

**I NOTA DI
AGGIORNAMENTO
DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

SEMPLIFICATO 2024 - 2026

Comune di Cocconato

Provincia di Asti

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

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

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

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

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

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

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

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

b) Spese:

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

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

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

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

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

g) Altri dati contabili

I NOTA DI AGGIORNAMENTO

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

**ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED
ESTERNA DELL'ENTE**

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2011 n. 1608
 Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n. 1434
 di cui maschi n. 714
 femmine n. 720
 di cui
 In età prescolare (0/5 anni) n. 48
 Oltre 65 anni n. 405

Nati nell'anno n. 3
 Deceduti nell'anno n. 33
 saldo naturale: - 30
 Immigrati nell'anno n. 76
 Emigrati nell'anno n. 84
 Saldo migratorio: - 8
 Saldo complessivo naturale + migratorio): -38

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. 1800 abitanti

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 16,77
 Risorse idriche: laghi n. / Fiumi n./
 Strade:

 autostrade Km. /
 strade extraurbane Km. 29
 strade urbane Km. 1,5
 strade locali Km. ...
 itinerari ciclopedonali Km. 3,5

strumenti urbanistici vigenti:

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

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. 25
Scuole dell'infanzia con posti n. 75
Scuole primarie con posti n. 120
Scuole secondarie con posti n. 80
Strutture residenziali per anziani n./
Farmacie Comunali n. ...
Depuratori acque reflue n. 12
Rete acquedotto Km. ...
Aree verdi, parchi e giardini Kmq. 0,528
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 430
Rete gas Km. 5
Discariche rifiuti n. ...
Mezzi operativi per gestione territorio n. 2
Veicoli a disposizione n. 5
Altre strutture (da specificare) ...

Accordi di programma n. ... (da descrivere)

Convenzioni n. ... (da descrivere)

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Canone Unico Patrimoniale

Servizi gestiti in forma associata

Servizio trasporto scolastico e refezione scolastica gestiti per il tramite dell'Unione Riviera del Monferrato.

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizio idrico integrato e gestione smaltimento rifiuti.

Servizi affidati ad altri soggetti

Società partecipate:

1. CONSORZIO PER LA GESTIONE DEI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI CO.GE.SA: 1,45%
2. CONSORZIO DI BANCINO DEI RIFIUTI DELL'ASTIGIANO: 0,764%
3. ISTITUTO PER LA STORIA DELLA RESISTENZA I.S.R.A.T. (Consorzio):
0,853%
4. CONSORZIO DEI COMUNI PER L'ACQUEDOTTO DEL MONFERRATO: 1,00%
5. GAIA S.P.A.: 0,16%
6. GAL BASSO MONFERRATO SOC.COOP.:0,077%

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2022 € 675.127,35

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2021 € 449.116,34
 Fondo cassa al 31/12/2020 € 437.291,89
 Fondo cassa al 31/12/2019 € 248.887,26

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2022	n.	€ 0,00
2021	n.	€ 0,00
2020	n.	€ 0,00
2019	n.	€ 0,00

Debiti fuori bilancio riconosciuti:

non ricorre la fattispecie

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
2022	
2021	
2020	
2019	
2018	

Eventuale

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Non ricorre la fattispecie.

Ripiano ulteriori disavanzi

Non ricorre la fattispecie.

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

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

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
EX Cat.D4 – AREA FUNZIONARI	1	1	
EX Cat.D2 – AREA FUNZIONARI	1	1	
EX Cat.C4 – AREA ISTRUTTORI	1	1	
EX Cat.C3 – AREA ISTRUTTORI	1	1	
EX Cat.B3 – AREA OPERATORI ESPERTI	1	1	
EX Cat.B1 – AREA OPERATORI ESPERTI			
Cat.A			
TOTALE	5	5	

Numero dipendenti in servizio al 31/12: n.5. L'ente utilizza anche personale in comando dall'Unione Riviera del Monferrato

Andamento del personale in servizio nell'ultimo quinquennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>
2022	5
2021	4
2020	4
2019	5
2018	6
2017	6

5 -Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica.

**I NOTA DI AGGIORNAMENTO
D.U.P. SEMPLIFICATO**

PARTE SECONDA

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI
ALLA PROGRAMMAZIONE
PER IL PERIODO DI BILANCIO**

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie sono improntate a garantire l'erogazione dei servizi e lo svolgimento delle funzioni fondamentali dell'ente tenendo conto della gravi crisi energetica in corso.

Per garantire i servizi si è reso necessario confermare l'aumento del 2023 dell'addizionale Irpef determinando l'aliquota del 0,8% .

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni/esenzioni, le stesse dovranno garantire l'equilibrio del bilancio senza gravare ulteriormente sui contribuenti già gravemente colpiti dall'emergenza sanitaria in corso da Covid-19 e dalla grave crisi energetica in corso.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà partecipare a bandi statali e regionali per reperire le risorse straordinarie necessarie per gli investimenti.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non ha previsto di ricorrere all'accensione di nuovi mutui.

Si riporta la capacità d'indebitamento dell'ente:

Indebitamento a medio/lungo termine

[TABELLA LIVELLO INDEBITAMENTO]

TABELLA LIVELLO INDEBITAMENTO

Andamento delle quote capitale e interessi

	Impegni 2022	Stanziamanti 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
Quota Interessi	47.593,55	46.254,00	44.852,00	43.386,00	41.855,00
Quota Capitale	31.862,89	33.205,00	34.608,00	36.073,00	37.604,00
Totale	79.456,44	79.459,00	79.460,00	79.459,00	79.459,00

[TABELLA INTERESSI PASSIVI]

TABELLA INTERESSI PASSIVI

Incidenza degli interessi sulle entrate correnti

	Imp./Acc. 2022	Stanziamanti 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
Quota Interessi	47.593,55	46.254,00	44.852,00	43.386,00	41.855,00
(*) Entrate Correnti stimate	1.430.380,74	1.505.748,03	1.469.073,53	1.583.537,29	1.364.976,58
% su Entrate Correnti	3,33	3,07	3,05	2,74	3,07
Limite art. 204 TUEL	10%	10%	10%	10%	10%

Indebitamento a breve termine

[TABELLA LIVELLO INDEBITAMENTO A BREVE TERMINE]

TABELLA LIVELLO INDEBITAMENTO A BREVE TERMINE

<i>Indebitamento a breve termine</i>				
	<i>Stanziamanti 2023</i>	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>
Entrate Titolo VII	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
Spese Titolo V	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IMU

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

CANONE UNICO PATRIMONIALE

RISCOSSIONE COATTIVA

TARSU-TARES-TARI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

IMPOSTA DI SOGGIORNO

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

IMU

[TABELLA E CAT 1010106]

TABELLA CAT. 1010106 DI ENTRATA					
	<i>Accertamenti 2022</i>	<i>Stanziamenti 2023</i>	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>
Cat.1010106 - Imposta municipale propria	291.000,00	291.000,00	291.000,00	291.000,00	291.000,00

Tassa sui rifiuti (TARI)

[TABELLA E CAT 1010151]

TABELLA CAT. 1010151 DI ENTRATA					
	<i>Accertamenti 2022</i>	<i>Stanziamenti 2023</i>	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>
Cat. 1010151 - Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	331.433,68	334.000,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00

[TABELLA E CAT 1010161]

TABELLA CAT. 1010161 DI ENTRATA					
	<i>Accertamenti 2022</i>	<i>Stanziamenti 2023</i>	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>
Cat. 1010161 – Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Addizionale comunale Irpef

[TABELLA E CAT 1010116]

TABELLA CAT. 1010116 DI ENTRATA					
	<i>Accertamenti 2022</i>	<i>Stanziamenti 2023</i>	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>
Cat. 1010116 - Addizionale comunale IRPEF	95.797,90	160.584,84	160.000,00	160.000,00	160.000,00

IUC: IMU E TASI

Si confermano le aliquote approvate con D.C.C. n. 6 del 17.03.2023.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Si confermano le aliquote approvate con D.C.C. n.5 del 17.03.2023.

CANONE UNICO PATRIMONIALE

Il Consiglio Comunale in sede di approvazione del Bilancio di Previsione 2021/2023 ha istituito con D.C.C. n.11 del 26.02.2021 il nuovo canone unico patrimoniale in modo da garantire l'invarianza del gettito delle imposte e diritti soppressi (TOSAP-AFFISSIONI E PUBBLICITA') e si confermano le aliquote approvate con il predetto regolamento.

IMPOSTA DI SOGGIORNO

Al Consiglio Comunale in sede di approvazione del Bilancio di Previsione 2022/2024 è stata istituita l'imposta di soggiorno prevedendo con deliberazione D.C.C. n. 9 del 11.03.2022 per la quale si confermano le medesime aliquote anche per il triennio 2024/2026 come da D.G.C. n.15 del 24.02.2023 .

RISCOSSIONE COATTIVA

Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

	2024	2025	2026
ICI/IMU	35.000,00	35.000,00	35.000,00
TASI			
TARSU/TARES			
ALTRE			

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

TARSU-TARES-TARI

Per quanto riguarda la TARI si richiamano le deliberazioni D.C.C. n.15 e 17 del 28.04.2023 con la quale è stato approvato il P.E.F. 2023(secondo MTR2 2022-2025) e le tariffe 2023.

Si precisa che:

“L'articolo 3 comma 5-quinquies del D. L. 228/2021 ha introdotto il c.d. "sganciamento TARI", disponendo che: "A decorrere dall'anno 2022, i comuni, in deroga all'articolo 1, comma 683, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, possono approvare i piani finanziari del servizio di gestione dei rifiuti urbani, le tariffe e i regolamenti della TARI e della tariffa corrispettiva entro il termine del 30 aprile di ciascun anno. [...]”.

Successivamente l'articolo 43 comma 11 del D. L. 50/2022 è intervenuto a modificare l'articolo 3 comma 5-quinquies citato, specificando che: "[...] Nell'ipotesi in cui il termine per la deliberazione del bilancio di previsione sia prorogato a una data successiva al 30 aprile dell'anno di riferimento, il termine per l'approvazione degli atti di cui al primo periodo coincide con quello per la deliberazione del bilancio di previsione. In caso di approvazione o di modifica dei provvedimenti relativi alla TARI o alla tariffa corrispettiva in data successiva all'approvazione del proprio bilancio di previsione, il comune provvede ad effettuare le conseguenti modifiche in occasione della prima variazione utile”.

Alla luce delle norme sopra richiamate, i Comuni possono dunque procedere all'approvazione del bilancio di previsione previsto per il triennio 2023-2025 anche in assenza delle tariffe TARI relative all'annualità 2023, provvedendo all'approvazione di queste ultime entro il 30 aprile 2023, o eventuale termine successivo nel caso in cui la scadenza per la deliberazione del bilancio di previsione venga posticipata ad una data successiva al 30 aprile, sulla base del Piano finanziario redatto per l'anno 2023 in considerazione dei costi effettivamente sostenuti nell'anno a-2 (2021).

Pertanto per quanto riguarda la TARI si provvederà nei termini di legge con atti successivi;

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA’

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell’Interno- Finanza Locale.

La Responsabile dei singoli tributi è la Sig.ra Fracchia Daniela

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI.

Responsabile TARSU-TARES-TARI.

Responsabile CANONE UNICO PATRIMONIALE

Responsabile IMPOSTA DI SOGGIORNO.

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione di garantire gli equilibri di bilancio migliorando l'efficacia-efficienza ed economicità dei servizi resi.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività tendendo conto della crisi energetica ancora in corso.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale si fa riferimento all'atto separato approvato dalla giunta comunale nella seduta del 03.11.2023 con D.G.C. n. 80 e al PIAO come approvato con D.G.C. n. 82 del 03.11.2023 e suoi successivi aggiornamenti .

L'art. 39 della L. 449/1997 stabilisce che le Pubbliche Amministrazioni, al fine di assicurare funzionalità e l'ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi in relazione alle disponibilità finanziarie e di bilancio, provvedano alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla L. 68/1999. Sancisce l'obbligo di programmazione del fabbisogno del personale anche l'art. 91 del D.Lgs. 267/2000, precisando che essa deve essere finalizzata alla riduzione programmata della spesa.

Il D.Lgs. 165/2001 dispone inoltre che il documento di programmazione: deve essere correlato alla dotazione organica dell'Ente e risultare coerente con gli strumenti di programmazione economico-finanziaria (art. 6 c. 4); deve essere elaborato su proposta dei competenti dirigenti, che individuano i profili professionali necessari allo svolgimento dei compiti istituzionali delle strutture cui sono preposti; (art. 6 c. 4-bis). L'art. 35 c. 4 precisa che la programmazione triennale dei fabbisogni di personale è un presupposto necessario per l'avvio delle procedure di reclutamento.

Il decreto interministeriale (Funzione pubblica, Economia e Interno) 17-03-2020 "Misure per la definizione delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei Comuni", in attuazione dell'art. 33 del D.L. 30-04-2019 n° 34 convertito con modificazioni dalla L. 28-06-2019 n° 58, superando il principio del *turn over*, ha adottato per la spesa relativa al personale determinati valori-soglia, differenziati per fasce demografiche e basati sul rapporto tra la spesa per il personale e la media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del FCDE stanziato in bilancio. Sono individuate anche le percentuali massime annuali di incremento della spesa di personale a tempo indeterminato, per i Comuni che si collocano al di sotto di tali valori-soglia;

Il comune di Cocconato rientra in questo gruppo. i Comuni che eccedono tali valori devono invece gradualmente ridurre il rapporto spesa di personale/entrate correnti, così da rientrare nei limiti entro il 2025.

Si allegano le tabelle dimostrative dei vincoli di cui al comma 557-quater della Legge 296/2006 e della capacità assunzionale di cui al DM 17.03.2020 aggiornati con i dati da rendiconto 2022 come approvato con D.C.C. n. 14 del 28.04.2023:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

	Spesa personale media 2011/2013	Previsione 2024			
Spese macroaggregato 101	269.409,93	244.460,00			
Irap macroaggregato 102	9.461,00	17.300,00			
Spese macroaggregato 104	18.376,63	34.430,00			
Altre spese su bilancio Unione	18.055,58	14.090,00			
Totale spese lorde	315.303,14	310.280,00			
Componenti escluse	38.175,24	45.631,87			
limite di spesa	277.127,90	264.648,13			

ENTRATE		2020	2021	2022
TITOLO 1		993.671,26	1.127.675,29	1.041.591,21
TITOLO 2		255.900,13	223.119,70	268.856,35
TITOLO 3		180.809,35	154.174,11	158.625,97
TOTALE ENTRATE		1.430.380,74	1.504.969,10	1.469.073,53
MEDIA ENTRATE TRIENNIO				1.468.141,12
FCDE 2022				78.945,22
MEDIA ENTR.NETTO FCDE				1.389.195,90
SPESA PERSONALE 2022 compreso Unione				253.605,52
PERCENTUALE				18,255562
	VALORE MASSIMO TEORICO			326.136,70
	SPESA PERSONALE 2024 comprensiva quota rimb.unione			278.890,00
	Quota spesa personale su bilancio Unione			14.090,00
	TOTALE SPESA PERSONALE 2024			292.980,00
	VALORE MASSIMO TEORICO SU SPESA 2018			324.305,40
	CAPACITA' ASSUNZIONALE 2024			31.325,40

Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi si fa riferimento al programma biennale dei servizi come dichiarato dal Responsabile Settore Tecnico non si prevedono forniture e servizi per il triennio 2024/2026 di importo pari o superiore a € 140.000,00 come previsto dal D.Lgs.vo 36/2023.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

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

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA				Importo Totale (2)
	Disponibilità finanziaria (1)				
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno		
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0.00	0.00	0.00	0.00	
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00	
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00	
stanziamenti di bilancio	0.00	0.00	0.00	0.00	
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00	
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00	
altro	0.00	0.00	0.00	0.00	
totale	0.00	0.00	0.00	0.00	

* L'amministrazione non ha interventi da pubblicare per l'anno

Il referente del programma

GIUNIPERO IVANA

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

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altre acquisizioni presenti in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altre acquisizioni nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella H.1)	RUP (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEENZA, SOGGETTO AGGREGATORE O ALTRA STRUTTURA APPALTAnte QUALIFICATA ALLA QUALE SI FA RIFERIMENTO PER L'ESPLETAMENTO DELLA (12)	Acquisto aggiuntivo o variazioni a seguito di modifica programma (13) (Tabella H.2)	
														Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (9)	Apporto di capitale privato			Tipologia (Tabella H.10a)
														0,00 (10)	0,00 (10)	0,00 (10)	0,00 (10)	0,00 (10)	0,00 (10)			

Note:
 (1) Codice CUI a sigla settore (F=forniture, S=servizi) + di amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre.
 (2) Indica il CUP (cfr. articolo 4 comma 4).
 (3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altre acquisizioni presenti in programmazione di lavori, forniture e servizi" è riportato il CUP in quanto non presente.
 (4) Indica la lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera a) dell'allegato I.1.
 (5) Risposta a CPV principale. Deve essere riportata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F=CPV+48; S=CPV+48.
 (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 4 comma 1 e 17.
 (7) Risposta nome e cognome del RUP.
 (8) Servizi e forniture che presentano caratteri di ripetitività o sono destinati ad essere rinnovati entro un determinato periodo.
 (9) Servizi e forniture che presentano caratteri di ripetitività o sono destinati ad essere rinnovati entro un determinato periodo.
 (10) Risposta l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo.
 (11) Dati obbligatori per tutti gli acquisti ricompresi nella prima annualità CUI: settore (8).
 (12) Indicare se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 comma 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota a tabella, compilarlo solo in caso di modifica del programma.
 (13) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altre acquisizioni presenti in programmazione di lavori, forniture e servizi.

Il referente del programma

GIUNIPERO IVANA

SCHEDA I: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Cocconato - TECNICO

ELENCO DEGLI ACQUISTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA' DEL PRECEDENTE PROGRAMMA E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

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

Note:
 (1) breve descrizione dei motivi

Il referente del programma

GIUNIPERO IVANA

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti come dichiarato dal Responsabile del Settore Tecnico non sono presenti opere nel triennio 2024/2026 di importo pari o superiore a € 150.000,00 come previsto dal D.Lgs.36/2023.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Coconato - TECNICO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	0.00	0.00	0.00	0.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	0.00	0.00	0.00	0.00
totale	0.00	0.00	0.00	0.00

* L'amministrazione non ha interventi da pubblicare per l'anno

Il referente del programma

GIUNIPERO IVANA

SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Coconato - TECNICO

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Cassa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente finita parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.128 d.22913 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo rimborsato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la ristrutturazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00									

Note:
 (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra e obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003.
 (2) Importo dell'ultimo quadro economico approvato.
 (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.
 (4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato tra gli interventi del programma di cui alla scheda D.

Tabella B.1
 se è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera

Il referente del programma
 GIUNIPERO IVANA

SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Coconato - TECNICO

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI Intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Isola			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.121 comma 3 e art.191 comma 1 (Tabella C.1)	Concessi in diritto di godimento a titolo di contributo ex articolo 21 comma 3 (Tabella C.2)	Già incluso in programma di dissesto di cui art.27 DL 2012011, convertito dalla L. 2142011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità su immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)				
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale
												0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Note:
 (1) Codice obbligatorio: "I" = numero immobile e "d" amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato iscritto + progressivo di 5 cifre.
 (2) Riferire il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata, non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di opera incompiuta non concessa alla realizzazione di un intervento.
 (3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP.
 (4) Riportare l'ammontare con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (quota parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) o il valore del titolo di godimento oggetto di concessione.

Tabella C.1
 1. no
 2. parziale
 3. totale

Tabella C.2
 1. no
 2. sì, cessione
 3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, in cui l'utilizzazione sia strumentale e tecnicamente concessa all'opera da edificare in concessione

Tabella C.3
 1. no
 2. sì, come valorizzazione
 3. sì, come alienazione

Il referente del programma
 GIUNIPERO IVANA

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

<p>Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi</p>

In riferimento agli investimenti e ai progetti in corso di esecuzione si segnalano i seguenti non ancora ultimati:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
5870 / 7 / 1	PNRR-PIATTAFORMA PAGOPA-MIS.1.4.3 CUP D41F22000670006	18.817,00	0,00	18.817,00
5870 / 20 / 1	Acquisto attrezzature e macchinari	14.188,81	5.578,51	8.610,30
5870 / 24 / 1	PNRR-SITO WEB CITTADINI-MIS.1.4.1 - CUP D41F22000320006	79.922,00	0,00	79.922,00
5870 / 26 / 1	PNRR-PIATTAFORME CIE E SPID-MIS.1.4.4- CUP D41F22000830006	14.000,00	0,00	14.000,00
5870 / 28 / 1	PNRR-APPLICAZIONE APP IO - MIS.1.43 - CUP D41F22000960006	2.430,00	0,00	2.430,00
5870 / 30 / 1	PNRR-PIATAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI - MIS. 1.3.1 - CUP D51F22008320006	10.172,00	0,00	10.172,00
6130 / 12 / 1	manutenzione straordinaria edifici di proprieta' comunale (garage)	16.952,05	9.337,03	7.615,02
6130 / 13 / 1	PNRR - RIQUALIFICAZIONE E CONTENIMENTO ENERGETICO EDIFICIO VIA ROMA 72. CUP D48I21000450001 EURO 41.642,31 ALLINERI - EURO 278,72 TECNICO - 2.750 VALVOLE	61.573,64	60.057,35	1.516,29
6130 / 36 / 1	manutenzione straordinaria del patrimonio	15.216,76	11.710,55	3.506,21
6130 / 52 / 1	PNRR - RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA SERRAMENTI MUNICIPIO M2.C4 I2.2 CUP D44J22000740006	5.074,67	0,00	5.074,67
6330 / 6330 / 1	SOFTWARE	1.220,00	0,00	1.220,00
7030 / 8 / 1	Lavori ampliamento locale mensa scuola materna	1.268,80	0,00	1.268,80
7030 / 10 / 1	PNRR - CONSOLIDAMENTO MURO SOSTEGNO SCUOLA INFANZIA-MIS.2 C.4 I.2.2 - CUP D47D18000440001	176.000,00	127.576,85	48.423,15
7130 / 28 / 1	Riqualificazione energetica scuole comunali	13.909,50	0,00	13.909,50
7130 / 32 / 1	PNRR - MESSA IN SICUREZZA TETTO ED AREA ESTERNA SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA MISURA M2C4 INV. 2.2 CUP D48G18000050001	316.800,00	251.659,54	65.140,46
7130 / 7131 / 1	IMPIANTO FOTOVOLTAICO TETTO SCUOLE	46.500,00	0,00	46.500,00
8180 / 8180 / 1	ACQUISTO MAGAZZINO	7.000,00	0,00	7.000,00
8230 / 42 / 1	intervento abbassamento strada-ponte bonvino	1.131,40	0,00	1.131,40

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

8230 / 50 / 1	MANUTENZIONI STRAORDINARIE STRADE	135.912,22	65.576,07	70.336,15
8230 / 85 / 1	MESSA IN SICUREZZA STRADE COMUNALI	7.027,20	0,00	7.027,20
8230 / 86 / 1	REALIZZAZIONE PARCHEGGIO PER MIGLIORAMENTO MOBILITA C.SO. P.GIACHINO	854.435,48	3.766,61	850.668,87
8280 / 2 / 1	incarichi professionali	89.596,31	23.620,00	65.976,31
8330 / 8330 / 1	ACQUISIZIONE - RISCATTO PUNTI LUCE	16.471,73	14.356,56	2.115,17
8530 / 8532 / 1	ACQUISIZIONE TERRENO STRADA MONTECAPRA	2.000,00	0,00	2.000,00
9130 / 9130 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA MATERNA	5.000,00	0,00	5.000,00
9530 / 30 / 1	COPERTURA LOCULI	284,00	0,00	284,00
	TOTALE:	1.912.903,57	573.239,07	1.339.664,50

Il piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR)

La pandemia di Covid-19 ha colpito l'economia italiana più di altri Paesi europei. Nel 2020, il prodotto interno lordo si è ridotto dell'8,9%, a fronte di un calo nell'Unione Europea del 6,2%. L'Italia è stata colpita prima e più duramente dalla crisi sanitaria. La crisi si è abbattuta su un Paese già fragile dal punto di vista economico, sociale ed ambientale. Tra il 1999 e il 2019, il Pil in Italia è cresciuto in totale del 7,9%, mentre nello stesso periodo in Germania, Francia e Spagna, l'aumento è stato rispettivamente del 30,2%, del 32,4% e del 43,6 %.

L'Unione Europea ha risposto alla crisi pandemica con il **Next Generation EU (NGEU)**. È un programma di portata e ambizione inedite, che prevede investimenti e riforme per accelerare la transizione ecologica e digitale; migliorare la formazione delle lavoratrici e dei lavoratori; e conseguire un maggiore equità di genere, territoriale e generazionale. Per l'Italia il NGEU rappresenta un'opportunità imperdibile di sviluppo, investimenti e riforme. L'Italia deve modernizzare la sua pubblica amministrazione, rafforzare il suo sistema produttivo e intensificare gli sforzi nel contrasto alla povertà, all'esclusione sociale e alle disuguaglianze. Il NGEU può essere l'occasione per riprendere un percorso di crescita economica sostenibile e duraturo rimuovendo gli ostacoli che hanno bloccato la crescita italiana negli ultimi decenni. L'Italia è la prima beneficiaria, in valore assoluto: il Piano per la Ripresa e Resilienza garantisce risorse per 191,5 miliardi di euro, da impiegare nel periodo 2021-2026, delle quali 68,9 miliardi sono sovvenzioni a fondo perduto. A questo si aggiunge il Fondo Complementare di 30,6 miliardi. Il totale degli investimenti previsti è dunque di 222,1 miliardi.

Obiettivi del PNRR: un Paese più innovativo e digitalizzato; più rispettoso dell'ambiente; più aperto ai giovani e alle donne, più coeso territorialmente

1. Riparare i danni economici e sociali della crisi pandemica
2. Contribuire ad affrontare le debolezze strutturali dell'economia italiana
 - Ampi e perduranti divari territoriali.
 - Un basso tasso di partecipazione femminile al mercato del lavoro.
 - Una debole crescita della produttività.
 - Ritardi nell'adeguamento delle competenze tecniche, nell'istruzione, nella ricerca.
3. Transizione ecologica

A questo si aggiungono gli obiettivi trasversali: inclusione giovanile; riduzione della disuguaglianza di genere, riduzione dei divari territoriali.

Obiettivo del Fondo Complementare è di finanziare tutti i progetti ritenuti validi attraverso un approccio integrato tra PNRR e FC che seguiranno medesimi obiettivi e condizioni. Esso:

- utilizzerà le medesime procedure abilitanti del recovery Fund

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

- avrà *milestones* e *targets* per ogni progetto
- le opere finanziate saranno soggette a un attento monitoraggio al pari di quelle del RRF

La struttura del PNRR: si articola in sei Missioni e 16 Componenti: Digitalizzazione, Innovazione, Competitività, Cultura, Rivoluzione verde, e transizione ecologica Infrastrutture per una mobilità sostenibile Istruzione e ricerca Inclusione e coesione Salute.

Le missioni in sintesi :

1. **“Digitalizzazione, Innovazione, Competitività, Cultura”**: 49,2 miliardi – di cui 40,7 miliardi dal PNRR e 8,5 miliardi da FC. Obiettivi: promuovere la trasformazione digitale del Paese, sostenere l’innovazione del sistema produttivo, e investire in due settori chiave per l’Italia, turismo e cultura.
2. **“Rivoluzione Verde e Transizione Ecologica”**: 68,6 miliardi – di cui 59,3 miliardi dal PNRR e 9,3 miliardi dal FC. Obiettivi: migliorare la sostenibilità e la resilienza del sistema economico e assicurare una transizione ambientale equa e inclusiva.
3. **“Infrastrutture per una Mobilità Sostenibile”**: 31,4 miliardi – di cui 25,1 miliardi dal PNRR e 6,3 miliardi dal FC. Obiettivi: sviluppo razionale di un’infrastruttura di trasporto moderna, sostenibile e estesa a tutte le aree del Paese. e la resilienza del sistema economico e assicurare una transizione ambientale equa e inclusiva.
4. **“Istruzione e Ricerca”**: 31,9 miliardi di euro – di cui 30,9 miliardi dal PNRR e 1 miliardo dal FC. Obiettivi: rafforzare il sistema educativo, le competenze digitali e tecnico-scientifiche, la ricerca e il trasferimento tecnologico. la sostenibilità e la resilienza del sistema economico e assicurare una transizione ambientale equa e inclusiva.
5. **“Inclusione e Coesione”**: 22,4 miliardi – di cui 19,8 miliardi dal PNRR e 2,6 miliardi dal FC. Obiettivi: facilitare la partecipazione al mercato del lavoro, anche attraverso la formazione, rafforzare le politiche attive del lavoro e favorire l’inclusione sociale.
6. **“Salute”**: 18,5 miliardi, di cui 15,6 miliardi dal PNRR e 2,9 miliardi dal FC. Obiettivi: rafforzare la prevenzione e i servizi sanitari sul territorio, modernizzare e digitalizzare il sistema sanitario e garantire equità di accesso alle cure

Nel dettaglio il PNRR prevede ed il fondo prevedono la partecipazione attiva delle Regioni e degli Enti locali sulle seguenti linee di intervento:

- Digitalizzazione della pubblica amministrazione e rafforzamento delle competenze digitali (incluso il rafforzamento delle infrastrutture digitali, la facilitazione alla migrazione al *cloud*, l’offerta di servizi ai cittadini in modalità digitale, la riforma dei processi di acquisto di servizi ICT)
- Valorizzazione di siti storici e culturali, migliorando la capacità attrattiva, la sicurezza e l’accessibilità dei luoghi (sia dei ‘grandi attrattori’ sia dei siti minori)
- Investimenti e riforme per l’economia circolare e la gestione dei rifiuti.
- Investimenti per l’efficientamento energetico degli edifici pubblici con particolare riferimento alle scuole.
- Investimenti per affrontare e ridurre i rischi del dissesto idrogeologico.
- Investimenti nelle infrastrutture idriche (ad es. con un obiettivo di riduzione delle perdite nelle reti per l’acqua potabile del -15% su 15k di reti idriche),
- Risorse per il rinnovo degli autobus per il trasporto pubblico locale (con bus a basse emissioni) e per il rinnovo di parte della flotta di treni per trasporto regionale con mezzi a propulsione alternativa. Modernizzazione e potenziamento delle linee ferroviarie regionali.
- Asili nido, scuole materne e servizi di educazione e cura per la prima infanzia (con la creazione di 152.000 posti per i bambini 0-3 anni e 76.000 per la fascia 3-6 anni)
- Scuola 4.0: scuole moderne, cablate e orientate all’innovazione grazie anche ad aule didattiche di nuova concezione (ad es. con la trasformazione di circa 100.000 classi tradizionali in *connected learning environments* e con il cablaggio interno di circa 40.000 edifici scolastici e relativi dispositivi) Risanamento strutturale degli edifici scolastici(ad es. con l’obiettivo di ristrutturare una superficie complessiva di 2.400.000,00 mq. degli edifici)

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

- Politiche attive del lavoro e sviluppo di centri per l'impiego.
- Rafforzamento dei servizi sociali e interventi per le vulnerabilità (ad es. con interventi dei Comuni per favorire una vita autonoma delle persone con disabilità rinnovando gli spazi domestici, fornendo dispositivi ICT e sviluppando competenze digitali).
- Rigenerazione urbana per i comuni sopra i 15mila abitanti e piani urbani integrati per le periferie delle città metropolitane (possibile coprogettazione con il terzo settore). Investimenti infrastrutturali per le Zone Economiche Speciali. Strategia nazionale per le aree interne.
- Assistenza di prossimità diffusa sul territorio e cure primarie e intermedie (ad es. attivazione di 1.288 Case di comunità e 381 Ospedali di comunità) Casa come primo luogo di cura (ad es. potenziamento dell'assistenza domiciliare per raggiungere il 10% della popolazione +65 anni), telemedicina (ad es. televisita, teleconsulto, telemonitoraggio) e assistenza remota(ad es. con l'attivazione di 602 Centrali Operative Territoriali) Aggiornamento del parco tecnologico e delle attrezzature per diagnosi e cura (ad es. con l'acquisto di 3.133 nuove grandi attrezzature) e delle infrastrutture(ad es. con interventi di adeguamento antisismico nelle strutture ospedaliere).

Riforme strutturali: La riforma della pubblica amministrazione migliora la capacità amministrativa a livello centrale e locale; rafforza i processi di selezione, formazione e promozione dei dipendenti pubblici; incentiva la semplificazione e la digitalizzazione delle procedure amministrative. Si basa su una forte espansione dei servizi digitali. L'obiettivo è una marcata sburocratizzazione per ridurre i costi e i tempi che attualmente gravano su imprese e cittadini. Sulla base di queste premesse, la riforma si muove su quattro assi principali:

- Accesso: (concorsi e assunzioni) per snellire e rendere più efficaci e mirate le procedure di selezione e favorire il ricambio generazionale.
- Buona amministrazione (semplificazioni) per semplificare norme e procedure (Codice dei Contratti e degli Appalti).
- Competenze (carriere e formazione) per allineare conoscenza e capacità organizzativa alle nuove esigenze di una PA moderna.
- Digitalizzazione quale strumento trasversale.

La Governance: Struttura di coordinamento centrale presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze per il monitoraggio, la rendicontazione e la trasparenza. Attuazione - Responsabilità diretta delle strutture operative coinvolte: Ministeri – Regioni, Province e Comuni. Per la realizzazione degli investimenti e delle riforme entro i tempi concordati; la gestione regolare, corretta ed efficace delle risorse. Cabina di regia presso la Presidenza del Consiglio.

In merito al PNRR si dettagliano le opere previste nella programmazione 2024/2026:

Intervento	Interventi attivati/da attivare	Missione	Componente	Linea d'intervento	Titolarità	Termine previsto
D44J22000750006	Interventi finanziati con risorse di cui l'Ente è già destinatario	2	4	12,2	INTERVENTO DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO PALAZZO MUNICIPALE 2024	31/12/2025

Programma incarichi di collaborazione autonoma

Non sono previsti incarichi per studi-consulenze e ricerche.

Gli incarichi previsti per il triennio 2024/2026 per € 4.000,00 imputati al capitolo 01.06.1 “prestazioni professionali” sono relativi agli incarichi obbligatori per legge (progettazione, direzione lavori, D.lgs.vo 81/2008 ecc..)

Comune di Cocconato

Esercizio 2024

Dati aggiornati al 17/11/2023

DOCUMENTO

**I NOTA DI AGGIORNAMENTO
DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
AL BILANCIO DI PREVISIONE
2024/2025/2026
PARTE CONTABILE**

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

Grado di autonomia finanziaria

[TABELLA GRADO AUTONOMIA FINANZIARIA]
TABELLA GRADO AUTONOMIA FINANZIARIA

Indice		2024	2025	2026
Autonomia Finanziaria =	$\frac{\text{Entrate Tributarie + Extratributarie}}{\text{Entrate Correnti}}$	0,88	0,88	0,88

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

[TABELLA 1 PFLREPC]
TABELLA 1 PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE

Indice		2024	2025	2026
Pressione entrate proprie pro-capite =	$\frac{\text{Entrate Tributarie + Extratributarie}}{\text{N. Abitanti}}$	837,41	836,19	835,93

[TABELLA 2 PFLREPC]
TABELLA 2 PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE

Indice		2024	2025	2026
Pressione tributaria pro-capite =	$\frac{\text{Entrate Tributarie}}{\text{N. Abitanti}}$	760,46	760,46	760,46

Grado di rigidità del bilancio

[TABELLA 1 GRADO RIGIDITA BILANCIO]
TABELLA 1 GRADO DI RIGIDITA' DEL BILANCIO

Indice		2024	2025	2026
Rigidità strutturale =	$\frac{\text{Spese Personale + Rimborso mutui e interessi}}{\text{Entrate Correnti}}$	0,22	0,22	0,22

[TABELLA 2 GRADO RIGIDITA BILANCIO]
TABELLA 2 GRADO DI RIGIDITA' DEL BILANCIO

Indice		2024	2025	2026
Rigidità per costo personale =	$\frac{\text{Spese Personale}}{\text{Entrate Correnti}}$	0,16	0,16	0,16

[TABELLA 3 GRADO RIGIDITA BILANCIO]
TABELLA 3 GRADO DI RIGIDITA' DEL BILANCIO

Indice		2024	2025	2026
Rigidità per indebitamento =	$\frac{\text{Rimborso mutui e interessi}}{\text{Entrate Correnti}}$	0,06	0,06	0,06

Grado di rigidità pro-capite

[TABELLA 1 GRADO RIGIDITA PRO-CAPITE]
TABELLA GRADO DI RIGIDITA' PRO-CAPITE

Indice		2024	2025	2026
Rigidità costo del personale pro-capite	$\frac{\text{Spese Personale}}{\text{N. Abitanti}}$	156,15	156,15	156,15

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

[TABELLA 2 GRADO RIGIDITA' PRO-CAPITE]

TABELLA GRADO DI RIGIDITA' PRO-CAPITE				
Indice		2024	2025	2026
Rigidità indebitamento pro-capite =	$\frac{\text{Rimborso mutui e interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	55,41	55,41	55,41

Costo del personale

[TABELLA COSTO DEL PERSONALE]

TABELLA COSTO DEL PERSONALE				
Indice		2024	2025	2026
Incidenza spesa personale sulla spesa corrente =	$\frac{\text{Spese Personale}}{\text{Spese Correnti}}$	0,17	0,17	0,17

Gestione del patrimonio

[TABELLA STATO PATRIMONIALE]

TABELLA STATO PATRIMONIALE				
Voce di Stampa		2022	2021	
B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	Immobilizzazioni immateriali			
	1 costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	
	2 costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	
	3 diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00	
	4 concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	
	5 Avviamento	0,00	0,00	
	6 immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	
	9 Altre	0,00	0,00	
	Totale immobilizzazioni immateriali	33.347,69	5.708,23	
	Immobilizzazioni materiali (3)	33.347,69	5.708,23	
II	1 Beni demaniali	4.007.782,34	4.000.251,69	
	1.1 Terreni	154.282,69	154.282,69	
	1.2 Fabbricati	1.047.923,67	1.008.117,41	
	1.3 Infrastrutture	2.805.575,98	2.837.851,59	
	1.9 Altri beni demaniali	0,00	0,00	
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	2.802.948,75	2.852.425,94	
	2.1 Terreni	445.041,46	445.041,46	
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00	
	2.2 Fabbricati	2.207.816,81	2.268.901,87	
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00	
	2.3 Impianti e macchinari	55.798,54	58.186,23	
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00	
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	58.463,72	58.210,65	
	2.5 Mezzi di trasporto	17.667,51	0,00	
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	4.108,78	8.684,45	
	2.7 Mobili e arredi	13.203,27	12.317,77	
	2.8 Infrastrutture	0,00	0,00	
	2.99 Altri beni materiali	848,66	1.083,51	
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	
	Totale immobilizzazioni materiali	6.810.731,09	6.852.677,63	
IV	Immobilizzazioni Finanziarie (1)			
	1 Partecipazioni in	244.677,49	235.371,66	

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

a	imprese controllate	0,00	0,00
b	imprese partecipate	244.677,49	235.371,66
c	altri soggetti	0,00	0,00
2	Crediti verso	0,00	0,00
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b	imprese controllate	0,00	0,00
c	imprese partecipate	0,00	0,00
d	altri soggetti	0,00	0,00
3	Altri titoli	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni finanziarie	244.677,49	235.371,66
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	7.088.756,27	7.093.757,52

Analisi per programmi delle necessità finanziarie

TABELLA PREVISIONI SPESA PER MISSIONE PROGRAMMA						
Mis.	Pro.	Descrizione	Stanziamanti 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1		Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.017.950,02	682.953,57	631.204,57	630.834,57
	1	Organi istituzionali	22.817,18	28.010,00	26.260,00	26.260,00
	2	Segreteria generale	468.450,34	262.093,57	266.294,57	266.294,57
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	10.440,00	9.940,00	9.940,00	9.940,00
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	294.960,34	181.880,00	131.880,00	135.780,00
	6	Ufficio tecnico	115.006,03	114.960,00	114.960,00	114.960,00
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	56.920,00	58.150,00	53.950,00	53.950,00
	9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	4.270,00	4.270,00	4.270,00	0,00
	11	Altri servizi generali	45.086,13	23.650,00	23.650,00	23.650,00
3		Ordine pubblico e sicurezza	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
	1	Polizia locale e amministrativa	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
4		Istruzione e diritto allo studio	658.142,62	65.400,00	65.400,00	65.400,00
	1	Istruzione prescolastica	260.442,62	47.000,00	47.000,00	47.000,00
	2	Altri ordini di istruzione non universitaria	385.800,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	11.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
5		Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	47.382,08	15.800,00	15.800,00	15.800,00
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	47.382,08	15.800,00	15.800,00	15.800,00
6		Politiche giovanili, sport e tempo libero	24.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	1	Sport e tempo libero	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	2	Giovani	14.000,00	0,00	0,00	0,00
7		Turismo	42.405,10	40.904,10	40.904,10	40.904,10
	1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	42.405,10	40.904,10	40.904,10	40.904,10
8		Assetto del territorio ed edilizia abitativa	23.952,05	0,00	0,00	0,00
	1	Urbanistica e assetto del territorio	23.952,05	0,00	0,00	0,00
9		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	215.493,00	215.500,00	215.500,00	215.500,00
	3	Rifiuti	215.493,00	215.500,00	215.500,00	215.500,00
10		Trasporti e diritto alla mobilità	1.549.038,72	176.600,00	176.600,00	176.600,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

	5	Viabilità e infrastrutture stradali	1.549.038,72	176.600,00	176.600,00	176.600,00
11		Soccorso civile	7.128,20	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	1	Sistema di protezione civile	7.128,20	2.000,00	2.000,00	2.000,00
12		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	60.884,18	50.274,41	50.274,41	50.274,41
	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	52.112,18	45.774,41	45.774,41	45.774,41
	3	Interventi per gli anziani	2.772,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	6.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
14		Sviluppo economico e competitività	40.364,00	0,00	0,00	0,00
	1	Industria, PMI e Artigianato	40.364,00	0,00	0,00	0,00
20		Fondi e accantonamenti	68.707,12	88.284,50	88.284,50	88.284,50
	1	Fondo di riserva	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	59.707,12	79.284,50	79.284,50	79.284,50
50		Debito pubblico	79.459,00	79.460,00	79.459,00	79.459,00
	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	46.254,00	44.852,00	43.386,00	41.855,00
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	33.205,00	34.608,00	36.073,00	37.604,00
60		Anticipazioni finanziarie	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
	1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
99		Servizi per conto terzi	493.000,00	493.000,00	493.000,00	493.000,00
	1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	493.000,00	493.000,00	493.000,00	493.000,00
		Totale generale delle spese	5.846.406,09	3.438.676,58	3.386.926,58	3.386.556,58

Analisi per tipologia delle risorse finanziarie

[TABELLA E X TIT TIP]

TABELLA PREVISIONI ENTRATA PER TIPOLOGIA						
Tit.	Tip.	Descrizione	Stanziamenti 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1		Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.101.485,01	1.090.500,00	1.090.500,00	1.090.500,00
	101	Imposte tasse e proventi assimilati	831.945,79	821.000,00	821.000,00	821.000,00
	301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	269.539,22	269.500,00	269.500,00	269.500,00
2		Trasferimenti correnti	355.656,95	164.126,58	164.126,58	164.126,58
	101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	355.656,95	164.126,58	164.126,58	164.126,58
3		Entrate extratributarie	126.395,33	110.350,00	108.600,00	108.230,00
	100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	95.448,78	80.820,00	79.070,00	78.700,00
	300	Interessi attivi	66,55	50,00	50,00	50,00
	500	Rimborsi e altre entrate correnti	30.880,00	29.480,00	29.480,00	29.480,00
4		Entrate in conto capitale	1.491.209,24	80.700,00	30.700,00	30.700,00
	200	Contributi agli investimenti	1.450.509,24	50.000,00	0,00	0,00
	500	Altre entrate in conto capitale	40.700,00	30.700,00	30.700,00	30.700,00
7		Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

	100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
9		Entrate per conto terzi e partite di giro	493.000,00	493.000,00	493.000,00	493.000,00
	100	Entrate per partite di giro	363.000,00	363.000,00	363.000,00	363.000,00
	200	Entrate per conto terzi	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
		Totale generale delle entrate	5.067.746,53	3.438.676,58	3.386.926,58	3.386.556,58

Reperimento e impiego di risorse non ricorrenti

[TABELLA E NON RICORRENTI X TIT TIP CAT]

TABELLA PREVISIONI ENTRATE NON RICORRENTI PER TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA			
<i>Entrate non ricorrenti</i>	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>
2 - Trasferimenti correnti	12.314,14	12.314,14	12.314,14
101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	12.314,14	12.314,14	12.314,14
101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	12.314,14	12.314,14	12.314,14
3 - Entrate extratributarie	11.480,00	11.480,00	11.480,00
500 - Rimborsi e altre entrate correnti	11.480,00	11.480,00	11.480,00
200 - Rimborsi in entrata	8.250,00	8.250,00	8.250,00
9900 - Altre entrate correnti n.a.c.	3.230,00	3.230,00	3.230,00
4 - Entrate in conto capitale	50.000,00	0,00	0,00
200 - Contributi agli investimenti	50.000,00	0,00	0,00
100 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	50.000,00	0,00	0,00
Totale entrate non ricorrenti	73.794,14	23.794,14	23.794,14

[TABELLA U NON RICORRENTI X TIT MAC]

TABELLA PREVISIONI SPESE NON RICORRENTI PER TITOLO E MACROAGGREGATO			
<i>Spese non ricorrenti</i>	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>
1 - Spese correnti	37.270,00	37.270,00	33.000,00
103 - Acquisto di beni e servizi	33.270,00	33.270,00	29.000,00
109 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.000,00	1.000,00	1.000,00
110 - Altre spese correnti	3.000,00	3.000,00	3.000,00
2 - Spese in conto capitale	80.700,00	30.700,00	30.700,00
202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	80.700,00	30.700,00	30.700,00
4 - Rimborso Prestiti	34.608,00	36.073,00	37.604,00
403 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	34.608,00	36.073,00	37.604,00
5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
501 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
Totale spese non ricorrenti	1.652.578,00	1.604.043,00	1.601.304,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

Equilibri di bilancio e vincoli di finanza pubblica

[TABELLA EQUILIBRI BILANCIO]

TABELLA EQUILIBRI DI BILANCIO				
EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO		2024	2025	2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		150.000,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	1.364.976,58	1.363.226,58	1.362.856,58
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02 06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00- Spese correnti	(-)	1.330.368,58	1.327.153,58	1.325.252,58
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
di cui fondo crediti di dubbia esigibilità		79.284,50	79.284,50	79.284,50
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	34.608,00	36.073,00	37.604,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O=G+H+I-L+M)		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	80.700,00	30.700,00	30.700,00
C) Entrate Titolo 4.02 06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili				
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui Fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	80.700,00	30.700,00	30.700,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizione di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizione di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:				
Equilibrio di parte corrente (O)	(+)	0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DI INVESTIMENTI PLURIENNALI		0,00	0,00	0,00

Previsione di cassa

<i>[TABELLA FONDO CASSA]</i>	
TABELLA FONDO DI CASSA	
<i>FONDO CASSA 2024</i>	
Fondo di cassa iniziale (+)	150.000,00
Previsioni Pagamenti (-)	5.297.180,69
Previsioni Riscossioni (+)	5.398.212,31
<i>Fondo di cassa finale presunto</i>	251.031,62

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

Descrizione composizione sezione operativa

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 1 PER PROGRAMMI

Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
1		Servizi istituzionali, generali e di gestione	682.953,57	631.204,57	630.834,57	1.048.827,84
	1	Organi istituzionali	28.010,00	26.260,00	26.260,00	33.240,66
	2	Segreteria generale	262.093,57	266.294,57	266.294,57	503.567,16
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	9.940,00	9.940,00	9.940,00	19.735,10
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	181.880,00	131.880,00	135.780,00	238.148,20
	6	Ufficio tecnico	114.960,00	114.960,00	114.960,00	148.826,88
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	58.150,00	53.950,00	53.950,00	71.572,01
	9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	4.270,00	4.270,00	0,00	6.405,00
	11	Altri servizi generali	23.650,00	23.650,00	23.650,00	27.332,83

[TABELLA U MIS 3 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 3 PER PROGRAMMI

Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
3		Ordine pubblico e sicurezza	18.500,00	18.500,00	18.500,00	22.630,53
	1	Polizia locale e amministrativa	18.500,00	18.500,00	18.500,00	22.630,53

[TABELLA U MIS 4 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 4 PER PROGRAMMI

Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
4		Istruzione e diritto allo studio	65.400,00	65.400,00	65.400,00	278.447,58
	1	Istruzione prescolastica	47.000,00	47.000,00	47.000,00	127.224,78
	2	Altri ordini di istruzione non universitaria	11.500,00	11.500,00	11.500,00	144.322,80
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00

[TABELLA U MIS 5 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 5 PER PROGRAMMI

Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
5		Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	15.800,00	15.800,00	15.800,00	24.056,43
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	15.800,00	15.800,00	15.800,00	24.056,43

[TABELLA U MIS 6 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 6 PER PROGRAMMI

Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
6		Politiche giovanili, sport e tempo libero	10.000,00	10.000,00	10.000,00	15.000,00
	1	Sport e tempo libero	10.000,00	10.000,00	10.000,00	15.000,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

[TABELLA U MIS 7 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 7 PER PROGRAMMI

Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
7		Turismo	40.904,10	40.904,10	40.904,10	49.969,70
	1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	40.904,10	40.904,10	40.904,10	49.969,70

[TABELLA U MIS 8 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 8 PER PROGRAMMI

Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
8		Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	16.615,02
	1	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	16.615,02

[TABELLA U MIS 9 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 9 PER PROGRAMMI

Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
9		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	215.500,00	215.500,00	215.500,00	247.600,34
	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	4.042,54
	3	Rifiuti	215.500,00	215.500,00	215.500,00	243.557,80

[TABELLA U MIS 10 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 10 PER PROGRAMMI

Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
10		Trasporti e diritto alla mobilità	176.600,00	176.600,00	176.600,00	1.268.400,28
	5	Viabilità e infrastrutture stradali	176.600,00	176.600,00	176.600,00	1.268.400,28

[TABELLA U MIS 11 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 11 PER PROGRAMMI

Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
11		Soccorso civile	2.000,00	2.000,00	2.000,00	3.374,94
	1	Sistema di protezione civile	2.000,00	2.000,00	2.000,00	3.374,94

[TABELLA U MIS 12 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 12 PER PROGRAMMI

Mis.	Pro.	Descrizione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Cassa
12		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	50.274,41	50.274,41	50.274,41	85.766,72
	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	45.774,41	45.774,41	45.774,41	80.982,72
	3	Interventi per gli anziani	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.784,00

[TABELLA U MIS 13 X PRO]

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

[TABELLA U MIS 14 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 14 PER PROGRAMMI

<i>Mis.</i>	<i>Pro.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>	<i>Cassa</i>
14		Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	40.864,00
	1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	40.364,00
	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	500,00

[TABELLA U MIS 20 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 20 PER PROGRAMMI

<i>Mis.</i>	<i>Pro.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>	<i>Cassa</i>
20		Fondi e accantonamenti	88.284,50	88.284,50	88.284,50	7.500,00
	1	Fondo di riserva	9.000,00	9.000,00	9.000,00	7.500,00
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	79.284,50	79.284,50	79.284,50	0,00

[TABELLA U MIS 50 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 50 PER PROGRAMMI

<i>Mis.</i>	<i>Pro.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>	<i>Cassa</i>
50		Debito pubblico	79.460,00	79.459,00	79.459,00	119.188,22
	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	44.852,00	43.386,00	41.855,00	67.806,32
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	34.608,00	36.073,00	37.604,00	51.381,90

[TABELLA U MIS 60 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 60 PER PROGRAMMI

<i>Mis.</i>	<i>Pro.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>	<i>Cassa</i>
60		Anticipazioni finanziarie	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
	1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00

[TABELLA U MIS 99 X PRO]

TABELLA PREVISIONI SPESA MISSIONE 99 PER PROGRAMMI

<i>Mis.</i>	<i>Pro.</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>	<i>Cassa</i>
99		Servizi per conto terzi	493.000,00	493.000,00	493.000,00	568.939,09
	1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	493.000,00	493.000,00	493.000,00	568.939,09

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024/2026

Impegni pluriennali

[TABELLA U X TIT MAC]

TABELLA PREVISIONI SPESA PER TITOLI MACROAGGREGATI						
	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Impegni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Impegni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>	<i>Impegni 2026</i>
1 - Spese correnti	1.330.368,58	36.015,36	1.327.153,58	9.551,16	1.325.252,58	0,00
101 - Redditi da lavoro dipendente	244.460,00	0,00	240.560,00	0,00	240.560,00	0,00
102 - Imposte e tasse a carico dell'ente	21.360,00	0,00	21.060,00	0,00	21.060,00	0,00
103 - Acquisto di beni e servizi	527.850,67	36.015,36	530.301,67	9.551,16	529.931,67	0,00
104 - Trasferimenti correnti	377.061,41	0,00	377.061,41	0,00	377.061,41	0,00
107 - Interessi passivi	44.852,00	0,00	43.386,00	0,00	41.855,00	0,00
109 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
110 - Altre spese correnti	113.784,50	0,00	113.784,50	0,00	113.784,50	0,00
2 - Spese in conto capitale	80.700,00	0,00	30.700,00	0,00	30.700,00	0,00
202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	80.700,00	0,00	30.700,00	0,00	30.700,00	0,00
4 - Rimborso Prestiti	34.608,00	0,00	36.073,00	0,00	37.604,00	0,00
403 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	34.608,00	0,00	36.073,00	0,00	37.604,00	0,00
5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00
501 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00
7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	493.000,00	0,00	493.000,00	0,00	493.000,00	0,00
701 - Uscite per partite di giro	363.000,00	0,00	363.000,00	0,00	363.000,00	0,00
702 - Uscite per conto terzi	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00
Totale generale delle spese	3.438.676,58	36.015,36	3.386.926,58	9.551,16	3.386.556,58	0,00

Fondo crediti di difficile esazione

[TABELLA FCDE]

TABELLA FCDE

	<i>Stanziameti 2023</i>	<i>Previsioni 2024</i>	<i>Previsioni 2025</i>	<i>Previsioni 2026</i>
U.1.10.01.03.000 - Fondo Crediti di difficile esazione (FCDE) parte corrente	59.707,12	79.284,50	79.284,50	79.284,50
U.2.05.03.01.000 - Fondo Crediti di difficile esazione (FCDE) parte investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

Per il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari si fa riferimento a quello che verrà sottoposto all'approvazione del Consiglio Comunale in sede di approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.