Comune di Sant'Anna d'Alfaedo

**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)
SEMPLIFICATO**

PERIODO: 2024 - 2025 – 2026

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

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Il sistema dei documenti di bilancio risulta così strutturato:

- il Documento Unico di Programmazione (DUP);
- lo schema di bilancio si riferisce a un arco della programmazione almeno triennale comprendendo le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al d.lgs. n.118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art.11 del medesimo decreto legislativo;
- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Secondo il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, anche i comuni di dimensione inferiore ai 5000 abitanti sono chiamati all'adozione del DUP, sebbene in forma semplificata rispetto a quella prevista per i comuni medio-grandi. Il Decreto ministeriale del 20 maggio 2015, concernente l'aggiornamento dei principi contabili del Dlgs 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) deve essere presentato dalla Giunta in Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno.

Si dà evidenza che il periodo di mandato non coincide con l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione 2023-2025, in quanto il mandato elettivo terminerà nell'anno 2024.

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del **31-12-2011** n. **2.564**

Popolazione residente alla fine del 2022 (*penultimo anno precedente*) n. **2.579** di cui:

maschi n. **1.359**

femmine n. **1.220**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **83**

in età scuola obbligo (6/16 anni) n. **281**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **373**

in età adulta (30/65 anni) n. **1.289**

oltre 65 anni n. **553**

Nati nell'anno n. **15**

Deceduti nell'anno n. **21**

Saldo naturale: +/- **-6**

Immigrati nell'anno n. **115**

Emigrati nell'anno n. **56**

Saldo migratorio: +/- **59**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **53**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **4.176** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Km² **44**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **0**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **0,00**

strade urbane Km **0,00**

strade locali Km **34,00**

itinerari ciclopedonali Km **1,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

- Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**
- Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**
- Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**
- Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:

PAT - Delibera di Giunta Regionale n. 2691 del 16.11.2010; Piano degli interventi - Delibera di Consiglio Comunale n. 29 del 20.09.2012; Variazioni al Piano degli Interventi: Delibera di Consiglio Comunale n. 18 del 27.06.2023

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Si riportano le principali convenzioni attivate:

- Convenzione per l'adesione al "Patto Territoriale" per promuovere servizi e misure di politica attiva per il lavoro e favorire l'inserimento e il reinserimento lavorativo di persone in condizione di svantaggio socio-occupazionale;
- Convenzione con la Provincia di Verona per l'adesione al sistema bibliotecario della provincia di Verona;
- Convenzione per la gestione del Servizio Comunale di Protezione Civile in collaborazione con l'Associazione Italiana Soccorritori Sezione Valpolicella - Valdadige;
- Convenzione con la Provincia di Verona e i comuni per la gestione associata della manutenzione del verde dei cigli e delle pertinenze delle strade provinciali extraurbane;
- Convenzione tra i Comuni del Distretto 4 Ovest Veronese e l'Azienda Ulss n. 9 Scaligera per la delega dei servizi socio-educativi e assistenziali di competenza comunale e per il coordinamento dei progetti sovracomunali;
- Convenzione di ambito territoriale sociale ATS Distretto Ovest Veronese per la gestione associata dei servizi socio-educativi;

Asili nido con posti n. **1**

Scuole dell'infanzia con posti n. **1**

Scuole primarie con posti n. **1**

Scuole secondarie con posti n. **1**

Strutture residenziali per anziani n. **1**

Farmacie Comunali n. **0**

Depuratori acque reflue n. **0**

Rete acquedotto Km **0,00**

Aree verdi, parchi e giardini Kmq **4,800**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **810**

Rete gas Km **0,00**

Discariche rifiuti n. **1**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **5**

Veicoli a disposizione n. **6**

Altre strutture:

Rete di teleriscaldamento: km **2,7**

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Con l'obiettivo di costruire un'ottima gestione strategica, si deve necessariamente partire da un'analisi della situazione attuale, prendendo in considerazione le strutture fisiche poste nel territorio di competenza dell'ente e dei servizi erogati da quest'ultimo. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate, con riferimento alla loro struttura economica e finanziaria e gli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente. A tal fine sono riportate di seguito delle tabelle riassuntive relative alle modalità di gestione dei principali servizi comunali:

Servizi gestiti in forma diretta

- Servizio di manutenzione aree verdi e igiene ambientale
- Servizi cimiteriali

Servizi gestiti in forma associata

- Servizio raccolta e trasporto rifiuti

Servizi affidati a organismi partecipati

- Servizio idrico integrato
- Servizio di trasporto e smaltimento rifiuti

Servizi affidati ad altri soggetti

- Servizio biblioteca
- Servizio gestione mensa scolastica
- Servizio di assistenza domiciliare anziani
- Servizio di assistenza domiciliare minori
- Servizio di sgombero neve
- Servizio di manutenzione aree verdi ed igiene ambientale
- Gestione impianti sportivi e piscina

Società ed organismi partecipati

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Capitale sociale
Consorzio Intercomunale Soggiorni Climatici	www.consorziogsoggiorniverona.it	0,59000		0,00
Consorzio di Bacino Verona Due del Quadrilatero	www.consorziogr2.it	1,85200		278.887,00
Acque Veronesi S.c.a r.l.	www.acqueveronesi.it	0,23000		5.000.000,00
A.T.O. Veronese	www.atoveronese.it	0,01000		0,00
Consiglio di Bacino Verona Nord	www.consiglioveronanord.it	0,63000		0,00
Viveracqua S.c. a r.l.	www.viveracqua.it	0,00399	Partecipazione indiretta	105.134,00
Associazione dei Paesaggi Rurali di Interesse Storico (PRIS) E.T.S.		4,00000		25.000,00

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Non sono previste altre modalità di gestione dei servizi pubblici.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2022 (penultimo anno dell'esercizio precedente) **691.595,03**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente:

Fondo cassa al 31/12/2021 (anno precedente) **838.006,90**

Fondo cassa al 31/12/2020 (anno precedente -1) **1.129.973,82**

Fondo cassa al 31/12/2019 (anno precedente -2) **409.922,29**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2022	0	0,00
2021	0	0,00
2020	0	0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2022	27.072,20	2.171.908,13	1,25
2021	33.487,64	2.046.387,24	1,64
2020	39.614,82	2.159.270,01	1,83

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2022	0,00
2021	0,00
2020	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

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

Ripiano ulteriori disavanzi

Non sono stati rilevati ulteriori disavanzi.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2022 (anno precedente l'esercizio in corso)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Area degli Operatori	0	0	0
Area degli Operatori esperti	7	7	0
Area degli Istruttori	3	3	0
Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione	4	4	0
TOTALE	14	14	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2022: **14**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2022	14	493.227,31	24,40
2021	14	472.446,79	23,38
2020	14	494.885,07	28,18
2019	14	458.335,05	27,48
2018	12	455.486,62	25,09

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

L'Ente negli esercizi precedenti non ha acquisito oppure ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali.

Per quanto riguarda le linee programmatiche di mandato si rimanda al documento depositato ed approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 29 del 30.07.2019.

Per quanto riguarda le linee programmatiche delle opere pubbliche, si rimanda alla sezione della programmazione degli investimenti e al relativo programma triennale dei lavori pubblici.

A partire dal 2021 le amministrazioni locali sono chiamate ad essere "Enti attuatori" dei progetti a valere sulle risorse del PNRR.

A – Entrate

Le previsioni delle entrate fanno riferimento al bilancio 2023/2025, che dovranno essere aggiornate in fase di predisposizione del bilancio 2024/2026, non prevedendo ad oggi significativi scostamenti.

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.580.348,41	1.641.182,37	1.610.790,00	1.593.490,00	1.593.490,00	1.593.490,00	- 1,074
Contributi e trasferimenti correnti	520.452,37	176.901,44	345.955,46	198.514,14	93.015,14	93.015,14	- 42,618
Extratributarie	377.677,51	385.389,76	442.757,00	390.455,00	334.455,00	336.455,00	- 11,812
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.478.478,29	2.203.473,57	2.399.502,46	2.182.459,14	2.020.960,14	2.022.960,14	- 9,045
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	56.692,56	202.466,62	124.528,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.535.170,85	2.405.940,19	2.524.030,46	2.182.459,14	2.020.960,14	2.022.960,14	- 13,532
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.092.031,37	962.136,97	5.624.287,70	4.581.493,91	1.690.000,00	690.000,00	- 18,540
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensioni di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	389.658,58	550.936,26	443.370,53	144.334,14	0,00	0,00	- 67,446
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.481.689,95	1.513.073,23	6.067.658,23	4.725.828,05	1.690.000,00	690.000,00	- 22,114
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	20,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	500.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	20,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.016.860,80	3.919.013,42	9.091.688,69	7.508.287,19	4.310.960,14	3.312.960,14	- 17,415

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2021	2022	2023	2024	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	1.443.748,63	1.790.092,55	1.688.928,33	1.989.998,80	17,826
Contributi e trasferimenti correnti	522.074,22	181.521,42	398.975,34	210.566,09	- 47,223
Extratributarie	369.408,19	352.080,78	513.358,09	501.702,65	- 2,270
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.335.231,04	2.323.694,75	2.601.261,76	2.702.267,54	3,882
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.335.231,04	2.323.694,75	2.601.261,76	2.702.267,54	3,882
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	494.251,96	666.511,91	6.784.553,29	8.097.239,30	19,348
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	6.702,60	6.702,60	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	494.251,96	666.511,91	6.791.255,89	8.103.941,90	19,329
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	600.000,00	20,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	500.000,00	600.000,00	20,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.829.483,00	2.990.206,66	9.892.517,65	11.406.209,44	15,301

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Con riferimento al triennio 2024-2026 si indicano sinteticamente la manovra su aliquote e detrazioni e tariffe dei tributi comunali e sui servizi pubblici (aumenti, riduzioni, previsioni o eliminazioni di agevolazioni).

Archiviata ormai la fase pandemica, la definizione degli indirizzi generali non può prescindere dalla considerazione degli effetti economici e sul mondo del lavoro a livello globale provocati dalla crisi geopolitica innescata dalla guerra ucraina.

Ogni ente pertanto oggi si trova a dover individuare misure che consentano il giusto sostegno al territorio di riferimento, garantendo al contempo la salvaguardia degli equilibri di bilancio nel tempo, affinché il Comune possa continuare a svolgere il proprio ruolo attribuito dall'ordinamento di ente locale che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo. Per il triennio 2024-2026 non sono previsti, al momento, misure di sostegno finanziario agli enti analoghe a quelle approvate per affrontare la crisi da Covid-19 e/o riferite alla guerra in Ucraina.

● **Tributi**

Dal 2020 è entrata in vigore la nuova IMU, disciplinata dalla L. 160/2019 (legge di Bilancio 2020), ed è stata abolita la TASI.

Sempre la legge di bilancio 2020 ha previsto l'istituzione dal 2021 del canone unico patrimoniale ed il canone mercatale, in sostituzione dell'imposta sulla pubblicità, della Tosap/Cosap e del diritto sulle pubbliche affissioni.

Per quanto riguarda la TARI, dal 2021 è entrata in vigore pienamente la nuova metodologia di calcolo dei costi efficienti che dovranno essere interamente coperti dalla TARI medesima, secondo il metodo tariffario approvato da ARERA per il periodo 2022-2025 con la delibera n. 363/2021.

Sempre dal 2020 è stato introdotto l'accertamento esecutivo anche per i tributi comunali, al fine potenziare la riscossione coattiva delle entrate locali: tuttavia l'applicazione pratica di questa riforma ha subito un forte rallentamento ad opera di diversi decreti legge che, al fine di mitigare gli effetti della pandemia da Covid-19 sull'economia, hanno nel tempo disposto la sospensione per i versamenti e la riscossione coattiva delle entrate locali.

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 83 del 29.11.2022 è stata approvata la carta della qualità del servizio di gestione delle tariffe e rapporti con gli utenti e del servizio di spazzamento e lavaggio strade.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 17 del 31.05.2022 è stata approvata la presa d'atto del P.E.F. 2022/2025, di cui alla delibera n. 7 del 05.05.2022, del Consiglio di Bacino Verona Nord. È in fase di predisposizione da parte dell'Ente Territorialmente Competente dell'aggiornamento del Piano Economico Finanziario per le annualità 2024-2025 sulla base del quale verranno determinate le nuove tariffe della Tari.

In merito alla gestione del servizio dei rifiuti, è prevista la costituzione di una nuova società in house in sostituzione dell'attuale struttura consortile dei 58 comuni facenti parte del Consiglio di Bacino Verona Nord. La nuova società sarà strutturata in una S.p.A. a totale capitale pubblico i cui soci saranno gli stessi 58 comuni che eserciteranno il controllo analogo congiunto sulla società con le modalità previste dallo Statuto e da apposita convenzione.

Con decreto del Ministero dell'Interno e della Sicurezza Energetica Dipartimento Sviluppo Sostenibile n. 243 del 23.07.2023 è stato finanziato nell'ambito dei fondi PNRR il progetto "Cassonetti intelligenti in Lessinia" per un importo relativo al nostro comune di € 806.420,00.

La previsione per il prossimo triennio prevede la conferma delle attuali aliquote tributarie onde consentire la copertura dell'attuale livello di spesa corrente.

● **Servizi pubblici**

Le entrate extratributarie raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi prodotti dalla Pubblica Amministrazione, in particolare dai servizi a domanda individuale, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza di eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

In considerazione dei notevoli incrementi dei costi di gestione del trasporto scolastico e dell'ampliamento del numero di corse per garantire la copertura dell'intero territorio, vengono adeguate le relative tariffe a carico degli utenti che usufruiscono del servizio. Vengono invece confermate tutte le altre tariffe.

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 ai bandi nazionali/regionali nonché ai bandi di cui ai fondi del P.N.R.R. a cui sarà interessata. L'Amministrazione si riserva inoltre di partecipare a bandi con fondazioni, istituzioni private ai fini di reperire risorse straordinarie per il finanziamento degli investimenti.

Il Comune di Sant'Anna rientra anche negli enti destinatari dei trasferimenti inerenti il Fondo destinato ai Comuni Confinanti.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

La politica d'indebitamento adottata dall'Ente risponde alla necessità di ridurre progressivamente le spese correnti al fine di riattribuire spazi alla politica fiscale comunale.

L'indebitamento complessivo al 31.12.2023 ammonta a complessivi € 344.757,30.

Il Comune può ricorrere all'indebitamento, ai sensi dell'art. 202 per la realizzazione degli investimenti o per il finanziamento dei debiti fuori bilancio di cui all'articolo 194 e per altre destinazioni di legge. Il ricorso all'indebitamento è ammesso solo se l'importo annuale degli interessi, sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate e a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera, a decorrere dall'anno 2015, il 10 per cento delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui.

Il bilancio di previsione 2024/2026 tiene conto delle operazioni poste in essere nel corso del 2020 con riferimento alle seguenti operazioni straordinarie intervenute nel 2020 a seguito della pandemia da Coronavirus:

- art. 112 del D.L. n. 18/2020: differimento del pagamento delle quote capitali dei mutui, in scadenza nel 2020, successivamente al 17 marzo 2020, concessi dalla CDP e trasferiti al MEF, all'anno immediatamente successivo alla data di scadenza del piano di ammortamento contrattuale.

Per il prossimo triennio 2024/2026 non è prevista l'attivazione di alcun nuovo mutuo.

Per facilitare la lettura e l'apprezzamento dei mezzi finanziari in ragione delle relative fonti di finanziamento si evidenziano i dati relativi alle entrate prendendo a riferimento gli esercizi dal 2024 al 2026.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2024

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.641.182,37	1.641.182,37	1.641.182,37
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	176.901,44	176.901,44	176.901,44
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	385.389,76	385.389,76	385.389,76
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		2.203.473,57	2.203.473,57	2.203.473,57
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	220.347,36	220.347,36	220.347,36
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	13.328,00	7.519,00	6.113,00
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 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		207.019,36	212.828,36	214.234,36
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	344.757,30	167.784,23	138.275,59
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		344.757,30	167.784,23	138.275,59
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

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

Le previsioni sono calcolate sulla base delle spese obbligatorie, dei contratti in essere, su quelli nuovi che si prevede di dover stipulare e sul fabbisogno storico delle spese.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

La programmazione delle risorse finanziarie per tutti gli anni previsti dal DUP, da destinare ai fabbisogni di personale è determinata sulla base della spesa per il personale in servizio e di quella connessa alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, tenendo conto delle esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi.

La programmazione di tali risorse finanziarie costituisce il presupposto necessario per la formulazione delle previsioni della spesa di personale del bilancio di previsione e per la predisposizione e l'approvazione del Piano triennale dei fabbisogni di personale nell'ambito della sezione Organizzazione e Capitale umano del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) di cui all'articolo 6 del decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2021, n. 113.

Il principale vincolo di natura finanziaria è costituito dal tetto di cui all'art. 1 comma 557 quater della Legge 27 dicembre 2006, n. 296, che dispone, per gli enti soggetti alle regole dell'ex patto di stabilità, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio 2011-2013, riferimento fisso anche per gli anni successivi.

Le linee di indirizzo per la programmazione sono contenute nel decreto dell'8 maggio 2018 del Dipartimento della Funzione Pubblica per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle amministrazioni pubbliche, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 173/2018.

La materia ha subito nel corso del 2019 importanti modifiche: la normativa è stata sostanzialmente riscritta ad opera del D.L. 34/2019 (decreto crescita), le cui modalità applicative sono state disciplinate, in attuazione dell'articolo 33 del medesimo decreto, dal DM 17.03.2020, recante "Misure per la definizione delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni", pubblicato in G.U. 27.04.2020 n. 108.

Il nuovo meccanismo consente agli enti di rideterminare le proprie capacità assunzionali e colloca gli enti in nove fasce demografiche, prevedendo per ogni soglia dei valori soglia prossimi al valor medio, riferiti al rapporto tra spese di personale e la media delle entrate correnti degli ultimi tre anni (al netto del FCDE dell'anno precedente).

L'art. 2 del citato DM specifica le seguenti definizioni:

“a) spesa del personale: impegni di competenza per spesa complessiva per tutto il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato, per i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, per la somministrazione di lavoro, per il personale di cui all'art. 110 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, nonché per tutti i soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente, al lordo degli oneri riflessi ed al netto dell'IRAP, come rilevati nell'ultimo rendiconto della gestione approvato;

b) entrate correnti: media degli accertamenti di competenza riferiti alle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione relativo all'ultima annualità considerata.”

Il DM fissa anche le relative percentuali massime annuali di incremento del personale in servizio per i comuni che si collocano al di sotto del valore soglia prossimo al valore medio, nonché un valore soglia superiore cui convergono i comuni con una spesa di personale eccedente la predetta soglia superiore. I comuni che registrano un rapporto compreso tra i due predetti valori soglia non possono incrementare la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto della gestione approvato.

Per gli enti territoriali meno virtuosi, la sostenibilità finanziaria di tale rapporto dovrà concludersi nel 2025; in difetto, le assunzioni di personale non potranno eccedere il 30 per cento di coloro che cessano dal servizio.

La maggior spesa per assunzioni di personale a tempo indeterminato derivante da quanto previsto dal DM non rileva ai fini del rispetto del limite di spesa previsto dall'art. 1, commi 557-quater e 562, della legge 27 dicembre 2006, n. 296. Per quanto riguarda gli arretrati contrattuali l'art. 3, comma 4-ter, del D.L. 36/2022 prevede la sterilizzazione, a decorrere dall'anno 2022 e con riferimento al contratto collettivo nazionale di lavoro 2019-2021 e per i successivi rinnovi contrattuali, della spesa di personale riferita alla

corresponsione degli arretrati di competenza delle annualità precedenti all'anno di effettiva erogazione di tali emolumenti; pertanto tali spese non vanno considerate tra le spese di personale ai fini della verifica del rispetto dei valori soglia.

Sulla base della normativa sopra richiamata, la spesa del personale dovrà essere contenuta entro i seguenti parametri:

- valore medio della spesa del personale 2011/2013 di cui all'art. 1 comma 557 della Legge n. 596/2006: € 527.120,64;
- percentuale massima di incremento della spesa di personale di cui alla tabella 2 del D.M. 17 marzo 2020 (enti virtuosi) 30%: € 164.783,40;
- limite massimo della spesa annua di personale di cui al valore soglia della tabella 1 del D.M. 17 marzo 2020 per la fascia demografica dei comuni da 2.000 a 2.999 - 27,60%: € 600.557,82.

La spesa effettiva del personale verrà quantificata in sede di bilancio di previsione e dovrà comunque assicurare il mantenimento degli equilibri pluriennali di bilancio.

Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 37 del D. Lgs. 36/2023 prevede che le Amministrazioni approvino il "Programma triennale degli acquisti di beni e servizi".

Oggetto della programmazione di cui all'art. 37 del Codice sono gli acquisti di importo pari superiore ad € 140.000,00 (il precedente limite era euro 40.000,00).

Come per i lavori pubblici, le schede tipo sono state approvate con l'allegato I.5 al medesimo decreto, costituiti dalle seguenti schede:

- a) G: quadro delle risorse necessarie alle acquisizioni previste dal programma, articolate per annualità e fonte di finanziamento;
- b) H: elenco degli acquisti del programma con indicazione degli elementi essenziali per la loro individuazione.
- c) I: elenco degli acquisti presenti nella precedente programmazione triennale nei casi previsti dall'articolo 7, comma 3.

Il programma di è redatto ogni anno, scorrendo l'annualità pregressa e aggiornando i programmi precedentemente approvati. Non è riproposto nel programma successivo un acquisto di una fornitura o di un servizio per il quale sia stata avviata la procedura di affidamento.

I programmi triennali degli acquisti di forniture e servizi sono modificabili nel corso dell'anno, previa apposita approvazione dell'organo competente, da individuarsi, per gli enti locali, secondo la tipologia della modifica, nel rispetto di quanto previsto all'articolo 37, comma 1, del codice, qualora le modifiche riguardino:

- a) la cancellazione di uno o più acquisti già previsti nell'elenco annuale delle acquisizioni di forniture e servizi;
- b) l'aggiunta di uno o più acquisti in conseguenza di atti amministrativi adottati a livello statale o regionale;
- c) l'aggiunta di uno o più acquisti per la sopravvenuta disponibilità di finanziamenti all'interno del bilancio non prevedibili al momento della prima approvazione del programma, ivi comprese le ulteriori risorse disponibili anche a seguito di ribassi d'asta o di economie;
- d) l'anticipazione alla prima annualità dell'acquisizione di una fornitura o di un servizio ricompreso nel programma triennale degli acquisti;
- e) la modifica del quadro economico degli acquisti già contemplati nell'elenco annuale, per la quale si rendano necessarie ulteriori risorse.

Le modifiche ai programmi sono pubblicate sul sito istituzionale della stazione appaltante e ne è data comunicazione alla Banca dati nazionale dei contratti pubblici.

Le schede riportate in seguito relative alla programmazione in questione e redatte facendo riferimento all'allegato al D.Lgs. 36/2023 I.5 "Elementi per la programmazione dei lavori e dei servizi. Schemi tipo", sono state adottate con atto separato dalla Giunta Comunale:

SCHEDA G: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Sant'Anna d'Alfaedo

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
Risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	806,400.00	0.00	0.00	806,400.00
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
Stanzamenti di bilancio	0.00	0.00	460,000.00	460,000.00
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	806,400.00	0.00	460,000.00	1,266,400.00

Il referente del programma
Marogna Nicoletta

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

**SCHEDA H: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Sant'Anna d'Alfaedo**

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione 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 B.1)	RUP	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella B.2)	
														Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successiva	Totale (9)	Apporto di capitale privato		codice AUSA		denominazione
																			Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)			
F00796760239202300003	2024	G81E22000170006	1		SI	ITH31	Forniture	44613700-7	*PNRR-AVVISO M2C1_1H.1 - LINEA D'INTERVENTO A - Miglioramento e meccanizzazione della rete di raccolta differenziata dei rifiuti urbani" - Cassonetti intelligenti in Lessinia: progetto Sant'Anna d'Alfaedo.	2	Marogna Nicoletta	12	No	806.400,00	0,00	0,00	0,00	806.400,00	0,00				
S00796760239202400001	2026		1			ITH31	Servizi	55523100-3	SERVIZIO DI GESTIONE MENSE SCOLASTICHE 2026/2030		Marconi Renzo			0,00	0,00	460.000,00	0,00	460.000,00	0,00				
														806.400,00 (13)	0,00 (13)	460.000,00 (13)	0,00 (13)	1.266.400,00 (13)	0,00 (13)				

Il referente del programma
Marogna Nicoletta

Note:

- (1) Codice CUI = sigla settore (F=forniture; S=servizi) + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4)
- (3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente.
- (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera s) dell'allegato 1.1
- (5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S= CPV>48
- (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11
- (7) Riportare nome e cognome del RUP
- (8) Servizi o forniture che presentano caratteri di regolarità o sono destinati ad essere rinnovati entro un determinato periodo.
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
- (10) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (11) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 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 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono 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 altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Tabella B.1

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

Tabella B.1bis

1. finanza di progetto
2. concessione di forniture e servizi
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. contratto di disponibilità
9. altro

Tabella B.2

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

Tabella B.2bis

1. no
2. si
3. si, CUI non ancora attribuito
4. si, interventi o acquisti diversi

SCHEDA I: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Sant'Anna d'Alfaedo

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

CODICE UNICO INTERVENTO CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma
Marogna Nicoletta

Note
(1) breve descrizione dei motivi

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità al programma triennale dei lavori pubblici e ai suoi aggiornamenti annuali sono ricompresi nella SeO del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.

Il programma deve in ogni modo indicare:

- o le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
- o la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
- o la stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Trattando della programmazione dei lavori pubblici si dovrà fare necessariamente riferimento al “Fondo pluriennale vincolato” come saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

In data 31/03/2023 è stato emanato il Decreto Legislativo n. 36/2023 “Codice dei contratti pubblici in attuazione dell'articolo 1 della legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici”: la sua efficacia decorre dal 01/07/2023.

In particolare l'art. 37 “Programmazione dei lavori e degli acquisti di beni e servizi”:

- **al comma 1** stabilisce che “Le stazioni appaltanti e gli enti concedenti:

a) adottano il programma triennale dei lavori pubblici e il programma triennale degli acquisti di beni e servizi. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatici e in coerenza con il bilancio e, per gli enti locali, secondo le norme della programmazione economico-finanziaria e i principi contabili;

b) approvano l'elenco annuale che indica i lavori da avviare nella prima annualità e specifica per ogni opera la fonte di finanziamento, stanziata nello stato di previsione o nel bilancio o comunque disponibile.

- **al comma 2** prevede che “Il programma triennale dei lavori pubblici e i relativi aggiornamenti annuali contengono i lavori, compresi quelli complessi e da realizzare tramite concessione o partenariato pubblico-privato, il cui importo si stima pari o superiore alla soglia di cui all'articolo 50, comma 1, lettera a) (euro 150.000,00). I lavori di importo pari o superiore alla soglia di rilevanza europea di cui all'articolo 14, comma 1, lettera a) (euro 5.382.000), sono inseriti nell'elenco triennale dopo l'approvazione del documento di fattibilità delle alternative progettuali e nell'elenco annuale dopo l'approvazione del documento di indirizzo della progettazione. I lavori di manutenzione ordinaria superiori alla soglia indicata nel secondo periodo sono inseriti nell'elenco triennale anche in assenza del documento di fattibilità delle alternative progettuali. I lavori, servizi e forniture da realizzare in amministrazione diretta non sono inseriti nella programmazione.”

Con riferimento alle tempistiche di approvazione del Programma, il principio applicato della programmazione, così come modificato dal DM 29/08/2018, dispone che: “In particolare, si richiamano i termini previsti per l'approvazione definitiva del programma triennale delle opere pubbliche dall'articolo 5, comma 5, del decreto MIT n. 14 del 16 gennaio 2018 concernente Regolamento recante procedure e schemi-tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale dei lavori pubblici, del programma biennale per l'acquisizione di forniture e servizi e dei relativi elenchi annuali e aggiornamenti annuali: “omissis”.

Il decreto MIT n. 14 del 16 gennaio 2018 è stato ora sostituito dall'allegato I.5 “Elementi per la programmazione dei lavori e dei servizi. Schemi tipo”, il quale, all'art. 5, dispone il seguente iter di approvazione: “Successivamente alla adozione, il programma triennale e l'elenco annuale sono pubblicati sul sito istituzionale del committente e ne è data comunicazione alla Banca dati nazionale dei contratti pubblici. Le stazioni appaltanti e gli enti concedenti possono consentire la presentazione di eventuali osservazioni entro trenta giorni dalla pubblicazione di cui al primo periodo. L'approvazione definitiva del programma triennale, unitamente all'elenco annuale dei lavori, con gli eventuali aggiornamenti, avviene entro i successivi trenta giorni dalla scadenza delle consultazioni, ovvero, comunque, in assenza delle consultazioni, entro sessanta giorni dalla pubblicazione di cui al primo periodo, nel rispetto di quanto previsto dal comma 4, e con pubblicazione in formato open data presso i siti informatici della stazione appaltante e dell'ente concedente. Le stazioni appaltanti o gli enti concedenti possono adottare ulteriori forme di pubblicità purché queste siano predisposte in modo da assicurare il rispetto dei termini di cui al presente comma.” Tutti gli interventi inseriti nel programma triennale delle Opere Pubbliche saranno attivati previa verifica, di volta in volta, del rispetto degli equilibri di finanza pubblica, così come disciplinati dalla Legge n. 145/2018 (legge di bilancio 2019), facendo pertanto riferimento agli equilibri di bilancio di cui al D.Lgs. 118/2011, come declinati dal decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze di concerto con il Ministero dell'Interno e con la Presidenza del Consiglio dei Ministri del 01/08/2019.

Le schede riportate in seguito, redatte facendo riferimento all'allegato I.5 al D.Lgs. 36/2023, sono state adottate con atto separato dalla Giunta Comunale.

SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Sant'Anna d'Alfaedo

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	5.568.860,00	8.385.000,00	215.000,00	14.168.860,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge 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	5.568.860,00	8.385.000,00	215.000,00	14.168.860,00

Il referente del programma
Marogna Nicoletta

Note

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

**SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Sant'Anna d'Alfaedo**

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

Elenco delle opere incompiute																	
CUP (1)	Descrizione opera	Determinazioni dell'amministrazione	Ambito di interesse dell'opera	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibile, anche parzialmente, dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 202 del codice	Vendita ovvero demolizione (4)	Parte di infrastruttura di rete
					0,00	0,00	0,00	0,00									

Il referente del programma
Marogna Nicoletta

Note

- (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1° gennaio 2003
- (2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato
- (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato
- (4) In caso di vendita immobiliare deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D

Tabella B.1

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

Tabella B.2

- a) nazionale
- b) regionale

Tabella B.3

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

Tabella B.4

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (art. 1, comma 2, lettera a), DM n. 42/2013)
- b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi (art. 1, comma 2, lettera b), DM 42/2013)
- c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo (art. 1, comma 2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

- a) prevista in progetto
- b) diversa da quella prevista in progetto

**SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Sant'Anna d'Alfaedo**

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Elenco degli immobili disponibili art. 202 del codice															
Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP opera incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice ISTAT			Localizzazione CODICE NUTS	Trasferimento immobile a titolo di corrispettivo ex art. 202 comma 1, lett. a), del codice	Immobili disponibili	Già incluso in programma di dismissione di cui all'art. 27 del decreto-legge n. n. 201/2011, convertito dalla legge n. 214/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da opera incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore Stimato			
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale
												0,00	0,00	0,00	0,00

Il referente del programma
Marogna Nicoletta

Note:

- (1) Codice obbligatorio: numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "I" ad identificare l'oggetto immobile e distinguerlo dall'intervento di cui al codice CUI + progressivo di 5 cifre
- (2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione
- (3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

Tabella C.1

1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2

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

Tabella C.3

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

Tabella C.4

1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato

**SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Sant'Anna d'Alfaedo**

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm. (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	RUP	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successiva	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
																						Importo		Tipologia (Tabella D.4)
L00796760239202100001		G82E17000120001	2024	Marogna Nicoletta	Si	No	005	023	078	ITH31	99 - Altro	06.41 - Opere e strutture per il turismo	FCC AREA VASTA 2013-2018. Riqualificazione ambientale e del patrimonio nelle aree Corno d'Aquillo, Rocca Pia, Ponte di Villa, Forte Tesoro, Piazza Basilica, Cornetta, Museo paleontologico di Sant'Anna d'Alfaedo	1	1.300.000,00	0,00	0,00	0,00	1.300.000,00	0,00		0,00		
L00796760239202100002		G87H17001390001	2024	Marogna Nicoletta	Si	No	005	023	078	ITH31	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	FCC AREA VASTA 2013-2018. Riqualificazione viabilità proprietà di accesso all'altopiano della Lessinia aree Crosana e Alana	1	620.000,00	0,00	0,00	0,00	620.000,00	0,00		0,00		
L00796760239202100003		G87H23001600001	2024	Marogna Nicoletta	Si	No	005	023	078	ITH31	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	FCC 2023 - Interventi di messa in sicurezza della viabilità del Comune di Sant'Anna d'Alfaedo	1	310.000,00	0,00	0,00	0,00	310.000,00	0,00		0,00		
L00796760239202200001		G85F2000930001	2024	Marogna Nicoletta	Si	No	005	023	078		01 - Nuova realizzazione	01.01 - Stradali	FCC 2021 - Interventi di riqualificazione e messa in sicurezza della viabilità nella frazione di Fosse e nel capoluogo del comune di Sant'Anna d'Alfaedo	1	230.000,00	0,00	0,00	0,00	230.000,00	0,00		0,00		
L00796760239202200004		G87H21043220001	2024	Marogna Nicoletta	Si	No	005	023	078	ITH3	99 - Altro	02.05 - Difesa del suolo	PNRR M2 C4.1.2.2 - Art. 1 co. 133 L. 145/2018 - Interventi per la messa in sicurezza dei dissesti idrogeologici sulla strada comunale Castione Gravazzo	1	418.860,00	0,00	0,00	0,00	418.860,00	0,00		0,00		
L00796760239202300001		G85F22000940001	2024	Marogna Nicoletta	Si	No	005	023	078	ITH31	04 - Ristrutturazione	05.30 - Sanitarie	FCC AREA VASTA 2019-2024. Realizzazione struttura socio-sanitaria e casa protetta per anziani e persone in difficoltà	1	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00	0,00		0,00		
L00796760239202400001		G81B23001020001	2024	Marogna Nicoletta	Si	No	005	023	078		01 - Nuova realizzazione	02.12 - Riassetto e recupero di siti urbani e produttivi	FCC 2023 - Interventi di riqualificazione e riassetto urbano della piazza della fontana in località Fosse	2	190.000,00	0,00	0,00	0,00	190.000,00	0,00		0,00		
L00796760239202200005		G85B22000020001	2025	Marogna Nicoletta	Si	No	005	023	078	ITH31	07 - Manutenzione straordinaria	02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione dell'ambiente	Lavori per la messa in sicurezza, il recupero, la valorizzazione e la fruizione ambientale dell'ex Base Nato	2	0,00	3.620.000,00	0,00	0,00	3.620.000,00	0,00		0,00		
L00796760239202100005		G88I21000270001	2025	Marogna Nicoletta	Si	No	005	023	078		04 - Ristrutturazione	05.08 - Sociali e scolastiche	Lavori di riqualificazione dei locali adibiti a ex sala civica e biblioteca per la realizzazione di un centro polifunzionale per i servizi alla famiglia	2	0,00	0,00	215.000,00	0,00	215.000,00	0,00		0,00		
L00796760239202200003		G81B21007600001	2025	Marogna Nicoletta	Si	No	005	023	078		07 - Manutenzione straordinaria	05.08 - Sociali e scolastiche	Interventi di messa in sicurezza della palestra comunale	2	0,00	685.000,00	0,00	0,00	685.000,00	0,00		0,00		
L00796760239202200006		G84H22000050001	2025	Marogna Nicoletta	Si	No	005	023	078	ITH31	09 - Manutenzione straordinaria con efficientamento energetico	05.08 - Sociali e scolastiche	Lavori di miglioramento sismico ed efficientamento energetico del Museo Paleontologico e Preistorico e della biblioteca	2	0,00	1.450.000,00	0,00	0,00	1.450.000,00	0,00		0,00		
L00796760239202200007		G85F22000430001	2025	Marogna Nicoletta	Si	No	005	023	078	ITH31	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	Lavori di messa in sicurezza delle strade comunali	2	0,00	1.380.000,00	0,00	0,00	1.380.000,00	0,00		0,00		
L00796760239202200008			2025	Marogna Nicoletta	Si	No	005	023	078	ITH31	01 - Nuova realizzazione	01.01 - Stradali	Progetti di rigenerazione urbana finanziati con legge 30/12/2021 n. 234 - Riqualificazione dell'area periferiale delle ex scuole elementari di Sant'Anna d'Alfaedo (VR)	2	0,00	1.250.000,00	0,00	0,00	1.250.000,00	0,00		0,00		

**SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Sant'Anna d'Alfaedo
INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE**

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	RUP	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L00796760239202100001	G82E17000120001	FCC AREA VASTA 2013-2018. Riquilibratura ambientale e del patrimonio nelle aree Corno d'Aquillo, Rocca Pia, Ponte di Veja, Forte Tesoro, Platida Bassa, Cornetta, Museo paleontologico di Sant'Anna d'Alfaedo	Marogna Nicoletta	1,300,000.00	1,300,000.00	VAB	1	Si	Si	2			
L00796760239202100002	G87H17001390001	FCC AREA VASTA 2013-2018. Riquilibratura viabilità principale di accesso all'Altopiano della Lessinia aree Crosone e Aliana	Marogna Nicoletta	620,000.00	620,000.00	MIS	1	Si	Si	2			
L00796760239202100003	G87H23001600001	FCC 2023 - Interventi di messa in sicurezza della viabilità del Comune di Sant'Anna d'Alfaedo	Marogna Nicoletta	310,000.00	310,000.00	URB	1	Si	Si	1			
L00796760239202200001	G85F20000930001	FCC 2021 - Interventi di riqualificazione e messa in sicurezza della viabilità nella frazione di Fosse e nel capoluogo del comune di Sant'Anna d'Alfaedo	Marogna Nicoletta	230,000.00	230,000.00	URB	1	Si	Si	2			
L00796760239202200004	G87H21043220001	PNRR M2.C41.2.2 - Art. 1 co. 139 L. 145/2018 - interventi per la messa in sicurezza dei dissesti idrogeologici sulla strada comunale Casteion Gravazzo	Marogna Nicoletta	418,860.00	418,860.00	AMB	1	Si	Si	1			
L00796760239202300001	G85F22000940001	FCC AREA VASTA 2019-2024. Realizzazione struttura socio-sanitaria e casa protetta per anziani e persone in difficoltà.	Marogna Nicoletta	2,500,000.00	2,500,000.00	MIS	1	Si	Si	1			
L00796760239202400001	G81B23001020001	FCC 2023 - Interventi di riqualificazione e riassetto urbano della piazza della fontana in località Fosse	Marogna Nicoletta	190,000.00	190,000.00	URB	2	Si	Si	1			

Il referente del programma
Marogna Nicoletta

Note:

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

Tabella E.1

ADN - Adeguamento normativo AMB - Qualità ambientale
COP - Completamento opera incompiuta CPA - Conservazione del patrimonio
MIS - Miglioramento e incremento di servizio URB - Qualità urbana
VAB - Valorizzazione beni vincolati DEM - Demolizione opera incompiuta
DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico-economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali"
2. progetto di fattibilità tecnico-economica: "documento finale"
3. progetto esecutivo

SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Sant'Anna d'Alfaedo

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

CODICE UNICO INTERVENTO CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	LIVELLO DI PRIORITÀ	MOTIVO PER IL QUALE L'INTERVENTO NON È RIPROPOSTO (1)

Il referente del programma
Marogna Nicoletta

Note:
(1) Breve descrizione dei motivi

I nuovi lavori pubblici previsti

Si procede per integrare le informazioni del Programma triennale e dell'elenco annuale dei lavori adottati, a evidenziare l'entità complessiva dei lavori da effettuare nel triennio:

Principali lavori pubblici da realizzare 2024/2026	Fonte di finanziamento	Importo dell'opera	Contributo	Fondi propri
Interventi di riqualificazione e riassetto urbano in alcune frazioni del comune di Sant'Anna d'Alfaedo (VR)	Richiesta FCC annualità 2020	€ 500.000,00	€ 500.000,00 FCC - 2020	
Interventi di riqualificazione e messa in sicurezza della viabilità nella frazione di Fosse e nel capoluogo del comune di Sant'Anna d'Alfaedo	Richiesta FCC annualità 2021	€ 500.000,00	€ 500.000,00 FCC - 2021	---
Interventi di messa in sicurezza della palestra comunale	Richiesta finanziamento DECRETO DEL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI 16 maggio 2022 - Predisposizione del Piano nazionale per la riqualificazione dei piccoli comuni	€ 685.000,00	---	---
Interventi di messa in sicurezza e adeguamento sismico dell'ex scuola elementare di Sant'Anna d'Alfaedo	Contributo da reperire	€ 736.000,00	---	---

Lavori di adeguamento sismico del centro servizi per anziani Casa S.Anna	Contributo da reperire	3.800.000,00		
Lavori di messa in sicurezza dei dissesti idrogeologici lungo strada Casteion verso località Gravazzo	PNRR M2.C4.I.2.2 – Art. 1 co. 139 L. 145/2018	€ 418.860,00	PNRR M2.C4.I.2.2 € 418.860,00	---
Riqualificazione viabilità principale di accesso all'Altopiano della Lessinia aree Crosona e Aliana	FCC AREA VASTA	€ 620.000,00	€ 620.000,00 FCC AREA VASTA 2013- 2018	---
Riqualificazione ambientale e del patrimonio nelle aree Corno d'Aquilio, Rocca Pia, Ponte di Veja, Forte Tesoro, Pialda Bassa, Cornetta, Museo paleontologico di Sant'Anna d'Alfaedo	FCC AREA VASTA	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00 FCC AREA VASTA 2013- 2018	---
Realizzazione struttura socio sanitaria e casa protetta per anziani e persone in difficoltà	FCC AREA VASTA	€ 2.500.000,00	€ 2.500.000,00 FCC AREA VASTA 2019- 2024	---
Progetti di rigenerazione urbana finanziati con legge 30/12/2021 n. 234 - Riqualificazione dell'area pertinenziale delle ex scuole elementari di Sant'Anna d'Alfaedo (VR)	Comune capofila Sant'Ambrogio di Valpolicella: Richiesta contributo - Progetti di rigenerazione urbana finanziati con legge 30/12/2021 n. 234	€ 2.500.000,00	---	---
Lavori di messa in sicurezza delle strade comunali	Contributo da reperire	€ 1.380.000,00	---	---
Lavori di miglioramento sismico ed efficientamento energetico del Museo Paleontologico e Preistorico e della biblioteca	Contributo da reperire	€ 1.450.000,00	---	---
Lavori per la messa in sicurezza, il recupero, la valorizzazione e la fruizione ambientale dell'ex Base Nato	Contributo da reperire	€ 3.620.000,00	---	---
Lavori di riqualificazione dei locali adibiti a ex sala civica e biblioteca per la realizzazione di un centro polifunzionale per i servizi alla famiglia	Richiesta Contributo MIUR	€ 230.000,00	---	---
Interventi di adeguamento normativo e riqualificazione energetica dell'illuminazione pubblica e predisposizione ai servizi di smart city e smart metering	FCC annualità 2022	€ 500.000,00	€ 500.000,00 FCC 2022	---
Lavori di adeguamento normativo ed efficientamento energetico dell'illuminazione pubblica.	PNRR M2C4-2.2-A – Piccole opere – anni 2023-2024		PNRR M2C4- 2.2-A – Piccole opere € 100.000,00	
Redazione dei Piani per l'eliminazione delle barriere	Contributo regionale	€ 11.419,20	€ 5.709,60	€

architettoniche (PEBA)			Contributo regionale	5.709,60
Interventi di riqualificazione e riassetto urbano della piazza della fontana in località Fosse	Richiesta FCC annualità 2023	€ 190.000,00		---
Interventi di messa in sicurezza della viabilità del Comune di Sant'Anna d'Alfaedo	Richiesta FCC annualità 2023	€ 310.000,00		---

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

Descrizione opera	Anno	Importo	Stato-Avanzamento	Finanziamento
Lavori di valorizzazione e riqualificazione delle frazioni di Vaggimal e Cerna e messa in sicurezza della viabilità comunale	2018	€ 503.000,00	1° lotto parcheggio Vaggimal – stato finale; 2° lotto parcheggio Cerna – II SAL; 3° lotto Allargamento strada Boar – approvazione PFTE	€ 500.000,00 Fondo Comuni Confinanti 2017 € 3.000,00 Fondi propri
Progetto per la messa in sicurezza e il miglioramento della viabilità locale e per l'ampliamento, la diagnosi e l'efficientamento energetico di edifici di proprietà comunale	2018	€ 500.000,00	Lotto 01: Ampliamento cimitero di Fosse – I SAL Lotto 02: Riqualificazione energetica spogliatoio campo sportivo di Fosse – stato finale. Lotto 03: Riqualificazione viabilità in loc. Giare - Stato finale	€ 500.000,00 Fondo Comuni Confinanti 2018
Piano di Azione Nazionale pluriennale per promozione Sistema Integrato Servizi di educazione e istruzione per bambini e bambine dalla nascita sino ai sei anni e fondo nazionale. Contributo per ristrutturazione impianto riscaldamento asilo nido.	2018	€ 19.689,30	Studio di fattibilità	Contributo statale - Interventi relativi a servizi educativi per l'infanzia da 0 a 36 mesi - D.Lgs 13.04.2017 n. 65. Asilo nido "I folletti del bosco".
Progetto per l'ampliamento, la diagnosi e l'efficientamento energetico di un edificio di proprietà comunale in località Adamoli e il rifacimento del tappeto erboso del campo sportivo di frazione Cerna	2019	€ 500.000,00	Lotto 01 Efficientamento edificio Adamoli – indizione gara di appalto; Lotto 02 campo sportivo Cerna – Lavori collaudati	€ 500.000,00 Fondo Comuni Confinanti
Riqualificazione ambientale e del patrimonio nelle aree Corno d'Aquilio, Rocca Pia, Ponte di Veja, Forte Tesoro, Pialda Bassa, Cornetta, Museo paleontologico di Sant'Anna d'Alfaedo	2020	€ 1.300.000,00	Lotto 01 Recupero Caserma Forte Tesoro, Lotto 03 strada forte tesoro, lotto 04, parcheggio Pialda bassa, lotto 05 pannelli informativi – affidamento prog. Def-ese e D.L.	FCC – AREA VASTA
Riqualificazione viabilità principale di accesso all'Altopiano	2020	€ 620.000,00	Affidamento prog. Def-ese e D.L.	FCC – AREA VASTA

della Lessinia aree Crosona e Aliana				
Lavori di adeguamento stanza da adibire a centro sanitario temporaneo per emergenza Covid-19	2020	€ 100.000,00	Stato finale	Fondi propri
Lavori di riqualificazione e riassetto urbano in alcune frazioni del comune di Sant'Anna d'Alfaedo.	2021	€ 500.000,00	Lotto 1 Intervento frazione Ceredo – affidamento lavori; Lotto 2 Intervento frazione Cona – affidamento lavori; Lotto 3 Intervento frazione Giare – cimitero e malga Allargamento stradale – approvazione P.F.T.E.; Lotto 4 Intervento frazione Cerna – approvazione P.E.damento progettazione def/ese	FCC annualità 2020
Progettazione definitiva ed esecutiva per interventi di messa in sicurezza della palestra comunale	2021	€ 56.084,00	Servizio affidato in fase di conclusione	Contributo statale
Progettazione definitiva ed esecutiva per interventi di messa in sicurezza del Centro servizi per anziani Casa S. Anna	2021	€ 174.813,00	Approvazione progetto esecutivo	Contributo statale
Interventi di riqualificazione e messa in sicurezza della viabilità nella frazione di Fosse e nel capoluogo del comune di Sant'Anna d'Alfaedo	2021	€ 500.000,00	Lotto A: Messa in sicurezza percorsi pedonali nella frazione di Fosse – approvazione PFTE; Lotto B - asfaltatura strada comunale Sant'anna – Barozze – collaudato; Lotto C - pavimentazione centro abitato di Sant'anna D'alfaedo - collaudato	Fondo Comuni Confinanti 2021
Lotto B: rifacimento del manto bituminoso della strada comunale Campostrin – Barozze – opere complementari	2023	€ 43.787,16	Lavori collaudati	Contributo B.I.M.A.
Intervento di efficientamento energetico e sostituzione infissi presso il municipio	2021	€ 70.000,00	Lavori collaudati	Contributo statale
Intervento di efficientamento energetico tramite installazione di impianti per la produzione di energia da fonti rinnovabili presso il polo scolastico del Comune di Sant'Anna d'Alfaedo	2021	€ 58.000,00	Lavori collaudati	Contributo statale
Lavori di realizzazione dorsale di soccorso all'impianto di teleriscaldamento a servizio del Museo paleontologico preistorico e Biblioteca comunale di Sant'Anna d'Alfaedo	2021	€ 21.761,88	Lavori collaudati	Fondi propri
Lavori di riqualificazione della centrale termica con sostituzione del generatore a gasolio a servizio del Museo paleontologico e preistorico e biblioteca comunale di Sant'Anna d'Alfaedo	2021	€ 24.956,04	Lavori collaudati	Contributo Provincia di Verona

Progetto di efficientamento energetico - Interventi di relamping della scuola materna e primaria	2022	€ 53.000,00	Lavori collaudati	Contributo statale
Lavori di manutenzione della segnaletica orizzontale	2022	€ 21.518,36	Lavori conclusi	Fondi propri
Interventi di adeguamento normativo e riqualificazione energetica dell'illuminazione pubblica e predisposizione ai servizi di smart city e smart metering	2022	€ 500.000,00	Approvazione progetto definitivo- indizione appalto integrato	Finanziamento FCC annualità 2022

Progetti per il digitale nel Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR)

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti attivati nell'ambito dei fondi PNRR per la Transizione al Digitale dei Comuni:

MISURA	CUP	IMPORTO	STATO
MISURA 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici Missione 1 Componente 1 Investimento 1.4 Servizi e cittadinanza digitale	G81F22000610006	€ 79.922,00	DOMANDA 24/05/2022 FINANZIATA 30/06/2022 PROT. 6352/2022 CONTRATTUALIZZATA 10/02/2023 Termine per completamento: inizialmente 07/11/2023 (270 gg dalla data di contrattualizzazione) poi prorogata al 06/01/2024 con Decreto n. 123/2023
MISURA 1.4.3 APP IO Missione 1 Componente 1 Investimento 1.4 Servizi e cittadinanza digitale	G81F22002200006	€ 7.290,00	DOMANDA 27/06/2022 FINANZIATA 12/08/2023 PROT 6234 CONTRATTUALIZZATA 09/01/2023 Termine per completamento: inizialmente 06/09/2023 (240 gg dalla data di contrattualizzazione) poi prorogata al 04/01/2024 con Decreto n. 92/2023
MISURA 1.4.4 SPID CIE Missione 1 Componente 1 Investimento 1.4 Servizi e cittadinanza digitale	G81F22002210006	€ 14.000,00	DOMANDA 09/06/2022 FINANZIATA 02/08/2022 PROT. 5771/22 CONTRATTUALIZZATA 08/05/2023 Termine per completamento: inizialmente 03/03/2024 (300 gg dalla data di contrattualizzazione) poi prorogata al 28/06/2024 con Decreto n. 114/2023
MISURA 1.4.5 PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI Missione 1 Componente 1 Investimento 1.4 Servizi e cittadinanza digitale	G81F22003560006	€ 23.147,00	DOMANDA 20/09/2022 FINANZIATA 03/01/2023 PROT. 70/23 CONTRATTUALIZZATA 10/05/2023 Termine per completamento: 06/11/2023 (180 gg dalla data di contrattualizzazione)
Misura 1.3.1. Piattaforma Digitale Nazionale Dati Missione 1 Componente 1 Investimento 1.4 Dati e interoperabilità	G51F22005660006	€ 10.172,00	DOMANDA 18/10/2022 FINANZIATA 30/01/2022 PROT. 669 CONTRATTUALIZZATA 11/07/2023 Termine per completamento: inizialmente 08/01/2024 (180 gg dalla data di contrattualizzazione)
MISURA 1.4.3 PAGO PA Missione 1 Componente 1 Investimento 1.4 Servizi e cittadinanza digitale	G81F23000560006	€ 26.708,00	DOMANDA 21/03/2023 FINANZIATA 13/07/2023 PROT. 4774 CONTRATTUALIZZATA 04/08/2023 Termine per completamento: 07/03/2024 (240 gg dalla data di contrattualizzazione)

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà garantire il permanere degli equilibri sia in parte corrente che in parte capitale.

L'art. 162, comma 6, del Tuel decreta che il totale delle entrate correnti (entrate tributarie, trasferimenti correnti e entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'ente.

Al fine di verificare che sussista l'equilibrio tra fonti e impieghi si suddivide il bilancio in due principali partizioni, ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione, cercando di approfondire l'equilibrio di ciascuno di essi.

Si tratterà quindi:

- il bilancio corrente, che evidenzia le entrate e le spese finalizzate ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente, comprendendo anche le spese occasionali che non generano effetti sugli esercizi successivi;
- il bilancio investimenti, che descrive le somme destinate alla realizzazione di infrastrutture o all'acquisizione di beni mobili che trovano utilizzo per più esercizi e che incrementano o decrementano il patrimonio dell'ente.

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		550.000,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		2.182.459,14 0,00	2.020.960,14 0,00	2.022.960,14 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		2.005.485,14 0,00 16.552,87	1.991.451,14 0,00 16.552,87	1.992.044,14 0,00 16.552,87
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		176.974,00 0,00 0,00	29.509,00 0,00 0,00	30.916,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2024
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)	0,00			0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	144.334,14	0,00	0,00	144.334,14
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	4.581.493,91	1.690.000,00	690.000,00	4.581.493,91
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	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	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	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	4.725.828,05 0,00	1.690.000,00 0,00	690.000,00 0,00	4.725.828,05 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	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	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni 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 Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a garantire un fondo di cassa non negativo.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2024 - 2025 - 2026

ENTRATE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	SPESE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	550.000,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		144.334,14	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.989.998,80	1.593.490,00	1.593.490,00	1.593.490,00	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	2.663.987,21	2.005.485,14	1.991.451,14	1.992.044,14
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	210.566,09	198.514,14	93.015,14	93.015,14					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	501.702,65	390.455,00	334.455,00	336.455,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	8.097.239,30	4.581.493,91	1.690.000,00	690.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	7.593.881,12	4.725.828,05	1.690.000,00	690.000,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		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
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	10.799.506,84	6.763.953,05	3.710.960,14	2.712.960,14	Totale spese finali	10.257.868,33	6.731.313,19	3.681.451,14	2.682.044,14
Titolo 6 - Accensione di prestiti	6.702,60	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	176.974,00	176.974,00	29.509,00	30.916,00
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	708.883,56	705.000,00	705.000,00	705.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	726.844,31	705.000,00	705.000,00	705.000,00
Totale titoli	12.115.093,00	8.068.953,05	5.015.960,14	4.017.960,14	Totale titoli	11.761.686,64	8.213.287,19	5.015.960,14	4.017.960,14
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	12.665.093,00	8.213.287,19	5.015.960,14	4.017.960,14	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	11.761.686,64	8.213.287,19	5.015.960,14	4.017.960,14
Fondo di cassa finale presunto	903.406,36								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

La Missione 01 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica."

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

La Missione 03 viene così definita da Glossario COFOG: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza."

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

La Missione 04 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio."

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

La Missione 05 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

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

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

La Missione 06 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero."

MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

La Missione 09 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti all'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."

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

La Missione 10 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.

MISSIONE 11 Soccorso civile

La Missione 11 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile."

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La Missione 12 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia."

MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività

La Missione 14 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

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

MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La Missione 16 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca."

MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La Missione 18 viene così definita da Glossario COFOG: "Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali."

MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti

La Missione 20 viene così definita da Glossario COFOG: "Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato."

MISSIONE 50 Debito pubblico

La Missione 50 viene così definita da Glossario COFOG: "Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie."

MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie

La Missione 60 viene così definita da Glossario COFOG: "Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità."

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

La Missione 99 viene così definita da Glossario COFOG: "Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale."

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2024				ANNO 2025				ANNO 2026			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	788.874,00	245.709,60	0,00	1.034.583,60	818.492,00	190.000,00	0,00	1.008.492,00	818.492,00	190.000,00	0,00	1.008.492,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	37.116,00	0,00	0,00	37.116,00	37.116,00	0,00	0,00	37.116,00	37.116,00	0,00	0,00	37.116,00
4	221.362,00	0,00	0,00	221.362,00	230.895,00	0,00	0,00	230.895,00	230.895,00	0,00	0,00	230.895,00
5	32.977,00	0,00	0,00	32.977,00	29.405,00	0,00	0,00	29.405,00	28.175,00	0,00	0,00	28.175,00
6	83.000,00	0,00	0,00	83.000,00	83.000,00	0,00	0,00	83.000,00	83.000,00	0,00	0,00	83.000,00
7	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	40.000,00	190.000,00	0,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	274.322,00	1.963.379,16	0,00	2.237.701,16	274.152,00	0,00	0,00	274.152,00	273.976,00	0,00	0,00	273.976,00
10	207.320,00	1.801.739,29	0,00	2.009.059,29	272.820,00	0,00	0,00	272.820,00	269.320,00	0,00	0,00	269.320,00
11	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00
12	217.023,00	500.000,00	0,00	717.023,00	193.249,00	1.500.000,00	0,00	1.693.249,00	193.249,00	500.000,00	0,00	693.249,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	58.746,00	0,00	0,00	58.746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	5.235,00	0,00	0,00	5.235,00	5.235,00	0,00	0,00	5.235,00	5.235,00	0,00	0,00	5.235,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	34.710,14	0,00	0,00	34.710,14	42.287,14	0,00	0,00	42.287,14	47.786,14	0,00	0,00	47.786,14
50	0,00	0,00	176.974,00	176.974,00	0,00	0,00	29.509,00	29.509,00	0,00	0,00	30.916,00	30.916,00
60	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00
99	0,00	0,00	705.000,00	705.000,00	0,00	0,00	705.000,00	705.000,00	0,00	0,00	705.000,00	705.000,00
TOTALI	2.005.485,14	4.725.828,05	1.481.974,00	8.213.287,19	1.991.451,14	1.690.000,00	1.334.509,00	5.015.960,14	1.992.044,14	690.000,00	1.335.916,00	4.017.960,14

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2024			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	974.751,59	554.610,76	0,00	1.529.362,35
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	42.564,95	0,00	0,00	42.564,95
4	307.311,80	9.920,58	0,00	317.232,38
5	40.808,01	760,68	0,00	41.568,69
6	103.241,84	305.286,07	0,00	408.527,91
7	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
8	40.000,00	202.688,00	0,00	242.688,00
9	480.597,53	2.484.342,18	0,00	2.964.939,71
10	316.446,12	3.511.272,85	0,00	3.827.718,97
11	3.484,10	0,00	0,00	3.484,10
12	265.800,27	500.000,00	0,00	765.800,27
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	58.746,00	0,00	0,00	58.746,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	5.235,00	0,00	0,00	5.235,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00
50	0,00	0,00	176.974,00	176.974,00
60	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00
99	0,00	0,00	726.844,31	726.844,31
TOTALI	2.663.987,21	7.593.881,12	1.503.818,31	11.761.686,64

E – Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali

Ai sensi dell'art. 58 del D.L. n. 112/2008 "Disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione Tributaria", convertito con modificazioni dalla L. 6 agosto 2008, n. 133, al fine di procedere al riordino, alla gestione e alla valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'Ente, con apposita delibera dell'organo di governo, individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco, deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

Il piano delle alienazioni può essere integrato o modificato dal consiglio comunale:

- a) in relazione alle mutate esigenze dell'Amministrazione Comunale, rispetto alle sue finalità istituzionali;
- b) al verificarsi di situazioni contingenti di urgenza e necessità.

Il Piano delle Alienazioni e valorizzazioni immobiliari nel quale sono iscritti gli immobili non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali dell'Ente suscettibili di valorizzazione/alienazione ovvero di dismissione nel periodo 2024-2026 di seguito riportato è stato approvato con atto separato dalla Giunta Comunale.

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE 2024-2026 (art. 58 legge n. 133/2008)

	OPERAZIONI FINALIZZATE AL FINANZIAMENTO DEL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI								
	ELENCO A	Tipologia dell'immobile	Denominazione dell'immobile	Comune di ubicazione	Località/indirizzo	Valore presunto	Attuale utilizzo	Destinazione urbanistica attuale	Operazione di dismissione
2024	Fabbricato	EDIFICIO SCOLASTICO EX SCUOLA PRIMARIA	SANT'ANNA D'ALFAEDO	Fosse - via C.Battisti, 106	400.000,00	privo di utilizzo	area a servizi	Alienazione	-----
	Fabbricato	EDIFICIO SCOLASTICO EX SCUOLA DELL'INFANZIA	SANT'ANNA D'ALFAEDO	Ronconi - via N.Sauro	180.000,00	privo di utilizzo	area a servizi	Alienazione	-----

Totale proventi da alienazioni esercizio 2024: 580.000,00

2025	Fabbricati/terreni	NESSUNO	-	-	0,00	-	-	-	-----
------	--------------------	---------	---	---	------	---	---	---	-------

Totale proventi da alienazioni esercizio 2025: 0,00

2026	Fabbricati/terreni	NESSUNO	-	-	0,00	-	-	-	-----
------	--------------------	---------	---	---	------	---	---	---	-------

Totale proventi da alienazioni esercizio 2026: 0,00

	ALTRE OPERAZIONI IMMOBILIARI								
	ELENCO B	Tipologia dell'immobile	Denominazione dell'immobile	Comune di ubicazione	Località/indirizzo	Valore presunto	Attuale utilizzo	Destinazione urbanistica attuale	Operazione di dismissione
2024-2026	Fabbricati/terreni	NESSUNO	-	-	0,00	-	-	-	-----

Totale proventi da altre alienazioni esercizi 2024-2026: 0,00

F – Obiettivi del gruppo amministrazione pubblica (G.A.P.)

Con deliberazione di Consiglio Comunale n° 13 del 26.03.2019 è stato deliberato di avvalersi della facoltà disposta dal comma 3 dell'art. 233-bis del TUEL, di non predisporre il bilancio consolidato, nel permanere delle condizioni previste dalla normativa vigente e della volontà del Consiglio Comunale, a partire da quello relativo all'anno 2018.

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

A partire dall'anno 2020, ai sensi dell'art. 57, comma 2, della legge n. 157/2019, gli enti locali non sono più tenuti ad approvare il piano triennale di razionalizzazione delle spese di cui all'art. 2 comma 594 della Legge n. 244/2007. Pertanto tale documento non viene predisposto.

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

Il programma per l'affidamento di incarichi di collaborazione per il triennio 2024/2026 viene approvato ai sensi dell'art. 3, comma 55, della Legge 24 dicembre 2007, n. 244, come sostituito dall'articolo 46, comma 2, del Decreto Legge 25 Giugno 2008 n. 112, convertito con modificazioni dalla Legge 6 Agosto 2008 n. 133.

Il "Programma per gli incarichi di collaborazione autonoma 2024/2026 "di seguito riportato è stato approvato con atto separato dalla Giunta Comunale. Il limite di spesa per tali incarichi è determinato dai relativi stanziamenti del bilancio di previsione 2024/2026.

Caratteristiche professionali del soggetto incaricato	Oggetto e Area
Medico	Medico competente ai sensi del D. Lgs 81/2008. - Area tecnica
Esperti nell'ambito della prevenzione degli infortuni e della protezione dei lavoratori	Responsabile esterno per la protezione dei lavoratori e per la prevenzione degli infortuni sul lavoro. - Area Tecnica
Notai	Incarichi notarili per stipulazioni. - Aree Comunali
Legali	Consulenze legale in tutti i settori di attività dell'ente. Difesa in giudizio di ogni ordine e grado. - Aree Comunali
Ingegneri, architetti, geometri e professionisti abilitati	Attività di pianificazione del territorio, redazione dei piani urbanistici, consulenze in materia tecnica. -Perizie di stima - Area tecnica
Ingegneri, architetti, geometri e professionisti abilitati	Progettazione, direzione lavori, collaudo di opere pubbliche. - Area tecnica
Ingegneri, architetti, geometri e professionisti abilitati	Incarichi in materia di tutela dell'ambiente (piano delle antenne, piani di protezione civile, piani di intervento ambientale etc..) - Area tecnica
Ingegneri, architetti, geometri, maestri dell'arte e professionisti abilitati	Tutela del patrimonio artistico e storico comunale. Interventi in materia artistica - Area tecnica
Soggetti con specializzazione universitaria o professionisti iscritti in ordini o albi	Consulenze e/o collaborazioni in materia amministrativa, tecnica, fiscale, contabile, tributaria - Aree comunali
Professionisti abilitati	Accatastamenti edifici - Area tecnica
Soggetti con specializzazione universitaria	Consulenze - collaborazioni di carattere culturale, scolastico, sociale – Area Amministrativa.
Professionisti iscritti in ordini o albi	Contratti d'opera per attività previste nella Relazione Previsionale e Programmatica e/o nel Piano triennale delle OOPP e/o nel Piano Esecutivo di gestione. - Aree Comunali
Soggetti che operano nel campo dell'arte, dello spettacolo o dei mestieri artigianali con maturata esperienza nel settore	Contratti d'opera per attività previste nei vari settori dell'attività dell'ente Aree Comunali.

Comune di Sant'Anna d'Alfaedo, li 28 novembre 2023

Il Sindaco
Raffaello Campostrini