



UNIONE DEI COMUNI
CALDOGNO E ISOLA VICENTINA
PROVINCIA DI VICENZA

ORIGINALE

VERBALE DI DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO DELL'UNIONE
N. 19 DEL 17-12-2024

OGGETTO	APPROVAZIONE DELLA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) - PERIODO 2025 - 2027 (ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N. 267/2000).
----------------	--

Oggi **diciassette** del mese di **dicembre** dell'anno **duemilaventiquattro** alle ore **18:30**, nella sala delle adunanze consiliari, convocato in seguito a regolare invito si è riunito il Consiglio Dell'Unione così composto:

	Presente/Assente		Presente/Assente
Pesavento Roberto	Presente	CAMPESE ILARIA	Presente
Cazzola Nicolas	Assente	Mantiero Marco	Presente in videoconferenza
Toniello Gabriele	Presente	De Franceschi Massimo	Presente
Rizzi Marcello	Presente		

Presenti 6 Assenti 1

Partecipa alla seduta, ai sensi dell'art. 97, comma 4 – lett a) del D. Lgs. n. 267/2000 il DIRETTORE Dott.ssa Bagarella Margherita.

Constatato legale il numero degli intervenuti, Pesavento Roberto nella sua qualità di Presidente, dichiara aperta la seduta ed invita il Consiglio a discutere e deliberare sull'oggetto sopraindicato.

OGGETTO	APPROVAZIONE DELLA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) - PERIODO 2025 - 2027 (ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N. 267/2000).
---------	--

IL CONSIGLIO DELL'UNIONE

PREMESSO che il Presidente convoca e presiede il Consiglio dell'Unione senza avere diritto di voto, ai sensi dell'art.14 del vigente Statuto dell'Unione;

VISTO il D.Lgs. 118/2011 recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio di regioni, enti locali e loro organismi nonché il principio contabile all. 4/1, concernente la programmazione;

VISTO altresì il D. Lgs. n. 267/2000, modificato ed integrato dal D. Lgs. n. 126/2014 e, in particolare, le seguenti norme:

- articolo 151, comma 1, il quale dispone che gli enti ispirano la propria gestione ai principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modificazioni";
- articolo 162, comma 1, che dispone: *"Gli enti locali deliberano annualmente Il bilancio di previsione finanziario riferito ad almeno un triennio, comprendente le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi"*
- articolo 170, comma 1, il quale disciplina il Documento unico di programmazione precisando che *"Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione..."*;

VISTO l'articolo 4 - Documento Unico di Programmazione (D.U.P.), del vigente regolamento di contabilità il quale dispone : *"Entro il termine di adozione fissata dalla legge (31 luglio), impregiudicate proroghe disposte dalla legge medesima, la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione mediante comunicazione, con lettera a firma del Presidente, ai consiglieri dell'Unione a mezzo posta elettronica o mediante convocazione ad una seduta consiliare, per i conseguenti adempimenti "*

PRESO ATTO che:

- con deliberazione di Giunta dell'Unione n. 25 in data 02.08.2024, esecutiva ai sensi di legge, è stata disposta la presentazione del Documento Unico di Programmazione per il periodo 2025/2027 allegato al presente provvedimento sotto la lettera A);
- deliberazione di Consiglio dell'Unione n.13 in data 26.09.2024, esecutiva ai sensi di legge, il Documento unico di Programmazione 2025-2027 è stato discusso e quindi successivamente approvato dall'Assemblea

RICHIAMATA la deliberazione di Giunta dell'Unione n.33 in data 18.11.2024 con la quale è stata approvata la nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2025-2027;

VISTO l'allegato A) alla presente deliberazione contenente la nota di aggiornamento al D.U.P. 2025/027;

PRESO ATTO dei pareri di regolarità tecnica e contabile espressi dal Direttore, ai sensi dell'art. 49 del d.lgs. 267/2000;

RITENUTO di approvare:

- la nota di aggiornamento del DUP per il triennio 2025/2027 allegato alla presente sub lettera A) per farne parte integrante e sostanziale;

VISTO il parere favorevole espresso dal Revisore unico dei conti, sulla Nota di Aggiornamento del DUP 2025/2027 (**allegato B**)

VISTI:

- la legge 29/12/2022 n.197
- lo Statuto dell'Unione ed il Regolamento di Contabilità;
- il D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.
- il D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 e successive modifiche ed integrazioni;

CON I VOTI espressi nei termini di legge e nel rispetto del quorum deliberativo a maggioranza della rappresentatività di almeno il 50% della popolazione residente dell'Unione al 31.12.2023 di 21.684 (50% 10.842) che si riportano di seguito:

votanti n. 5 - favorevoli n. 5 – contrari n. 0 – astenuti n.0

In conformità dell'esito di votazione

DELIBERA

1. Di approvare la nota di aggiornamento del DUP (Documento Unico di Programmazione) 2025/2027, di cui all'allegato A) alla presente deliberazione, per farne parte integrante e sostanziale;
2. Di dare atto che l'organo di revisione ha espresso il proprio parere alla Nota di Aggiornamento del DUP 2025/2027 (allegato B);
3. Di disporre che la presente deliberazione ed i relativi allegati siano pubblicati sul sito istituzionale dell'ente, nella sezione Amministrazione Trasparente.

CON SEPARATA VOTAZIONE avente il seguente esito:

votanti n. 5 - favorevoli n. 5 – contrari n. 0 – astenuti n. 0

Con separata votazione, unanime e favorevole espressa in forma palese, la presente deliberazione viene dichiarata immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art.134, comma4, del D.Lgs.267/00, al fine di procedere ai necessari e conseguenti adempimenti.

I pareri, qualora espressi, sono stati sottoscritti digitalmente a norma di legge secondo quanto previsto dal D.Lgs 267/2000 art. 49 e art.147Bis sulla proposta numero 19 del 19-11-2024 ed allegati alla presente deliberazione.

OGGETTO	APPROVAZIONE DELLA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) - PERIODO 2025 - 2027 (ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N. 267/2000).
---------	--

Data lettura della presente delibera, viene approvata e sottoscritta

IL Presidente
Pesavento Roberto

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi e con gli effetti del d.lgs n. 82/2005 (CAD) e s.m.i.;e norme collegate; Sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

IL DIRETTORE
Dott.ssa Bagarella Margherita

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi e con gli effetti del d.lgs n. 82/2005 (CAD) e s.m.i.;e norme collegate; Sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

ALLEGATO A)



UNIONE DEI DI
CALDOGNO – ISOLA VICENTINA COMUNI



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

(D.U.P.)

TRIENNIO : 2025– 2026 - 2027

pag.	sommario
5	Premessa
6	La programmazione finanziaria e il D.U.P.
9	SEZIONE STRATEGICA
10	Settore Polizia Locale
14	Settore SUAP e protezione civile
17	settore amm.vo - contabile e risorse umane
19	Analisi di contesto
21	Popolazione e territorio
22	Struttura organizzativa
27	Fonti di finanziamento - quadro riassuntivo entrate
30	Analisi delle risorse
34	Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio
38	Quadro generale riassuntivo
40	Linee programmatiche
42	Quadro generale per impieghi per missione
45	Dettagli per missione
51	SEZIONE OPERATIVA - PARTE 1^
54	Missioni e programmi
66	SEZIONE OPERATIVA - PARTE 2^
66	Programmazione fabbisogno e compatibilità spesa personale
67	programmazione biennale acquisto beni e servizi
68	incarichi di collaborazione e piano triennale razionalizzazione e qualificazione della spesa

PREMESSA

Il Testo Unico degli Enti Locali, D.Lgs. 267/2000, disciplina all'art. 32 le Unioni di Comuni, prevedendo che due o più comuni possano costituire un'unione di comuni, cioè un nuovo ente locale dotato di statuto, potestà regolamentare e di propri organi rappresentativi, per l'esercizio stabile di funzioni e servizi.

La legge prevede due tipologie di esercizio in forma associata tramite unione di comuni o convenzione: quella, facoltativa, per l'esercizio associato di determinate funzioni e quella obbligatoria, per i comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti per l'esercizio delle funzioni fondamentali.

L'art. 32 c. 4 del Tuel 267/2000 prevede che alle unioni di comuni si rendono applicabili, se non espressamente derogati da norme, i principi previsti per l'ordinamento dei comuni, con particolare riguardo allo status degli amministratori, all'ordinamento finanziario e contabile, al personale e all'organizzazione. Lo statuto dell'unione stabilisce le modalità di funzionamento degli organi e ne disciplina i rapporti.

L'art. 32 c. 5. stabilisce che "all'unione sono conferite dai comuni partecipanti le risorse umane e strumentali necessarie all'esercizio delle funzioni loro attribuite"

L'Unione dei Comuni di Caldogno, Costabissara, Isola Vicentina, è stata costituita dai tre comuni membri con atto notarile in data 25.09.2001, e, a norma dell'art. 7 del vigente Statuto, è attualmente affidataria delle competenze amministrative per la gestione associata delle funzioni e servizi sottoindicati:

- a. Funzioni di polizia locale
- b. Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente limitatamente ai servizi "Gestione dello sportello unico per le attività produttive" e "Protezione civile".

In base al vigente statuto, modificato con deliberazione del Comitato dell'Unione (organo consiliare) n. 9 del 20.11.2019, gli organi di governo dell'Unione sono:

- il Presidente
- la Giunta dell'Unione
- il Consiglio di dell'Unione
- le Commissioni

Assumono la qualità di organi di gestione i dipendenti ai quali siano state attribuite le funzioni di direzione.

La presidenza ha una durata pari a due esercizi finanziari, compete a rotazione, ad uno dei Sindaci nominato dalla Giunta dell'Unione o ad un suo delegato, come previsto dallo Statuto dell'Unione.

La Giunta è composta dai Sindaci dei Comuni associati, o loro delegato.

Il Consiglio dell'Unione è composto dal Presidente e da 3 consiglieri per ciascuno dei comuni aderenti.

Lo Statuto indica tra le competenze della Giunta la predisposizione dei bilanci e rendiconti dell'ente, da presentare al Consiglio dell'Unione per l'approvazione.

LA PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA

I vigenti principi contabili dettati dal D.Lgs 118/2011 e successive modificazioni, definiscono la programmazione come 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.

Richiamate la seguenti disposizioni del D. Lgs. n. 267/2000, per quanto concerne la programmazione finanziaria degli enti locali:

- **articolo 151, comma 1**, il quale dispone che gli enti ispirano la propria gestione ai principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modificazioni”;
- **articolo 162, comma 1**, che dispone: *“Gli enti locali deliberano annualmente Il bilancio di previsione finanziario riferito ad almeno un triennio, comprendente le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi”*
- **articolo 170, comma 1, il quale disciplina il Documento unico di programmazione precisando che** *“Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione...”*;
- **Articolo 4 - Documento Unico di Programmazione (D.U.P.), del vigente regolamento** di contabilità *“Entro il termine di adozione fissata dalla legge (31 luglio), impregiudicate proroghe disposte dalla legge medesima, la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione mediante comunicazione, con lettera a firma del Presidente, ai consiglieri dell’Unione a mezzo posta elettronica o mediante convocazione ad una seduta consiliare, per i conseguenti adempimenti .*

LA PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA 2024/26

Con Delibera di Giunta dell’Unione n. 34 del 31.07.2023 è stato approvato lo schema di documento unico di programmazione (DUP) 2024-2026, da presentare al Consiglio, ai sensi dell'art.170 del D.Lgs 267/2000 e dell'art. 4 del regolamento di contabilità;

con Delibera di Consiglio dell’Unione n. 14 del 25.09.2023 è stato approvato il documento unico di programmazione 2024-2026;

con Delibera di Consiglio dell’Unione n.24 in data 28.12.2023 è stata approvata la nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (DUP) - periodo 2024-2026 (art. 170, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000);

con Delibera di Consiglio dell'Unione n.25 in data 28.12.2023 è stato approvato il bilancio di previsione armonizzato 2024-2026 e relativi allegati

con Delibera di Giunta dell'Unione n. 1/2024 è stato approvato il Piano esecutivo di gestione 2024-2026;

con Delibera di Giunta n.4 del 29/01/2024 è stato approvato il Piano integrato attività e organizzazione (P.I.A.O.) 2024-2026;

IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2025-2027

Il DUP è uno strumento di guida strategica ed operativa degli enti locali e costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione, ivi incluso il bilancio.

Esso illustra per la parte finanziaria i seguenti dati di bilancio:

- **fonti di finanziamento (entrata)**
- **Impieghi di spesa (missioni programmi titoli)**

Tuttavia il termine di legge del 31 luglio per l'approvazione del DUP del triennio successivo non è coerente con i termini per l'approvazione di bilancio, in quanto costringe gli enti a elaborarlo senza l'approvazione del correlato schema di bilancio 2025-2027, il cui termine ordinario è il 31/12/24, salvo proroghe.

Le previsioni di bilancio 2025 e relativa nota di aggiornamento al DUP saranno effettuate tenendo conto dell'andamento tendenziale della gestione 2024 – 1^ semestre

Corre l'obbligo di ricordare che il comune di Costabissara è uscito dall'Unione a far data dal 01.01.2024.

Il DUP E' composto da due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO).

SEZIONE STRATEGICA

LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto inizialmente previsto, opportunamente riformulati.

L'Unione dei comuni di Caldogno, Costabissara, Isola vicentina nel proprio statuto all'art. 3 individua gli obiettivi e principi ai quali informare la propria attività amministrativa:

ART. 3 - OBIETTIVI PROGRAMMATICI Sono obiettivi programmatici dell'Unione il potenziamento ed il miglioramento della qualità dei servizi gestiti nell'ambito delle proprie funzioni, secondo criteri di efficienza, di efficacia e di economicità, nonché l'armonizzazione dell'esercizio delle funzioni e dei servizi con le esigenze generali, assicurando un uso equo delle risorse.

Nelle pagine seguenti sono rappresentati gli indirizzi generali di natura strategica afferenti le seguenti attività nel triennio:

1.POLIZIA LOCALE

2. SPORTELLLO UNICO ATTIVITA' PRODUTTIVE

- 3. SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE E GRUPPO VOLONTARI
- 4. SETTORE AMMINISTRATIVO CONTABILE E RISORSE UMANE

POLIZIA LOCALE

La Polizia Locale svolge, come noto, tutte le funzioni previste dal DPR 24 luglio 1977, n. 616, dalla legge 7 marzo 1986, n. 65 e dalla legge regionale 9 agosto 1988 n. 40 e quindi tutte le funzioni di polizia locale, urbana e rurale, di polizia amministrativa, giudiziaria, attività ausiliare di pubblica sicurezza e di ogni altra attività attribuita da leggi statali e regionali.

Negli ultimi anni inoltre la Polizia Locale ha assunto un ruolo fondamentale nell'ambito della sicurezza urbana, diventando il primo interlocutore per i cittadini che intendono segnalare i propri disagi.

La consapevolezza di questo ruolo importantissimo deve essere la base di partenza per definire e programmare gli interventi che si dovranno realizzare a breve e lungo termine legati soprattutto alla funzione della sicurezza urbana.

Quindi gli interventi che dovranno essere progettati nei prossimi anni dovranno necessariamente tener conto del ruolo che la Polizia Locale in genere, ma in particolare quella dell'Unione, ha assunto negli ultimi anni:

- 1. in tema di sicurezza urbana si dovrà prevedere il potenziamento del sistema di videosorveglianza tradizionale e quello territoriale di lettura targhe attraverso una costante manutenzione e ammodernamento degli impianti (ad esempio con la sostituzione delle telecamere obsolete e il potenziamento dei ponti radio della rete wireless per garantire flussi video di qualità sempre migliore). Sarà inoltre necessario garantire una maggiore presenza di agenti sul territorio soprattutto durante le ore serali/notturne.
- 2. nell'ambito della sicurezza stradale: attraverso l'intensificazione dei servizi di contrasto di comportamenti responsabili della maggior parte degli incidenti stradali, quali le violazioni dei limiti di velocità, la guida in stato ebbrezza e/o sotto l'influenza di sostanze stupefacenti e l'uso del cellulare durante la guida ovvero tutti quei comportamenti che trovano distrazione durante la

marcia previsti dal Titolo V del D.Lgs n. 285/92 e successive integrazioni.

Gli obiettivi sopra indicati devono coniugarsi con la modifica della composizione dell'Unione che, dall'01.01.2024 sarà formata dai comuni di Caldogno e Isola Vicentina per effetto del recesso del comune di Costabissara.

SICUREZZA URBANA:

I dati sottoindicati sono comprensivi anche delle telecamere del comune di Costabissara.

La nota di aggiornamento al D.U.P. 2024-2026 provvederà ad adeguare tutti i dati che, a seguito del recesso del Comune di Costabissara, subiranno una modifica.

L'impianto di videosorveglianza dell'Unione dei Comuni, dopo l'implementazione realizzata dal Comune di Isola Vicentina nell'anno 2023, **conta di n. 83 telecamere di videosorveglianza tradizionale e n. 15 telecamere di rilevamento targhe (varchi). Si rappresenta inoltre che il comune di Monteviale, in convenzione quinquennale con l'Unione dei Comuni, ha trasferito l'operatività (utilizzo e manutenzione) del suo impianto che conta n. 3 telecamere di videosorveglianza e n. 8 telecamere di rilevamento targhe (varchi); pertanto, in complessivo, la Polizia Locale opera sui tre territori con n. 109 punti di osservazione e altri verranno installati a breve.**

Il sistema è tenuto sempre su standard qualitativi elevati e garantisce una copertura quasi totale di tutte le zone sensibili del territorio. Le telecamere installate recentemente in tutti quattro i comuni sono state inoltre associate al sistema "AVIGILON" che consente l'analisi video delle registrazioni e una qualità delle immagini superiore rispetto ai normali standard. Con l'acquisto e l'installazione del nuovo server Avigilon, reso operativo nel corso del 2022, si possono programmare interventi di miglioramento del sistema attraverso la migrazione graduale di tutte le altre telecamere gestite dal sistema Genetec, sulla piattaforma Avigilon con la sostituzione delle telecamere più vecchie.

Il sistema di videosorveglianza si interfaccia con la Centrale Operativa Unica Distrettuale del Comando della Polizia Locale, tra l'altro recentemente aggiornata con sistemi tecnologicamente avanzati di controllo visivo di telesorveglianza e servizi informatici per la sicurezza.

MAGGIORE PRESENZA SUL TERRITORIO:

Altro tema importante che si deve affrontare riguarda il mantenimento del servizio sul territorio secondo gli standard dell'ultimo biennio, pur con la fuoriuscita dall'Unione del Comune di Costabissara.

La presenza della Polizia Locale sulle strade è infatti percepita dai cittadini come una presenza "rassicurante" e imprescindibile nell'ambito dell'attività di tutela della sicurezza urbana. Per garantire tale obiettivo, occorre operare attraverso un'analisi degli attuali assetti organizzativi del Corpo di Polizia Locale per arrivare ad una sua riorganizzazione complessiva che consenta interventi efficaci e puntuali sul territorio, seguendo le indicazioni espresse dall'Amministrazione.

Nel 2025 si dovrà comunque affrontare una profonda riorganizzazione dei servizi, per effetto del recesso di Costabissara. Il recesso impone una riorganizzazione del personale, efficientando quanto più possibile il servizio all'interno degli uffici. Sotto questo aspetto si sono ridistribuiti i compiti assegnando ore esterne anche al personale impegnato in ufficio nella turnazione dei tre turni mantenuti nonostante l'uscita del comune di Costabissara e la diminuzione del personale del Corpo di Polizia Locale; inoltre, la dotazione di dispositivi mobili (tablet) collegati con il sistema di rilevamento targhe, sono stati efficientati i controlli sui veicoli permettendo agli operatori di organizzarsi nei servizi esterni ed alleggerendo il carico di lavoro in generale.

A fine 2023 è stata disposta la sostituzione di n. 2 autovetture, di cui un'autovettura di marca Dacia modello spring, destinata

in comodato d'uso al Comune di Costabissara, e un'autovettura di marca Subaru modello XV targato YA533AV, destinata alla Polizia Locale dell'Unione dei Comuni, veicolo adibito a trazione integrale, in quanto gli agenti sono più volte chiamati ad operare in situazioni estreme, come ad esempio nelle zone collinari con strade innevate o in terreni fuoristrada difficilmente percorribili con le normali autovetture.

Nel corso del 2024, sono stati alienati, in quanto aventi un kilometraggio importante, i seguenti autoveicoli in uso alla Polizia Locale:

n.1 autovettura di marca VW modello Golf 5 porte targata YA664AN;

n.1 autovettura di marca ALFA Romeo modello Giulietta 5 porte targata YA241AF;

n.1 autovettura di marca FIAT modello Punto Evo 5 porte targata YA110AD;

n.1 autovettura di marca FIAT modello Grande Punto 5 porte targata YA984AC;

Mentre faranno parte del parco automezzi della Polizia Locale, i seguenti veicoli:

n. 1 autovettura di marca VW modello Golf targato FC110TB assegnato, su richiesta del Comandante della Polizia Locale, dall'agenzia del Demanio di Milano a costo 0 (zero), veicolo confiscato alla criminalità.

n. 1 autovettura di marca Ford modello Focus sw targato FC272WW assegnato, su richiesta del Comandante della Polizia Locale, dall'agenzia del Demanio delle Marche costo 0 (zero), veicolo confiscato alla criminalità.

n. 1 autovettura di marca Alfa Romeo modello Tonale, ordinata su Consip nel Mercato delle P.A. ed in attesa di essere consegnata.

SPORTELLO UNICO PER LE ATTIVITA' PRODUTTIVE

Tutte le principali funzioni svolte dal SUAP che riguardano realizzazione, attivazione, modifica e cessazione di attività produttive dal 2013 viene gestita con la piattaforma informatica messa a disposizione dalla Camera di Commercio in collaborazione con Infocamere che permette agli utenti di presentare in modalità remota ogni istanza che ha attinenza con la nascita e lo sviluppo di una attività produttiva sia sotto l'aspetto amministrativo che edilizio. Negli anni si è spinto sempre più l'utenza ad utilizzare il portale camerale per tutte le procedure commerciali, di polizia amministrativa ed ambientali mediante il sito www.impresainungiorno.gov.it;

E' stato raggiunto l'obiettivo dell'inoltro pressoché totale delle pratiche edilizie con procedura sia automatica, (SCIA e Comunicazioni inizio lavori asseverata), che ordinaria quali i provvedimenti unici per realizzazione, ampliamento e modifica degli edifici produttivi al fine di adempiere alla totalità delle istanze in procedura informatizzata come disposto dal D.P.R. n. 160/2010.

Oltre ai procedimenti di natura edilizia ed urbanistica sul portale vengono trattate le attività di impresa regolate dalla D.Lgs 59/2010 e dalle specifiche normative di settore oltre che quelle di carattere socio-sanitario di cui alla L.R. n. 22/2002 e di alcune fattispecie del codice della strada (insegne)

Lo Sportello Unico per le attività produttive dell'Unione dei Comuni continua a svolgere, le funzioni di coordinamento sia tra gli enti appartenenti, Caldogno e Isola Vicentina, che con i comuni associati di Monteviale e Costabissara uscita quest'ultima dall'Unione il 01/01/2024. Il fine è quello di proseguire con la semplificazione amministrativa dei procedimenti nonché a svolgere l'attività di consulenza agli utenti esterni al fine di migliorare complessivamente il servizio.

In questa veste lo Sportello Unico continuerà a svolgere una funzione di front-office sia per i tecnici, che per i cittadini che si

trovano a confrontarsi con specifiche normative regionali che disciplinano l'insediamento, il trasferimento al riapertura e la chiusure delle diverse realtà produttive.

SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE E GRUPPO VOLONTARI DI PROTEZIONE CIVILE

Il Gruppo di Volontari di Protezione Civile dell'Unione, costituitosi nel corso del 2003, conta attualmente una ventina di membri operativi.

Il gruppo ha raggiunto un buon grado di autonomia sia nella gestione interna che nella formazione continua, partecipando a corsi di formazione e a meeting che i vari gruppi di Protezione civile della provincia e della regione organizzano.

Prova della preparazione ed organizzazione del gruppo è stata dimostrata nell'impiego della squadra e nella gestione delle varie emergenze che anche nel corso del 2014 hanno interessato il territorio dell'unione dei comuni.

Dal 2006 il gruppo, è iscritto all'anagrafe regionale dei gruppi di Protezione Civile del Veneto, e dal 2008 è stata raggiunta l'iscrizione a pieno titolo del gruppo all'albo regionale dei gruppi di Protezione Civile.

Il gruppo risulta oggi iscritto nell'elenco delle Organizzazioni di Volontariato del Dipartimento di Protezione Civile Nazionale.

Con la fine del 2008 la Provincia di Vicenza ha approvato definitivamente il piano intercomunale di Protezione Civile. Tale piano, a seguito delle nuove disposizioni regionali dovrà essere aggiornato seguendo le nuove direttive.

Con la fine di dicembre 2017 è stato completato l'aggiornamento del Piano in considerazione delle esperienze maturate nel corso dell'alluvione del novembre 2010 e degli eventi meteorologici avversi avuti anche nel corso degli ultimi anni. Ai fini dell'aggiornamento del piano è stato chiesto a settembre 2024 un contributo a seguito di uno specifico bando emanato dalla Regione Veneto.

L'uscita del Comune di Costabissara dall'Unione ha fatto sì che l'attività del gruppo sia di conseguenza focalizzata sui territori di Isola Vicentina e Caldogno mantenendo comunque rapporti di collaborazione con il comune uscente in occasione di eventi di rilevante interesse locale.

Gli eventi metereologici del 15/16 maggio 2024 hanno determinato l'allagamento di parte del territorio di Isola Vicentina; l'alluvione è stata determinata dallo straripamento sul lato dx del torrente Giara (Orolo) a monte del ponte di via Roma e della rottura dell'argine destro dello stesso poco più a valle del ponte. In particolare è stata interessata la frazione di Castelnovo con il coinvolgimento di circa 600 abitazioni. Per far fronte all'evento fin dal 15 maggio è stato attivato il COC presso la ex sede della P.L di Castelnovo rimasto operaivo per una decina di giorni per le operazioni da prima di soccorso alla popolazione e poi di ripristino del territorio con il coinvolgimento diretto del Servizio di Protezione Civile dell'Unione e del Gruppo dei volontari oltre che all'attivazione delle funzioni di supporto della Polizia Locale per la gestione sia della circolazione stradale che della pubblica sicurezza.

Il Servizio di P.C. presso il COC ha coordinato le attività dei diversi Gruppi di P.C. attivati a livello regionale oltre che degli operatori chiamati sul territorio per ripristinare l'ordinario funzionamento di strade e sottoservizi.

E' proseguita l'attività di formazione in sintonia con i gruppi di protezione civile di Caldogno e si spingerà verso una costante attività di avvicinamento e sensibilizzazione della popolazione a partire dalle scuole al fine di formare nella cittadinanza una cultura di Protezione Civile e permettere ai cittadini di conoscere gli elementi di criticità presenti nel proprio territorio e le corrette azioni individuali da intraprendere in caso di criticità volte alla salvaguardia della persona dei beni e dell'ambiente.

Nel corso dell'ultimo biennio sono stati svolti interventi relativi al rischio idraulico e idrogeologico che caratterizzano il territorio in occasione di eventi calamitosi di particolare intensità, inoltre il gruppo partecipa a esercitazioni svolte nel territorio della ATO Bacchiglione.

SETTORE AMMINISTRATIVO CONTABILE E RISORSE UMANE

L'attività del settore è rigidamente regolata dalla legge e sempre più numerosi sono gli adempimenti burocratici obbligatori che gravano sulla struttura.

Questo settore è assegnatario delle seguenti principali funzioni:

SERVIZIO SEGRETERIA

gestione degli atti: decreti sindacali – determinazioni direttore – delibere degli organi collegiali - delle sedute degli organi – pubblicazione degli atti – aggiornamento sito internet Privacy – anticorruzione ecc.

SERVIZIO RAGIONERIA - ECONOMATO

atti di programmazione rendicontazione (bilancio rendiconto – variazioni di bilancio/peg ecc) e adempimenti correlati
gestione finanziaria (ragioneria- economato) emissione mandati e reversali
gestione rapporti con il Tesoriere ed il Revisore.

SERVIZIO ACQUISTI E ALTRE PROCEDURE DI SPESA

Procedure di affidamento e determinazioni di impegno di spesa, su richiesta dei responsabili delle strutture
Liquidazioni fatture e adempimenti correlati – contatti con i fornitori
Rapporti finanziari con enti pubblici e comuni associati e convenzionati e relativi atti.

GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

Gestione giuridica ed economica del personale

Applicazione dei rinnovi contrattuali

Determinazione del fondo e predisposizione dei dati per la contrattazione decentrata

Elaborazione degli stipendi – adempimenti fiscali contributivi correlati ed emissione dei relativi mandati

Adempimenti annuali relativi alla materia (certificazione unica dipendenti – dichiarazione mod 770- conto annuale spesa personale ecc)

Il controllo delle presenze, la gestione di permessi ferie, turni ecc viene svolto da personale della Polizia Locale (ufficio servizi)

ANALISI DI CONTESTO

ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo delle condizioni esterne ed interne all'ente. In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Popolazione e territorio
2. Caratteristiche della struttura organizzativa dell'ente;
2. Risorse umane e strumentali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.

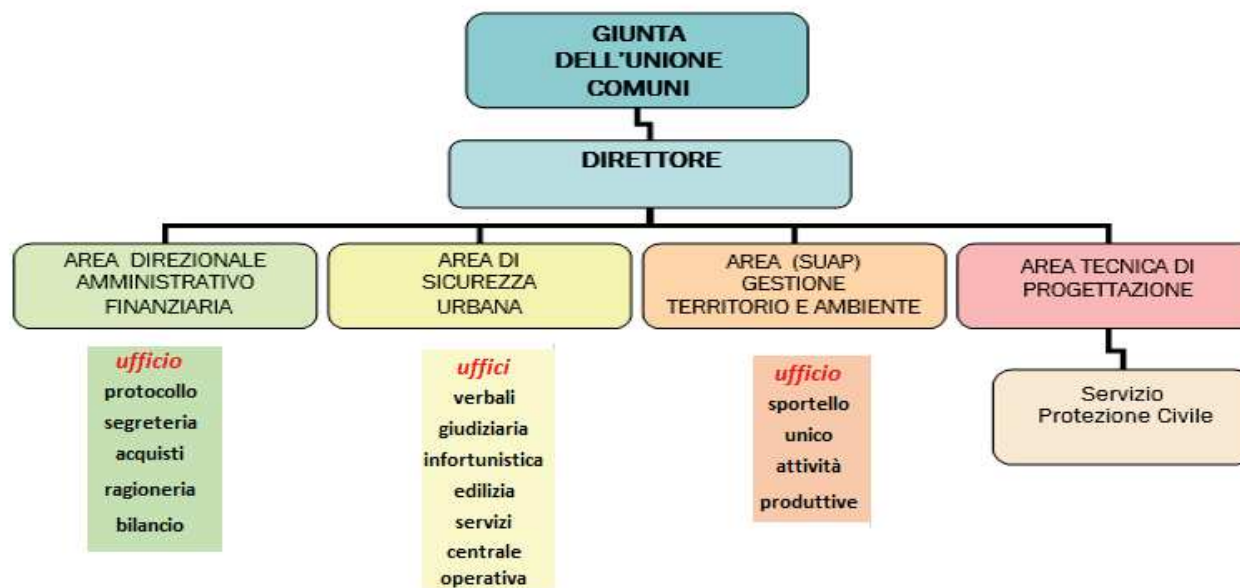
POPOLAZIONE E TERRITORIO

Comuni associati	ABITANTI 1.1.2024	% ABITANTI	TERRITORIO KMQ	DENSITA AB/KMQ
CALDOGNO	11348	52,33%	16,65	681,52
ISOLA VICENTINA	10336	47,67%	26,56	389,12
totale	21.684	100,00%	43,21	

COMUNI convenzionati	abitanti al 01.01.2023	% abitanti	territorio Km ^q	densità ab/km ^q
Monteviale - convenzione servizi polizia locale e SUAP	2781		8,38	331,71
Costabissara — convenzione telecamere e servizi SUAP	7605		13,39	568,10

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

Organigramma



RISORSE UMANE

Il prospetto indica i posti coperti alla data del 31/10/2024

AREA	PERSONALE IN SERVIZIO al 31.10.2024	
	TEMPO PIENO	PART TIME
DIRETTORE		1(a)
AREA AMMINISTRATIVA/FINANZIARIA		1 (30/36)
AREA SICUREZZA URBANA	11 (un diendente in comando)	
AREA SUAP/PROTEZIONE CIVILE		1© 1(18/36)
TOTALE	11	4

a) Incarico ex art. 1 comma 557 L.311/2004 per 9 ore settimanali

c) Incarico ex art. 1 comma 557 L.311/2004 per 8 ore settimanali

CONSISTENZA DEL PERSONALE ALL’31.10.2024 (solo personale a tempo indeterminato – no personale in convenzione):

Cat.	Posti coperti alla data del 31.10.2024		Posti da coprire per effetto del presente piano	
	FT	PT	FT	PT
Dir				
D3				
D	1		0	0
C	10	2	0	0
B3				
B				
A				
TOTALE	11	2		

SUDDIVISIONE DEL PERSONALE IN BASE AD AREE DI APPARTENENZA E PROFILI PROFESSIONALI:

		AREA DI VIGILANZA	
Numero	Data assunzione	Livello retribuzione	Nuovo inquadramento
Matricola			
80	01/10/1997	Posizione economica C1-C6	Area degli istruttori
81	01/09/2023	Posizione economica C1-C3	Area degli istruttori
100	01/01/2002	Posizione economica C1-C6	Area degli istruttori
150	01/01/2002	Posizione economica C1-C4	Area degli istruttori – attualmente in posizione di comando
509	01/07/2019	Posizione economica C1-C1	Area degli istruttori
83	01/08/2024	Posizione economica C1-C1	Area degli istruttori
160	31/12/2001	Posizione economica C1-C4	Area degli istruttori –
504	01/05/2017	Posizione economica C1-C1	Area degli istruttori
170	01/01/2004	Posizione economica C1-C4	Area degli istruttori
82	01/088/2024	Posizione economica C1-C4	Area degli istruttori
140	30/12/2009	Posizione economica D1-D2	Area dei funzionari e delle E.Q.
		AREA AMMINISTRATIVA - TECNICA	
85	01/07/2021	Posizione economica C1-C5	Area degli istruttori

190	24/01/2006	Posizione economica C1-C2	Area degli istruttori
-----	------------	---------------------------	-----------------------

STRUTTURA E MEZZI OPERATIVI

SEDE LEGALE	PRESSO MUNICIPIO DI CALDOGNO VIA DANTE 97
SEDE OPERATIVA	PRESSO EDIFICIO DI PROPRIETA COMUNALE A CALDOGNO LOC. CRESOLE VIA DIVIGLIO 73
MOBILIO E ATTREZZ. UFFICI SEDE OPERATIVA	
CENTRALE OPERATIVA ATTREZZATA	1
POSTAZIONI PC	14
NUM . AUTOVEICOLI	4
NUM. MOTOVEICOLI	2
UNITA' OPERATIVA MOBILE	1
TABLET	6
ETILOMETRO	2
CONTATRAFFICO	1
TELECAMERA MOBILE	2
RADIO PORTATILI	28
SISTEMI VIDEOSORVEGLIANZA FISSI dislocati nel territorio intercomunale	n. 86 telecamere + n. 23 Targa System N. 150 apparati radio e dorsale collegamento- n. 70 impianti elettrici e armadi contenimento 1 software gestione telecamere – 1 software gestione lettura targhe
SISTEMA VISTA RED controllo semaforico per rilevazione violazioni	Apparecchiature a noleggio dislocata in loc. Castelnuovo su entrambe direzioni di marcia

Tutti gli uffici sono dotati inoltre di specifici software per la gestione delle procedure di competenza.

FONTI DI FINANZIAMENTO

In questo prospetto sono considerati tutti i titoli di entrata, ad esclusione delle partite di giro titolo 9 – entrate per servizi in conto di terzi

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	706.826,97	666.038,37	555.816,00	557.555,00	569.415,00	577.415,00	0,312
Extratributarie	520.860,44	511.585,59	500.436,00	546.705,00	509.505,00	494.505,00	9,245
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.227.687,41	1.177.623,96	1.056.252,00	1.104.260,00	1.078.920,00	1.071.920,00	4,545
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	19.620,00	46.699,24	57.627,99	23.782,00	0,00	0,00	- 58,731
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.247.307,41	1.224.323,20	1.113.879,99	1.128.042,00	1.078.920,00	1.071.920,00	1,271
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	33.800,00	12.860,10	63.442,08	0,00	0,00	0,00	-100,000
- di cui proventi oneri di urbanizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

destinati a investimenti							
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	33.800,00	12.860,10	63.442,08	0,00	0,00	0,00	-100,000
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.281.107,41	1.237.183,30	1.327.322,07	1.278.042,00	1.228.920,00	1.221.920,00	- 3,712

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)	2025 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	658.328,79	732.389,97	555.816,00	612.555,18	10,208
Extratributarie	411.733,78	498.895,58	780.905,23	933.047,76	19,482
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.070.062,57	1.231.285,55	1.336.721,23	1.545.602,94	15,626
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)	1.070.062,57	1.231.285,55	1.336.721,23	1.545.602,94	15,626
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	31.181,03	37.560,10	68.742,08	6.000,00	- 91,271
- di cui proventi oneri di urbanizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

<i>destinati a investimenti</i>					
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	31.181,03	37.560,10	68.742,08	6.000,00	- 91,271
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.101.243,60	1.268.845,65	1.555.463,31	1.701.602,94	9,395

In questo prospetto sono considerati tutti i titoli di entrata, ad esclusione delle partite di giro titolo 9 – entrate per servizi in conto di terzi

ANALISI DELLE RISORSE

ENTRATE TITOLO 2° – DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	706.826,97	666.038,37	555.816,00	557.555,00	569.415,00	577.415,00	0,312

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	658.328,79	732.389,97	555.816,00	612.555,18	10,208

Le previsioni del triennio si riferiscono a contributi correnti della Regione e dei comuni associati e convenzionati

ENTRATE TITOLO 3° – PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	520.860,44	511.585,59	500.436,00	546.705,00	509.505,00	494.505,00	9,245

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	411.733,78	498.895,58	780.905,23	933.047,76	19,482

Le previsioni di € 546.705,00 509.505,00 e 494.505,00 rispettivamente per gli anni 2025 e 2026 -2027, si riferiscono principalmente all’entrata da sanzioni amministrative e da sanzioni per violazione del codice della strada (€ 475.000,00) nonché ad altre voci residuali di minor entità quali proventi per diritti suap e rimborsi.

La previsione di bilancio per sanzioni da codice della strada e violazione leggi è formulata secondo i criteri della competenza finanziaria potenziata e indica le sanzioni che si presume annualmente di accertare.

Il legislatore, tenuto conto della specificità di alcune entrate che determinano un alto tasso di inesigibilità, obbliga l’ente a prevedere nella parte spesa in apposito capitolo uno stanziamento denominato Fondo crediti dubbia esigibilità una somma idonea a garantire gli equilibri finanziari.

Lo stanziamento di F.C.D.E. indicato nella spesa ammonta a € 125.000,00per il 2025, € 115.000,00 per il 2026 ed €.115.000,00 per il 2027.

ENTRATE TITOLO 4° –ENTRATE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	33.800,00	12.860,10	63.442,08	0,00	0,00	0,00	-100,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	33.800,00	12.860,10	63.442,08	0,00	0,00	0,00	-100,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	31.181,03	37.560,10	68.742,08	6.000,00	- 91,271
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

La previsione di competenza in conto capitale, che trova la sua corrispondente spesa nel titolo 2° del bilancio uscita.

ENTRATA TIT 7 - RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	0,000

ENTRATE CASSA			TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)					
			1	2	3	4	5
Riscossioni di crediti			0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa			0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,000
TOTALE			0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,000

Lo stanziamento di entrata di € 150.000,00 indica l'eventuale ricorso all'anticipazione di Tesoreria, consentita nei limiti di legge per sopperire a temporanee difficoltà di cassa.

Il ricorso all'anticipazione è attivabile mediante una apposita delibera di Giunta.

L'ente non ha disposto l'attivazione dell'anticipazione di tesoreria per l'anno 2024.

Uno stanziamento di pari importo va indicato nella spesa del titolo 5 per la restituzione al Tesoriere dell'eventuale anticipazione richiesta.

GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO 2025/27

6.6 – Quadro generale riassuntivo

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2025 - 2026 - 2027

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		605.000,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		23.782,00	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		1.104.260,00 0,00	1.078.920,00 0,00	1.071.920,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)		1.137.751,00 0,00 125.000,00	1.078.920,00 0,00 125.000,00	1.071.920,00 0,00 118.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale ⁽⁵⁾ di cui fondo pluriennale vincolato	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari - di cui per estinzione anticipata di prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-)		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A+Q1-AA+B+C-D-E-F)			-9.709,00	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⁾ di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		9.709,00 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 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		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

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2025 - 2026 - 2027**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)		0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per 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
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	(-)		0,00	0,00	0,00

dei prestiti					
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie (5) di cui fondo pluriennale vincolato	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale (5) di cui fondo pluriennale vincolato	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2025 - 2026 - 2027**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)		0,00	0,00	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per 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 (5) di cui fondo pluriennale vincolato	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine (5) di cui fondo pluriennale vincolato	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie (5) di cui fondo pluriennale vincolato	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

EQUILIBRIO FINALE					
W=O+J+J1-J2+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	(-)		9.709,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-9.709,00	0,00	0,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2025 - 2026 – 2027

ENTRATE	CASSA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	SPESE	CASSA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	605.000,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		9.709,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		23.782,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	1.301.295,92	1.137.751,00	1.078.920,00	1.071.920,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	612.555,18	557.555,00	569.415,00	577.415,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	933.047,76	546.705,00	509.505,00	494.505,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	6.000,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	73.739,57	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	1.551.602,94	1.104.260,00	1.078.920,00	1.071.920,00	Totale spese finali	1.375.035,49	1.137.751,00	1.078.920,00	1.071.920,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	487.134,54	408.000,00	408.000,00	408.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	485.616,88	408.000,00	408.000,00	408.000,00
Totale titoli	2.188.737,48	1.662.260,00	1.636.920,00	1.629.920,00	Totale titoli	2.010.652,37	1.695.751,00	1.636.920,00	1.629.920,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	2.793.737,48	1.695.751,00	1.636.920,00	1.629.920,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	2.010.652,37	1.695.751,00	1.636.920,00	1.629.920,00
Fondo di cassa finale presunto	783.085,11								

LINEE PROGRAMMATICHE

2025 – 2027

8. LINEE PROGRAMMATICHE

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così individuate

Codice Linea	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Soccorso civile
4	Fondi e accantonamenti
5	Servizi per conto terzi

Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Ambito strategico	Ambito operativo
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali
	Segreteria generale
	Ufficio tecnico
	Altri servizi generali

Linea programmatica: 2 Ordine pubblico e sicurezza

Ambito strategico	Ambito operativo
-------------------	------------------

Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa
	Sistema integrato di sicurezza urbana

Linea programmatica: 3 Soccorso civile

Ambito strategico	Ambito operativo
Soccorso civile	Sistema di protezione civile
	Interventi a seguito di calamità naturali

Linea programmatica: 4 Fondi e accantonamenti

Ambito strategico	Ambito operativo
Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva
	Fondo crediti di dubbia esigibilità

Linea programmatica: 5 Servizi per conto terzi

Ambito strategico	Ambito operativo
Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro
	Anticipazioni per il finanziamento del SSN

RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI.

Di seguito riportiamo il contenuto finanziario delle linee programmatiche, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza						
Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2025	168.365,00	0,00	0,00	0,00	168.365,00
	2026	158.656,00	0,00	0,00	0,00	158.656,00
	2027	158.656,00	0,00	0,00	0,00	158.656,00
2	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2025	828.493,00	0,00	0,00	0,00	828.493,00
	2026	781.493,00	0,00	0,00	0,00	781.493,00
	2027	781.493,00	0,00	0,00	0,00	781.493,00
4	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

11	2025	700,00	0,00	0,00	0,00	700,00
	2026	700,00	0,00	0,00	0,00	700,00
	2027	700,00	0,00	0,00	0,00	700,00
12	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2025	140.193,00	0,00	0,00	0,00	140.193,00
	2026	138.071,00	0,00	0,00	0,00	138.071,00
	2027	131.071,00	0,00	0,00	0,00	131.071,00
50	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	2025	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
	2026	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
	2027	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
99	2025	0,00	0,00	0,00	408.000,00	408.000,00
	2026	0,00	0,00	0,00	408.000,00	408.000,00
	2027	0,00	0,00	0,00	408.000,00	408.000,00
TOTALI	2025	1.137.751,00	0,00	0,00	558.000,00	1.695.751,00
	2026	1.078.920,00	0,00	0,00	558.000,00	1.636.920,00
	2027	1.071.920,00	0,00	0,00	558.000,00	1.629.920,00

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2025				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	231.983,32	0,00	0,00	0,00	231.983,32
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1.042.311,71	68.728,32	0,00	0,00	1.111.040,03
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	2.000,89	5.011,25	0,00	0,00	7.012,14
12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
99	0,00	0,00	0,00	485.616,88	485.616,88
TOTALI	1.301.295,92	73.739,57	0,00	635.616,88	2.010.652,37

DETTAGLI PER MISSIONE

ENTRATA E SPESA

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	168.365,00	231.983,32	158.656,00	158.656,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	168.365,00	231.983,32	158.656,00	158.656,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	168.365,00	231.983,32	158.656,00	158.656,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	168.365,00	231.983,32	158.656,00	158.656,00

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	475.000,00	807.662,43	475.000,00	460.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		6.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	475.000,00	813.662,43	475.000,00	460.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	353.493,00	297.377,60	306.493,00	321.493,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	828.493,00	1.111.040,03	781.493,00	781.493,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	828.493,00	1.042.311,71	781.493,00	781.493,00
Spese in conto capitale		68.728,32		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	828.493,00	1.111.040,03	781.493,00	781.493,00

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Soccorso civile	Soccorso civile		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	700,00	7.012,14	700,00	700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	700,00	7.012,14	700,00	700,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	700,00	2.000,89	700,00	700,00
Spese in conto capitale		5.011,25		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	700,00	7.012,14	700,00	700,00

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	140.193,00	25.000,00	138.071,00	131.071,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	140.193,00	25.000,00	138.071,00	131.071,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	140.193,00	25.000,00	138.071,00	131.071,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	140.193,00	25.000,00	138.071,00	131.071,00

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	408.000,00	485.616,88	408.000,00	408.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	408.000,00	485.616,88	408.000,00	408.000,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	408.000,00	485.616,88	408.000,00	408.000,00
TOTALE USCITE	408.000,00	485.616,88	408.000,00	408.000,00

DETTAGLIO VOCI SERVIZI C.TERZI – PARI STANZIAMENTO IN ENTRATA TITOLO 9 E SPESA TITOLO 7

RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	90.000,00
TRATTENUTE ERARIALI	140.000,00
VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE IVA (SPLIT PAYMENT)	60.000,00
TRATTENUTE ERARIALI LAVORO AUTONOMO	10.000,00
ALTRE RITENUTE	8.000,00
DEPOSITI CAUZIONALI	5.000,00
SPESE PER CONTO TERZI	80.000,00
ANTICIPI ECONOMATO	5.000,00
SPESE NON ANDATE A BUON FINE	10.000,00
TOTALE	408.000,00

SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente e costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

La sezione si articola in due parti

Parte 1 – contenente gli obiettivi per missione e programma in coerenza con le linee di mandato

Parte 2 – indica la programmazione delle spese per il personale e gli investimenti.

SEZIONE OPERATIVA Parte 1

**Articolazione delle missioni in programmi
Spesa e fonti di finanziamento**

. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale annuale/triennale).

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 1 Organi istituzionali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	26.956,00	37.441,72	26.956,00	26.956,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	26.956,00	37.441,72	26.956,00	26.956,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	10.485,72	Previsione di competenza	31.186,00	26.956,00	26.956,00	26.956,00
			di cui già impegnate		15.634,24	6.544,00	1.388,40
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	45.479,18	37.441,72		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.485,72	Previsione di competenza	31.186,00	26.956,00	26.956,00	26.956,00
			di cui già impegnate		15.634,24	6.544,00	1.388,40
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	45.479,18	37.441,72		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 2 Segreteria generale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	67.800,00	84.773,40	67.800,00	67.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	67.800,00	84.773,40	67.800,00	67.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	16.973,40	Previsione di competenza	63.092,80	67.800,00	67.800,00	67.800,00
			di cui già impegnate		422,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	64.591,08	84.773,40		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	16.973,40	Previsione di competenza	63.092,80	67.800,00	67.800,00	67.800,00
			di cui già impegnate		422,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	64.591,08	84.773,40		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 6 Ufficio tecnico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	35.800,00	46.215,23	35.800,00	35.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	35.800,00	46.215,23	35.800,00	35.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	10.415,23	Previsione di competenza	34.315,47	35.800,00	35.800,00	35.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	37.738,30	46.215,23		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.415,23	Previsione di competenza	34.315,47	35.800,00	35.800,00	35.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	37.738,30	46.215,23		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 11 Altri servizi generali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	28.100,00	53.843,97	28.100,00	28.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	28.100,00	53.843,97	28.100,00	28.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	25.744,07	Previsione di competenza	32.970,99	28.100,00	28.100,00	28.100,00
			di cui già impegnate		5.572,00	5.572,00	4.500,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	55.582,28	53.843,97		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	25.744,07	Previsione di competenza	32.970,99	28.100,00	28.100,00	28.100,00
			di cui già impegnate		5.572,00	5.572,00	4.500,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	55.582,28	53.843,97		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	475.000,00	807.662,43	475.000,00	460.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		6.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	475.000,00	813.662,43	475.000,00	460.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	353.493,00	297.377,60	306.493,00	321.493,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	828.493,00	1.111.040,03	781.493,00	781.493,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	215.258,71	Previsione di competenza	829.904,74	828.493,00	781.493,00	781.493,00
			di cui già impegnate		132.907,58	43.856,92	14.309,92
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	948.892,41	1.042.311,71		
2	Spese in conto capitale	68.728,32	Previsione di competenza	232.154,84			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	359.448,95	68.728,32		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	283.987,03	Previsione di competenza	1.062.059,58	828.493,00	781.493,00	781.493,00
			di cui già impegnate		132.907,58	43.856,92	14.309,92
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.308.341,36	1.111.040,03		

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 1 Sistema di protezione civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	700,00	7.012,14	700,00	700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	700,00	7.012,14	700,00	700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	1.300,89	Previsione di competenza	5.750,00	700,00	700,00	700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.953,50	2.000,89		
2	Spese in conto capitale	5.011,25	Previsione di competenza	66.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	66.000,00	5.011,25		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.312,14	Previsione di competenza	71.750,00	700,00	700,00	700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	71.953,50	7.012,14		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 1 Fondo di riserva

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.693,00		4.571,00	4.571,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.693,00		4.571,00	4.571,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti		Previsione di competenza	7.571,00	5.693,00	4.571,00	4.571,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	25.000,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	7.571,00	5.693,00	4.571,00	4.571,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	25.000,00			

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	125.000,00		125.000,00	118.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	125.000,00		125.000,00	118.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti		Previsione di competenza	121.539,00	125.000,00	125.000,00	118.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	121.539,00	125.000,00	125.000,00	118.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	408.000,00	485.616,88	408.000,00	408.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	408.000,00	485.616,88	408.000,00	408.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	77.616,88	Previsione di competenza	408.000,00	408.000,00	408.000,00	408.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	439.457,03	485.616,88		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	77.616,88	Previsione di competenza	408.000,00	408.000,00	408.000,00	408.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	439.457,03	485.616,88		

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa 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.

SEZIONE OPERATIVA

Parte 2

SEZIONE OPERATIVA – PARTE 2[^]

LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni sono compatibili con la programmazione triennale del fabbisogno di personale

	2008 per enti non soggetti al patto	importi di riferimento dopo uscita di Costabissara	PREVISIONE 2025	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027
Spese macroaggregato 101	836.739,37	626.299,42	626.588,00	591.688,00	591.688,00
Spese macroaggregato 103	25.200,00	18.862,20	0,00	0,00	0,00
Irap macroaggregato 102	55.249,49	41.354,24	45.000,00	42.900,00	42.900,00
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo					
Altre spese: da specificare.....					
Altre spese: da specificare.....					
Altre spese: da specificare: FONDO PERSEO			10.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale spese di personale (A)	917.188,86	686.515,86	681.588,00	644.588,00	644.588,00
(-) Componenti escluse (B)			44.510,46	44.510,46	44.510,46
Rimborso comando SERVADAI			25.201,91	0,00	0,00
fondo perseo			10.000,00	10.000,00	10.000,00
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B -C	917.188,86	686.515,86	601.875,63	590.077,54	590.077,54
(ex art. 1, commi 557-quater, 562 legge n. 296/2006)					

Programma triennale acquisti e forniture servizi 2025-2027

NORMATIVA

Con il D.Lgs. 31 marzo 2023, n. 36, è stato approvato il nuovo codice dei contratti pubblici, che manda in soffitta il vecchio codice approvato con D.Lgs. n. 50/2016. Il nuovo codice entra in vigore il 1° aprile 2023, ma le disposizioni dello stesso acquistano efficacia il 1° luglio 2023.

L'art. 37 del nuovo Codice prevede due importanti novità in materia di programmazione dei lavori e degli acquisti di beni e servizi, rispetto al testo previgente di cui all'art. 21 del D.Lgs. n. 50/2016, che viene abrogato dal 1° luglio 2023.

La prima novità riguarda **il programma degli acquisti di beni e servizi e i relativi aggiornamenti annuali, che diventa triennale** (anziché biennale) e nel quale dovranno essere indicati **gli acquisti di importo unitario stimato pari o superiore ai 140.000 euro** (in precedenza era di un importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro). Si tratta di una modifica che finalmente uniforma la programmazione degli acquisti di beni e servizi alla programmazione triennale dei lavori e, soprattutto, alla programmazione triennale degli enti locali contenuta nel DUP e nel bilancio di previsione.

Per quanto concerne invece il programma triennale dei lavori e i relativi aggiornamenti annuali, la novità consiste nell'innalzamento della soglia economica dei lavori, compresi quelli da realizzare tramite concessione o partenariato pubblico-privato, che devono in esso essere contenuti, che passa da un importo stimato unitario pari o superiore a 100.000 euro, a 150.000 euro. Entrambi i suddetti programmi dovranno essere redatti secondo gli schemi tipo di cui all'allegato I.5 al nuovo Codice,

L'Ente non è tenuto alla compilazione dell' ALLEGATO II –PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI in assenza di acquisti e forniture e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a Euro 140.000,00.

La programmazione degli acquisti 2025/27 potrà essere effettuata solo in sede di Nota di Aggiornamento del DUP da approvarsi con la sessione di bilancio.

Incarichi di collaborazione

Non è previsto l'affidamento di incarichi di collaborazione e che pertanto non si è proceduto all'approvazione relativo programma per l'affidamento degli incarichi di collaborazione, ai sensi dell'articolo 3, comma 55, della legge n. 244/2007, come modificato dall'articolo 46, comma 2, del decreto legge n. 112/2008;

Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

L'articolo 16, commi 4 e 5 del D.L. n. 98/2011 convertito dalla Legge 15 luglio 2011, n. 111 prevede che le amministrazioni pubbliche, tra le quali gli enti territoriali, possano adottare, entro il 31 marzo di ogni anno, Piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, compresi gli appalti di servizi, gli affidamenti alle partecipate e il ricorso alle consulenze attraverso persone giuridiche. I piani devono mettere a raffronto la spesa sostenuta - a legislazione vigente - per ciascuna delle voci di spesa interessate ed i correlati obiettivi in termini fisici e finanziari.

L'Ente si è avvalso della facoltà di non adottare il Piano Triennale 20252027.

Caldogno 18.11.2024

IL DIRETTORE

Margherita Bagarella

Documento firmato digitalmente



Firmato digitalmente da:

BAGARELLA MARGHERITA

Firmato il 14/11/2024 18:17

Seriale Certificato: 1773980

Valido dal 26/09/2022 al 26/09/2025

InfoCamere Qualified Electronic Signature CA

IL PRESIDENTE

ROBERTO PESAVENTO

Documento firmato digitalmente



Firmato digitalmente da:

PESAVENTO ROBERTO

Firmato il 18/11/2024 09:17

Seriale Certificato: 2396164

Valido dal 27/04/2023 al 27/04/2026

InfoCamere Qualified Electronic Signature CA

**UNIONE DEI COMUNI DI
CALDOGNO
E
ISOLA VICENTINA**
(Provincia di Venezia)

Verbale n.17 del 06/12/2024

PARERE

APPROVAZIONE DELLA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) - PERIODO 2025 - 2027 (ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N. 267/2000).

L'anno **2024** il giorno **sei** del mese di **dicembre**, il revisore dott. Federico Bonato, nominato con deliberazione di Consiglio dell'Unione n. 3 del 29.02.2024, con decorrenza incarico dal 19 marzo 2024, ha ricevuto la documentazione relativa e procede ad analizzare e verificare la proposta di deliberazione n.19 del 19.11.2024 del Consiglio dell'Unione per l'approvazione della nota di aggiornamento del D.U.P.;

L'ORGANO DI REVISIONE

RICHIAMATA la deliberazione di Consiglio dell'Unione n. 25 del 28.12.2023, esecutiva, con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione Finanziario per il triennio 2024-2026;

VISTA la delibera n. 1 del 10 gennaio 2024 della Giunta dell'Unione che approva il PEG per gli anni 2024-2026, assegnando ai responsabili di area i capitoli di propria competenza ed s.m.i.;

VISTA la delibera di Giunta n. 33 del 18.11.2024 con la quale è stata approvata la nota di aggiornamento al documento unico di programmazione 2025-2027;

RICHIAMATO l'art. 239, del d.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede:

- al comma 1, lettera b.1), che l'organo di revisione esprima un parere sugli strumenti di programmazione economico-finanziaria;
- al comma 1-bis), che nei pareri venga *“espresso un motivato giudizio di congruità, di coerenza e di attendibilità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti, anche tenuto conto dell'attestazione del responsabile del servizio finanziario ai sensi dell'articolo 153, delle variazioni rispetto all'anno precedente, dell'applicazione dei parametri di deficitarietà strutturale e di ogni altro elemento utile. Nei pareri sono suggerite all'organo consiliare le misure atte ad assicurare l'attendibilità delle impostazioni. I pareri sono obbligatori”*;

VISTE:

- la deliberazione della Giunta comunale n.25 in data 02.08.2024, con la quale è stato deliberato il Documento Unico di Programmazione 2025-2027 ai fini della presentazione al Consiglio Comunale, ai sensi dell'art. 170, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n.13 in data 26.09.2024 con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2025-2027 presentato dalla Giunta;

VISTE:

- la FAQ n. 10 rilasciata da Arconet in data 7 ottobre 2015;
- le indicazioni fornite dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili (CNDCEC) in ordine al *Procedimento di approvazione del Dup e parere dell'organo di revisione*

ESAMINATI:

- la nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione dell'ente e la relativa delibera di Giunta Comunale n.33 del 18.11.2024;
- lo schema del bilancio di previsione finanziario 2025-2027;

VISTI:

- il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;
- il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e in particolare il principio contabile all. 4/1 inerente alla programmazione;
- lo Statuto dell'Unione;
- il regolamento di contabilità;

VERIFICATO

- la completezza dei documenti allegati alla Nota di Aggiornamento del DUP 2025/2027 e la rispondenza ai contenuti previsti dal principio contabile all. 4/1;
- la coerenza, la congruità ai programmi dell'ente e la relativa attendibilità contabile con particolare riferimento ai mezzi finanziari a disposizione;

ESPRIME

Parere favorevole alla nota di aggiornamento al DUP per il periodo 2025/2027.

Caldogno, 06/12/2024.

Il Revisore del Conto
Dott. Federico Bonato
Documento firmato digitalmente