stato assegnato all'Ufficio della Polizia Locale.

Nel corso dell'anno 2023 è stato acquistato un notebook (portatile) che verrà utilizzato per dare attuazione al progetto di valorizzazione tramite riproduzione digitale dell'archivio storico del Comune di Vodo di Cadore.

L'utilizzo della posta elettronica e della PEC ha prodotto il ridimensionamento dell'utilizzo del fax. Pertanto non sono previste ulteriori acquisti di fax.

Nell'anno 2021 si è provveduto inoltre alla installazione di una nuova centralina telefonica, ed a fornire le varie postazioni lavorative di un nuovo apparecchio telefonico multifunzione. La precedente centralina telefonica, particolarmente obsoleta, installata negli ultimi anni novanta, non consentiva più il corretto inoltro e trasferimento delle chiamate da un interno all'altro.

Va comunque evidenziato che l'attuale contesto normativo impone alle Amministrazioni Pubbliche una sempre più marcata digitalizzazione dei propri atti e processi nonché una maggiore sicurezza informatica. Nel prossimo futuro sarà dunque sempre più difficoltoso non incrementare i costi collegati alla sempre maggior informatizzazione dell'attività dell'ente.

4.2 DISMISSIONI DI DOTAZIONI STRUMENTALI

Il presente Piano non prevede la dismissione di dotazioni strumentali al di fuori dei casi di guasto irreparabile, di valutazione costo/benefici con esito sfavorevole relativa alla riparazione di macchine obsolete.

L'eventuale dismissione di un'apparecchiatura da una postazione di lavoro derivante da una razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali complessive, comporterà la riallocazione in un'altra postazione, ufficio od area di lavoro fino al termine del suo ciclo di vita.

5. CRITERI DI GESTIONE DEI TELEFONI

Telefonia Fissa

Quasi tutti i posti di lavoro sono dotati di un apparecchio telefonico.

Attualmente sono in vigore contratti con Telecom Italia spa, anche per quanto riguarda il collegamento ad Internet.

Il numero di utenze attive sono 4, due relative agli Uffici, una relativo all'utenza del Sindaco ed una relativo al fax.

Il numero di utenze è dunque adeguato all'esigenze di servizio.

Telefonia Mobile

Sono attualmente attivi, con oneri a capo dell'amministrazione, 7 (sette) telefoni cellulari. Il servizio di telefonia viene fornito da Vodafone Spa tramite acquisto avvenuto nel 2023 su MEPA; una utenza è stata

messa a disposizione degli amministratori (Sindaco) mentre le restanti 6 sono state consegnate ai dipendenti.

L'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile ai dipendenti si giustifica per le ridotte dimensioni dell'ente e la collocazione geografica, soprattutto nel periodo invernale.

La maggior parte del costo mensile si riferisce all'utenza del Sindaco e degli operai comunali. Il costo delle utenze rilasciate al restante personale è limitato.

E' prevista una verifica periodica delle effettive necessità dei servizi relativamente alla dotazione di telefoni cellulari e anche in considerazione delle tariffe in vigore, valutazione da farsi in occasione della scadenza delle convenzioni. Ai sensi del comma 595 art. 2 della Legge nr. 244 del 24 dicembre 2007 (Legge Finanziaria per il 2008) è prevista una verifica periodica a campione sui tabulati e sul traffico dati dei dispositivi mobile.

6. GESTIONE DEI VEICOLI DI SERVIZIO

I veicoli di servizio in dotazione al Comune alla data odierna sono i seguenti:

Modello Veicolo	Targa	Destinazione Uso
Quadrice Piaggio Porter	FW553SJ	Servizi viabilità e vari
Autocarro Unimog	AKH851	Servizi viabilità e vari
Autocarro Bokimobil	AHD060	Dismesso – in attesa di alienazione con avviso d'asta
Fiat Punto	CX193XA	Servizi sociali e affari generali
Fiat Panda	BG978XF	Servizi esterni
Pala Gommata	AFL 903	Servizi viabilità e vari
Macchina operatrice semovente Bonetti Fx100	AMK883	Servizi viabilità e vari

La consistenza dei mezzi "operativi" non è riducibile viste anche le condizioni climatiche e geografiche dell'Ente, con particolare riguardo alla stagione invernale con le operazioni di sgombero neve.

Quanto alle autovetture si osserva che la Fiat Panda viene poco utilizzata (si stima una percorrenza annuale di Km. 1.000 annui) oltre ad essere vetusta, mentre la Fiat Punto viene soprattutto destinata ai servizi sociali.

A seguito di valutazioni effettuate, si è ritenuto di mantenere in dotazione la Fiat Panda, in quanto la Fiat Punto non è sempre disponibile per gli uffici comunali, ma è destinata prevalentemente a servizi sociali.

Nell'anno 2023 l'Amministrazione Comunale ha previsto l'acquisto di un nuovo mezzo comunale/autocarro che ha sostituito il Bokimobil, che negli ultimi tempi ha necessitato di continue manutenzioni straordinarie.

Dal mese di novembre 2023 il nuovo mezzo è in dotazione al Comune. E' stato acquistato in parte con fondi propri, ed in parte con il contributo del Consorzio BIM Piave di Belluno per Euro 60.000,00.-

7. BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO E DI SERVIZIO.

Si riporta l'elenco dei principali immobili in dotazione all'Ente:

Immobile	Ubicazione	Destinazione
Sede Municipale	Via Nazionale 19 – Vodo di Cadore	Istituzionale
Campo Sportivo	Loc. Chiarediego	Gestione affidata a soggetto terzo a titolo gratuito

Magazzino Comunale	Via Roma – Loc. Peaio – Vodo di Cadore	Istituzionale
Scuola Materna	Piazza S. Lucia – Vodo di Cadore	Istituzionale - Insegnamento
Scuola Elementare	Piazza S. Lucia – Vodo di Cadore	Istituzionale - Insegnamento
Sala Varonego	Piazza S. Lucia – Vodo di Cadore	Istituzionale
Cimitero	Vodo di Cadore	
Cimitero	Vinigo	
Ex Scuola di Vinigo	Via Savilla – Loc. Vinigo – Vodo di Cadore	Gestione affidata a soggetto terzo a titolo gratuito
Ex Stazione Ferroviaria Peaio	Via Roma – Loc. Peaio – Vodo di Cadore	Affidato in concessione a soggetto terzo; Canone annuo Euro 2.726,28.-
Ex Stazione Ferroviaria Vodo	Via Nazionale – Vodo di Cadore	In attesa di nuova gara per l'affidamento in concessione a soggetto terzo.-
Impianti Sportivi Palada con annesso bar	Località Palada – Vodo di Cadore	Istituzionale
Fabbricato Polifunzionale Frazione Vinigo		Adibito a magazzino ed ad uso abitativo (attualmente sfritto). In attesa di alienazione.
Rifugio G.P. Talamini	Località Col Botei	Affidato in concessione a soggetto terzo: Euro 8.769,24.-

L'Amministrazione comunale ha ristrutturato negli anni alcuni immobili.

Per lo stato di alcuni immobili resta comunque pesante l'onere della manutenzione. Si provvede annualmente, compatibilmente con le risorse del bilancio, ad interventi di ripristino secondo le priorità rilevate dall'Ufficio Tecnico Comunale. Si prevede l'alienazione con gara pubblica dell'intero fabbricato polifunzionale posto nella frazione di Vinigo in Piazza San Giovanni Battista.

Fatte salve le eventuali valutazioni per la dismissione dei beni immobili, non si prevedono economie di spesa.

8. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Il presente Piano, quale atto di programmazione redatto in un'ottica di razionalizzazione delle risorse economiche e strumentali, oltre che di snellimento, efficacia ed efficienza delle attività di competenza delle risorse umane, sarà strumento dei vari Responsabili di Servizio, i quali dovranno porre la massima attenzione alla concreta realizzazione dell'azione e degli interventi previsti nel Piano medesimo.

Sono fatte salve, sempre, le acquisizioni e dimissioni che si concretizzano in adempimenti obbligatori per legge, anche se non specificatamente previsti nel Piano medesimo.

Il responsabile Economico Finanziario

Dott.ssa Carla La Face