DUP

COMUNE DI MONTOGGIO

Documento Unico di Programmazione

Semplificato

2027-2029

(D.M. del 18 maggio 2018)

Principio contabile applicato alla programmazione

Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011

SOMMARIO

2	I SEZIONE - ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE	Pag. 4
2.1	Risultanze relative alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente	Pag. 5
2.1.1	Risultanze relative alla popolazione	Pag. 5
2.1.2	Risultanze relative al territorio	Pag. 6
2.1.3	Risultanze della situazione socio economica dell'Ente	Pag. 8
2.2	MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI	Pag. 9
2.2.1	Servizi gestiti in forma diretta e in forma associata	Pag. 9
2.2.2	Servizi affidati ad altri soggetti	Pag. 10
2.2.3	Altre modalita' di gestione di servizi pubblici	Pag. 11
2.3	SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA	Pag. 12
2.3.1	Situazione di Cassa e utilizzo anticipazione	Pag. 12
2.3.2	Debiti fuori bilancio riconosciuti	Pag. 13
2.3.3	Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui	Pag. 14
2.3.4	Ripiano ulteriori disavanzi	Pag. 15
2.3.5	Gestione risorse umane	Pag. 16
2.3.6	Vincoli di finanza pubblica	Pag. 17
3	II SEZIONE - INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO	Pag. 18
3.1	Entrate	Pag. 19
3.1.1	Tributi e tariffe dei servizi pubblici	Pag. 20
3.1.2	Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale	Pag. 21
3.1.3	Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilia'	Pag. 22
3.2	Spesa	Pag. 23
3.2.1	Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali	Pag. 24
3.2.2	Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi	Pag. 25
3.2.3	Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche	Pag. 26
3.2.4	Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	Pag. 27
3.3	Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa	Pag. 28
3.4	Principali obiettivi delle missioni attivate	Pag. 29
3.4.1	Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Pag. 30
3.4.2	Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza	Pag. 31
3.4.3	Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio	Pag. 32
3.4.4	Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	Pag. 33
3.4.5	Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	Pag. 34
3.4.6	Missione 07 - Turismo	Pag. 35
3.4.7	Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Pag. 36
3.4.8	Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Pag. 37
3.4.9	Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	Pag. 38
3.4.10	Missione 11 - Soccorso civile	Pag. 39
3.4.11	Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Pag. 40
3.4.12	Missione 13 - Tutela della salute	Pag. 41
3.4.13	Missione 20 - Fondi e accantonamenti	Pag. 42
3.4.14	Missione 50 - Debito pubblico	Pag. 43
3.4.15	Missione 60 - Anticipazioni finanziarie	Pag. 44
3.4.16	Missione 99 - Servizi per conto terzi	Pag. 45
3.5	Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali	Pag. 46
3.6	Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica	Pag. 47

3.7	Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)	Pag. 48
3.8	Altri eventuali strumenti di programmazione	Pag. 49
3.9	Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza	Pag. 50
3.10	Piano Integrato Attivita' Organizzativa - P.I.A.O.	Pag. 51
3.10.1	Sezione 1 - Scheda anagrafica dell'amministrazione	Pag. 52
3.10.2	Sezione 2 - Valore Pubblico e Anticorruzione	Pag. 53
3.10.3	Sezione 3 - Organizzazione e capitale umano	Pag. 54

D.U.P SEMPLIFICATO

I SEZIONE

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

2.1.1 Risultanze relative alla popolazione

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

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

POPOLAZIONE	
Totale popolazione residente al 31 dicembre 2024	1983
- nati nell'anno	3
- deceduti nell'anno	38
saldo naturale	-35
- immigrati nell'anno	150
- emigrati nell'anno	85
saldo migratorio	65
Popolazione residente al 31 dicembre 2025	2013
di cui:	
- in età prescolare (0/6 anni)	65
- in età scuola dell'obbligo (7/14 anni)	92
- in forza lavoro 1ª occupazione (15/29 anni)	274
- in età adulta (30/65 anni)	1037
- in età senile (oltre i 65 anni)	545

TASSO NATALITA' ULTIMO QUINQUENNIO	ANNO	%
	2021	0.35
	2022	0.50
	2023	0.55
	2024	0.60
	2025	0.15
TASSO MORTALITA'		
	2021	1.8
	2022	1.8
	2023	1.5
	2024	1.1
	2025	1.9

2.1.2 Risultanze relative al territorio

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

Territorio	
Superficie	kmq 47,43
Risorse Idriche	
Laghi	n. 1
Fiumi e torrenti	n. 10
Strade	
Statali	km. 0
Provinciali	km. 14,40
Comunali	km. 60,00
Vicinali	km. 10,00
Autostrade	km. 0

Territorio (Urbanistica)		
Piani e strumenti urbanistici vigenti		
	SI	NO
Piano regolatore approvato	X	
Piano regolatore adottato		X
Piano di fabbricazione		X
Piano di edilizia economico-popolare		X

Territorio (Urbanistica)		
Piani insediamenti produttivi		
	SI	NO
Industriali		X
Artigianali		X
Commerciali		X
Altri strumenti		X

Territorio (Urbanistica)			
Coerenza urbanistica			
	SI	NO	
Coerenza strumenti urbanistici	X		
Area interessata P.E.E.P			mq. 0
Area disponibile P.E.E.P			mq. 0
Area interessata P.I.P.			mq. 0
Area disponibile P.I.P.			mq. 0

2.1.3 Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

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

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

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

Strutture scolastiche

Strutture scolastiche di proprietà	Numero Posti
ASILO NIDO	0
SCUOLE DELL'INFANZIA	20
SCUOLE PRIMARIE	115
SCUOLE SECONDARIE	0

Altre Strutture

Altre Strutture	Numero Posti
STRUTTURE RESIDENZIALI PER ANZIANI	0
FARMACIE COMUNALI	0
ATRE STRUTTURE (da specificare)	0

Reti e Automezzi

Reti	
DEPURATORE ACQUE REFLUE	N. 0
RETE ACQUEDOTTO	KM. 0
AREE VERDI, PARCHI E GIARDINI	KMQ. 3
PUNTI LUCE PUBBLICA ILLUMINAZIONE	N.605
RETE GAS	KM. 15
DISCARICHE RIFIUTI	N. 0
MEZZI OPERATIVI PER GESTIONE TERRITORIO	N. 3
VEICOLI A DISPOSIZIONE	N. 7

Accordi di Programma n. 0 (da descrivere)

Convenzioni n. 0 (da descrivere)

2.2 MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

2.2.1 Servizi gestiti in forma diretta e in forma associata

Servizi gestiti in forma diretta

DENOMINAZIONE DEL SERVIZIO	MODALITA' DI GESTIONE
DEMOGRAFICI	DIRETTA
FINANZIARIA	DIRETTA
TRIBUTI	DIRETTA
EDILIZIA PRIVATA	DIRETTA
POLIZIA LOCALE	DIRETTA

Servizi gestiti in forma associata

DENOMINAZIONE DEL SERVIZIO	MODALITA' DI GESTIONE	SOGGETTO GESTORE
SERVIZI SOCIALI	CONVENZIONE	CAPOFILA COMUNE SAVIGNONE
VINCOLO PAESAGGISTICO	CONVENZIONE	CAPOFILA COMUNE RONCO SCRIVIA
VINCOLO IDROGEOLOGICO	CONVENZIONE	CAPOFILA COMUNE ISOLA DEL CANTONE
SUAP	CONVENZIONE	CAPOFILA COMUNE SAVIGNONE

2.2.2 Servizi affidati ad altri soggetti

Servizi affidati ad altri soggetti

COSTI SOSTENUTI

DENOMINAZIONE DEL SERVIZIO	MODALITA' DI GESTIONE	SOGGETTO GESTORE
TRASPORTO SCOLASTICO	APPALTO	MANGINI AUTONOLEGGIO SRLS
MENSA SCOLASTICA	APPALTO	CIRFOOD S.C.

2.2.3 Altre modalita' di gestione di servizi pubblici

Servizi pubblici di gestione in altre modalita'

COSTI SOSTENUTI

DENOMINAZIONE DEL SERVIZIO	MODALITA' DI GESTIONE	SOGGETTO GESTORE
TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	CONVENZIONE	AMT AZIENDA MOBILITA' E TRASPORTI

2.3 SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA

2.3.1 Situazione di Cassa e utilizzo anticipazione

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2025	925.454,64

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

	2025	2024	2023
Fondo cassa al 31/12	925.454,64	1.051.519,86	1.120.519,86

Livello di indebitamento

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2025	€ 8.052,36	€ 1.794.462,98	0,45
2024	€ 10.709,89	€ 1.836.818,22	0,58
2023	€ 12.975,44	€ 2.000.133,37	0,65

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	Costo interessi passivi
2025	n. 0	€. 0,00
2024	n. 0	€. 0,00
2023	n. 0	€. 0,00

2.3.2 Debiti fuori bilancio riconosciuti

NON SONO PRESENTI DEBITI FUORI BILANCIO RICONOSCIUTI

2.3.3 Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

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

2.3.4 Ripiano ulteriori disavanzi

Non emergono importi che richiedano un ripiano che abbia incidenza su bilanci futuri.

2.3.5 Gestione risorse umane

L'Ente prevede nel corso del 2027 una rideterminazione delle aree a seguito del pensionamento del Funzionario responsabile Area Amministrativa-Vigilanza. La ristrutturazione prevederà la suddivisione in tre aree con assegnazione del personale in base ai compiti da svolger con l'assunzione di n. 1 unità part-time (50%) con qualifica di vigile e il potenziamento delle n. 3 unità part-time attualmente in organico. Queste modifiche in pianta organica determineranno un sensibile incremento della spesa di personale comunque in misura contenuta nei limiti di spesa.

2.3.6 Vincoli di finanza pubblica

Come previsto dalla normativa vigente si provvede ad accantonare per ogni annualità 2027-2029il fondo dei vincoli di finanza pubblica ai sensi del comme. 788 art. 1 L. 30/12/2024 n. 207

Fondo previsto così determinato:

ANNO 2027 € 9863,00

ANNO 2028 € 9863,00

ANNO 2029 € 9863,00

D.U.P SEMPLIFICATO

II SEZIONE

PROSPETTI RIEPILOGATIVI DI BILANCIO

3.1 Entrate

L'analisi delle entrate e delle spese è ben rappresentata dal quadro generale riassuntivo per titoli degli equilibri in termini di competenza e di cassa. Alla fine del riepilogo delle entrate e delle spese è esposto il quadro riassuntivo che espone la verifica di tali equilibri.

3.1.1 Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Oggetto	Provvedimento				Note
	Aliquota	Organo	Numero	Data	
Aliquote IMU	1.06	CONSIGLIO COMUNALE	27	19/12/2025	
Tariffe Imposta Pubblicità					
Tariffe C.U.P (ex TOSAP/COSAP)					
Tariffe TARI		CONSIGLIO COMUNALE		30/07/2026	
Addizionale IRPEF		CONSIGLIO COMUNALE	26	19/12/2025	
Imposta di soggiorno					
Imposta di scopo OO.PP.					
Servizi a domanda individuale		GIUNTA COMUNALE	86	31/10/2025	

3.1.2 Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necssarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà intraprendere un'attività puntuale di monitoraggio circa eventuali bandi e/o richieste da produrre ad amministrazioni centrali e/o locali con l'ausilio degli uffici comunali

3.1.3 Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilia'

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

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

VINCOLI DI INDEBITAMENTO				
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028	COMPETENZA ANNO 2029
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.482.802,87	1.482.802,87	1.482.802,87
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	(+)	78.940,40	78.940,40	78.940,40
3) Entrate extratributarie (titolo III)	(+)	232.719,71	232.719,71	232.719,71
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		**1.794.462,98**	**1.794.462,98**	**1.794.462,98**
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale	(+)	179.446,30	179.446,30	179.446,30
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2026	(-)	5.913,93	5.913,93	5.913,93
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		173.532,37	173.532,37	173.532,37
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/2026	(+)	293.078,84	269.605,80	246.132,76
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		**293.078,84**	**269.605,80**	**246.132,76**
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

3.2 Spesa

3.2.1 Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in relazione delle funzioni fondamentali dell'Ente.

In particolare, per la gesione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività nella realizzazione di tutte le attività atte a garantire i servizi esistenti ed altri di nuova realizzazione per la popolazione.

3.2.2 Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

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

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

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

Sono previste le seguenti procedure di affidamento:

Lavori:

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

Servizi e forniture:

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

PROGRAMMA TRIENNALE FORNITURE E SERVIZI 2027-2029 (VEDI ALLEGATO)

	Numero	Data
Delibera di Giunta Comunale	60	28/07/2026

3.2.3 Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

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

In riferimento a tali prescrizioni, il nostro ente ha predisposto ed adottato il Programma triennale e l'Elenco annuale dei lavori pubblici secondo lo schema di cui all'**Allegato I.5** ed i dettami di cui all'**art. 37 del D. Lgs. 31/03/2023 n. 36 (Codice dei Contratti pubblici)** . Gli estremi dell'atto di adozione sono i seguenti.

	Numero	Data
Delibera di Giunta Comunale	60	28/07/2026

In relazione alle disponibilità finanziarie previste nei documenti di programmazione economica, è stata redatta l a **scheda A "Quadro delle risorse necessarie alla realizzazione del programma"** di cui al citato allegato **I.5**, nel quale sono indicati, secondo le diverse provenienze, le somme complessivamente destinate e disponibili nell'arco temporale all'attuazione del programma.

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2027/2029 (VEDI ALLEGATO)

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

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2027/2029, DELL'ELENCO ANNUALE 2027 E DEL PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2027/2029 (Vedi Allegato)

Delibera G.C. n. 60 del 28/07/2026

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà rispettare quanto previsto dalla normativa in materia. Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa, la gestione sarà indirizzata al mantenimento degli equilibri. Si ritiene che gli incassi previsti consentano di far fronte ai pagamenti delle obbligazioni contratte nei termini previsti dal decreto legislativo n. 231/2002, garantendo altresì un fondo cassa finale positivo.

In particolare si specifica che il Fondo di cassa presunto alla data 01/01/2027 viene determinato dalla procedura contabile valutando ed analizzando la situazione dell'andamento di riscossioni e pagamenti sull'annualità 2026 al momento dell'elaborazione del Documento Unico di programmazione.

La previsione dei flussi finaziari verrà monitorata con l'adozione, ai sensi art. 6 del D.L. 155/2024, convertito con modificazioni dalla L. 9 dicembre 2024, n. 189, che ha introdotto l'obbligo per le amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, comma 2, del D.Lgs. 165/2001 di adottare entro il 28 febbraio di ciascun anno un piano annuale dei flussi di cassa. Detto piano contiene la determinazione del fondo di cassa iniziale,le previsioni trimestrali di entrata e di spesa articolate secondo i codici SIOPE e l'evidenza delle quote vincolate e delle eventuali anticipazioni di tesoreria.

La sostenibilità di cassa prevede anche il rispetto dei tempi medi di pagamento dei debiti commerciali assestato nei periodi precedenti a -11 gg.

ENTRATE	CASSA 2027	COMPETENZA 2027	COMPETENZA 2028	COMPETENZA 2029	SPESE	CASSA 2027	COMPETENZA 2027	COMPETENZA 2028	COMPETENZA 2029
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	977.688,76								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura	2.065.781,20	1.537.063,00	1.542.763,00	1.542.763,00	Titolo 1 - Spese correnti	2.518.046,26	1.755.142,20	1.760.842,20	1.760.842,20
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	327.930,90	56.923,88	56.923,88	56.923,88	*- di cui fondo pluriennale vincolato*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 3 - Entrate extratributarie	290.752,07	184.628,36	184.628,36	184.628,36					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.441.294,48	215.000,00	215.000,00	215.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.855.285,94	215.000,00	215.000,00	215.000,00
					- di cui fondo pluriennale		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Totale entrate finali	6.125.758,65	1.993.615,24	1.999.315,24	1.999.315,24	**Totale spese finali**	6.373.332,20	1.970.142,20	1.975.842,20	1.975.842,20
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	23.473,04	23.473,04	23.473,04	23.473,04
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	817.892,34	577.000,00	577.000,00	577.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	578.340,24	577.000,00	577.000,00	577.000,00
Totale Titoli	6.943.650,99	2.570.615,24	2.576.315,24	2.576.315,24	**Totale Titoli**	6.975.145,48	2.570.615,24	2.576.315,24	2.576.315,24
Fondo di cassa finale presunto alla fine dell'esercizio	946.194,27								
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	**7.921.339,75**	**2.570.615,24**	**2.576.315,24**	**2.576.315,24**	**TOTALE COMPLESSIVO**	**6.975.145,48**	**2.570.615,24**	**2.576.315,24**	**2.576.315,24**

3.4 Principali obiettivi delle missioni attivate

3.4.1 Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione e funzionamento delle attività istituzionali dell'ente con la promozione della legalità attraverso azioni e politiche di contrasto alla corruzione sul territorio alla trasparenza dell'azione ammnistrativa.

Motivazione delle scelte:

perseguire una politica della legalità attraverso azioni e politiche in contrasto alla corruzione sul territorio;

l'azione amministrativa imptrontata sulla trasparenza, e sulla responsabilità nei confronti del cittadino;

-valorizzazione e razionalizzazione attuando l'aumento delle risorse economiche a disposizione della comunità;

- gestire i servizi demografici ed elettorali.

Finalità da conseguire:

il buon funzionamemento dell'Ente

valorizzazione e razionalizzazione attuando l'aumento delle risorse economiche a disposizione della comunità;

gestione dei servizi demografici ed elettorali.

Risorse umane da impiegare: personale amministrativo,uffici demografici, finanziari

Risorse strumentali da utilizzare:dotazioni degli uffici

MISSIONE 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028	PREVISIONI ANNO 2029
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	597.371,92	591.496,40	591.496,40
	di cui già impegnato	*39.054,52*	*31.440,13*	*5.834,32*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	836.788,13		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	1.493,32		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 1	**previsione di competenza**	**597.371,92**	**591.496,40**	**591.496,40**
	di cui già impegnato	***39.054,52***	***31.440,13***	***5.834,32***
	di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	previsione di cassa	**838.281,45**		

3.4.2 Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione:

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

Motivazione delle scelte: garantire l'ordine pubblico e la sicurezza locale.

Finalità da conseguire: controllo puntuale del territorio, preservando l'ordine pubblico con il monitoraggio da parte della polizia locale anche delle attività commerciali.

Risorse umane da impiegare:agente di Polizia locale.

Risorse strumentali da utilizzare:impianti di videsorveglianza

MISSIONE 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028	PREVISIONI ANNO 2029
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	59.600,00	59.400,00	59.400,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	64.205,75		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 3	**previsione di competenza**	**59.600,00**	**59.400,00**	**59.400,00**
	di cui già impegnato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	previsione di cassa	**64.205,75**		

3.4.3 Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio

Descrizione:

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

Motivazione delle scelte: il buon funzionamento dei servizi inerenti l'istruzione

Finalità da conseguire: erogazione alla popolazione dei servizi scolastici quali trasporto e refezione per le scuole d'infanzia, primaria e secondaria di primo grado.

Risorse umane da impiegare: personale amministrativo

Risorse strumentali da utilizzare:dotazioni uffici

MISSIONE 4				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028	PREVISIONI ANNO 2029
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	110.700,00	120.700,00	120.700,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	138.666,83		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	10.126,40		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 4	**previsione di competenza**	**110.700,00**	**120.700,00**	**120.700,00**
	di cui già impegnato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	previsione di cassa	**148.793,23**		

3.4.4 Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali

Descrizione:

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

MISSIONE 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028	PREVISIONI ANNO 2029
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	26.341,31		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 5	**previsione di competenza**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	di cui già impegnato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	previsione di cassa	**26.341,31**		

3.4.5 Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Descrizione:

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

Motivazione delle scelte:misure a sostegno delle attività sportive, e ricreative

Finalità da conseguire: garantire alla cittadinanza con particolare riguardo ai giovani interventi nell'ambito delle politiche di sport e tempo libero

Risorse umane da impiegare: personale amministrativo

Risorse strumentali da utilizzare: impianti sportivi comunali

MISSIONE 6				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028	PREVISIONI ANNO 2029
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	34.100,00	34.100,00	34.100,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	77.711,76		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	83.304,71		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 6	**previsione di competenza**	**34.100,00**	**34.100,00**	**34.100,00**
	di cui già impegnato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	previsione di cassa	**161.016,47**		

3.4.6 Missione 07 - Turismo

Descrizione:

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

Motivazione delle scelte:promozione del territorio

Finalità da conseguire: supporto alle realtà locali per il coordinamento di attività culturali e di promozione del turismo sul territorio

Risorse umane da impiegare:personale amministrativo

Risorse strumentali da utilizzare: centro polivalente, area verde, tensostruttura

MISSIONE 7				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028	PREVISIONI ANNO 2029
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	3.650,00	3.650,00	3.650,00
	di cui già impegnato	*350,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	8.796,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 7	**previsione di competenza**	**3.650,00**	**3.650,00**	**3.650,00**
	di cui già impegnato	***350,00***	***0,00***	***0,00***
	di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	previsione di cassa	**8.796,00**		

3.4.7 Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione:

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

Motivazione delle scelte: progammazione gestione del territorio

Finalità da conseguire: pianificare attività di supporto alla prgrammazione di progettazioni per migliorare l'assetto del territorio

Risorse umane da impiegare:ufficio tecnico

Risorse strumentali da utilizzare:

MISSIONE 8				
TITOLO		**PREVISIONI ANNO 2027**	**PREVISIONI ANNO 2028**	**PREVISIONI ANNO 2029**
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	6.607,36		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	146.553,36		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 8	**previsione di competenza**	**17.000,00**	**17.000,00**	**17.000,00**
	di cui già impegnato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	previsione di cassa	**153.160,72**		

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

Descrizione:

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

Motivazione delle scelte:garantire la tutela dell'ambiente e delle biodiversità

Finalità da conseguire:manutenzione del territorio, difesa del suolo gestione rifiuti

Risorse umane da impiegare:ufficio tecnico e personale operaio

Risorse strumentali da utilizzare:dotazione mezzi meccanici comunali

MISSIONE 9				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028	PREVISIONI ANNO 2029
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	508.608,78	518.704,78	518.704,78
	di cui già impegnato	*23.054,25*	*23.054,25*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	813.192,24		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	3.317.800,46		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 9	**previsione di competenza**	**708.608,78**	**718.704,78**	**718.704,78**
	di cui già impegnato	***23.054,25***	***23.054,25***	***0,00***
	di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	previsione di cassa	**4.130.992,70**		

3.4.9 Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'

Descrizione:

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

Motivazione delle scelte:garantire l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio

Finalità da conseguire: manutenzione della viabilità sulle strade comunali dallo sfalcio erba, all'illuminazione pubblica. Mantenimento dei servizi in convenzione per il trasporto extraurbano.

Risorse umane da impiegare: personale adddetto viabilità

Risorse strumentali da utilizzare: dotazione mezzi meccanici comunali

MISSIONE 10				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028	PREVISIONI ANNO 2029
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	259.940,00	266.955,77	266.955,77
	di cui già impegnato	*44.966,78*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	347.060,34		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	269.666,38		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 10	**previsione di competenza**	**259.940,00**	**266.955,77**	**266.955,77**
	di cui già impegnato	***44.966,78***	***0,00***	***0,00***
	di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	previsione di cassa	**616.726,72**		

3.4.10 Missione 11 - Soccorso civile

Descrizione:

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

Motivazione delle scelte: politica di prevenzione e intervento di protezione civile

Finalità da conseguire: programmare e coordinare gli interventi di soccorso sul territorio, monitoraggio di potenziali criticità dovute a calamità naturali

Risorse umane da impiegare: struttura comunale di protezione civile in collaborazione con le realtà del territorio(CRI, VABPC)

Risorse strumentali da utilizzare:sistemi di telealllerta

MISSIONE 11				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028	PREVISIONI ANNO 2029
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	9.400,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 11	**previsione di competenza**	**5.500,00**	**5.500,00**	**5.500,00**
	di cui già impegnato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	previsione di cassa	**9.400,00**		

3.4.11 Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione:

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

Motivazione delle scelte:offrire al cittadino servizi a tutela della persona

Finalità da conseguire: garantire interventi a sostegno delle categorie fragili quali minori, anziani disabili provvedendo a sostegni economici e promuovendo politiche di inclusione sociale

Risorse umane da impiegare: convenzione servizi sociali con altre relatà comunali

Risorse strumentali da utilizzare:distratto siciale

MISSIONE 12				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028	PREVISIONI ANNO 2029
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	94.426,25	79.090,00	79.090,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	208.481,88		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 12	**previsione di competenza**	**94.426,25**	**79.090,00**	**79.090,00**
	di cui già impegnato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	previsione di cassa	**208.481,88**		

3.4.12 Missione 13 - Tutela della salute

Descrizione:

Rientrano in questa missione le attività di Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.
Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.

Motivazione delle scelte:fornire alla popolazione servizi di prevenzione tutela della salute.

Finalità da conseguire: tutela e cura della salute.

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:dotazione di strumenti DAE ed kit per emorragie

MISSIONE 13				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028	PREVISIONI ANNO 2029
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	1.222,04		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 13	**previsione di competenza**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
	di cui già impegnato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	previsione di cassa	**1.222,04**		

3.4.13 Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Descrizione:

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

La composizione della previsione è la seguente:

€ 2.208,00 indennità fine mandato

€ 50.260,32 FCDE

€ 9.863,00 Fondo concorso finanza pubblica

€ 10.000,00 Fondo di riserva

MISSIONE 20				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028	PREVISIONI ANNO 2029
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	72.331,32	72.331,32	72.331,32
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 4 Rimborso di prestiti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 20	**previsione di competenza**	**72.331,32**	**72.331,32**	**72.331,32**
	di cui già impegnato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	previsione di cassa	**0,00**		

3.4.14 Missione 50 - Debito pubblico

Descrizione:

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

vengono collocate in questa missione il pagamento della quota interessi ed il rimborso del capitale relativi a mutui assunti dall'Ente per opere di edilizia scolastica e sportiva.

MISSIONE 50				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028	PREVISIONI ANNO 2029
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	5.913,93	5.913,93	5.913,93
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	5.913,93		
Titolo 4 Rimborso di prestiti	previsione di competenza	23.473,04	23.473,04	23.473,04
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	23.473,04		
TOTALE MISSIONE 50	**previsione di competenza**	**29.386,97**	**29.386,97**	**29.386,97**
	di cui già impegnato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	previsione di cassa	**29.386,97**		

3.4.15 Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Descrizione:

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

L'ente non prevede di ricorrere presso la Tesoreria ad anticipazioni di cassa per far fronte a momentanee esigenze di liquidità.

MISSIONE 60				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028	PREVISIONI ANNO 2029
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 5 Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 60	**previsione di competenza**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	di cui già impegnato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	previsione di cassa	**0,00**		

3.4.16 Missione 99 - Servizi per conto terzi

Descrizione:

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

Tra le spese per conto terzi assumono rilevanza le ritenute erariali ed assistenziali proprie dei compensi al personale.

Rientrano tra le voci anche l'anticipazione di fondo economale ed i depositi contrattuali.

MISSIONE 99				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028	PREVISIONI ANNO 2029
Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	previsione di competenza	577.000,00	577.000,00	577.000,00
	di cui già impegnato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	di cui fondo pluriennale vincolato	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	previsione di cassa	578.340,24		
TOTALE MISSIONE 99	**previsione di competenza**	**577.000,00**	**577.000,00**	**577.000,00**
	di cui già impegnato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	di cui fondo pluriennale vincolato	***0,00***	***0,00***	***0,00***
	previsione di cassa	**578.340,24**		

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

Non sono previste alienazioni.

Vedi Programma triennale delle OO.PP (vedi allegato)

3.6 Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

L'Ente si propone di continuare a mettere in atto tutti gli interventi necessari a garantire la razionalizzazioe e riqualificazione della spesa.

3.8 Altri eventuali strumenti di programmazione

3.9 Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza

Gli **obiettivi del PNRR italiano** sono i tre assi strategici su cui si erge il Next Generation EU, owero transizione digitale e innovazione, transizione ecologica, inclusione sociale e riequilibrio territoriale. Più nello specifico, entro il 2026 e nel rispetto dei tre campi di intervento:

- Accelerare il processo di innovazione e digitalizzazione che vede l'Italia molto indietro rispetto agli altri Paesi d'Europa, sia a livello pubblico che privato
- Ridurre le emissioni nocive per prevenire e contrastare il dissesto territoriale
- Favorire lo sviluppo del Mezzogiorno, l'occupazione (soprattutto giovanile) e l'imprenditorialità femminile, migliorare la coesione territoriale contrastando le discriminazioni di genere.

Di seguito il dettaglio dei progetti finanziati:

Tipologia di intervento	Descrizione Intervento	Stato di attivazione	Importo
transizione digitale	M.1.2 CLOUD	LIQUIDATO	47.427,00
transizione digitale	M. 1.4.1 SITO E SERVIZI DIGITALI	LIQUIDATO	79.922,00
transizione digitale	M. 1.4.3 AppIO	LIQUIDATO	9.963,00
transizione digitale	M. 1.4.3 PagoPA	LIQUIDATO	13.354,00
transizione digitale	M. 1.4.4 Spid CIE	LIQUIDATO	14.000,00
transizione digitale	M. 1.4.5 PND	LIQUIDATO	23.147,00
transizione digitale	M. 1.3.1 PDND	LIQUIDATO	10.172,00

3.10 Piano Integrato Attivita' Organizzativa - P.I.A.O.

Premessa

Le finalità del PIAO sono:

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

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

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

Per il 2027 il documento prevede l'adozione del PIAO 2027-2029.

Riferimenti normativi

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

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

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

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

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

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

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

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

- Piano dei Fabbisogni di Personale (PFP) e Piano delle azione concrete (PAC);
- Piano per Razionalizzare l'utilizzo delle Dotazioni Strumentali (PRSD);
- Piano della Performance (PdP);
- Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (PtPCT);
- Piano Organizzativo del Lavoro Agile (POLA);
- Piano di Azioni Positive (PAP).

3.10.1 Sezione 1 - Scheda anagrafica dell'amministrazione

SEZIONE 1. SCHEDA ANAGRAFICA DELL'AMMINISTRAZIONE	
Denominazione Ente	COMUNE MONTOGGIO
Codice Fiscale	80007310107
Partita IVA	0912760105
Sindaco	Faustino Mauro Fantoni
Numero di dipendenti al 31 dicembre anno precedente	10
Numero di abitanti al 31 dicembre anno precedente	2013
Telefono	010937931
Sito internet	www.comune.montoggio.ge.it
E-mail	comunemontoggio@actaliscertymail.it

3.10.2 Sezione 2 - Valore Pubblico e Anticorruzione

Gli enti con meno di 50 dipendenti sono tenuti ad aggiornare la mappatura dei processi funzionali ad individuare le misure di prevenzione della corruzione; tale aggiornamento può avvenire nel corso del triennio considerato dal Piano, in presenza di fatti corruttivi, modifiche organizzative rilevanti o ipotesi di disfunzioni amministrative significative intercorse ovvero di aggiornamenti o modifiche degli obiettivi di performance a protezione del valore pubblico.

SEZIONE 2. VALORE PUBBLICO E ANTICORRUZIONE	
Sottosezione di programmazione Rischi corruttivi e trasparenza	delibera Giunta Comunale n. 34 del 24/03/2026

3.10.3 Sezione 3 - Organizzazione e capitale umano

SEZIONE 3. ORGANIZZAZIONE E CAPITALE UMANO	
Sottosezione di programmazione Struttura organizzativa	delibera Giunta Comunale n. 34 del 24/03/2026
Sottosezione di programmazione Organizzazione lavoro agile	delibera Giunta Comunale n. 23 del 21/03/2023
Sottosezione di programmazione Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale	delibera Giunta Comunale n. 34 del 24/03/2026