



---

# Comune di Lavagno

---

Provincia di VR

**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

**NOTA DI AGGIORNAMENTO**

**DOCUMENTO UNICO DI**

**PROGRAMMAZIONE**

**2024 - 2026**

## ***Indice***

***Nota Tecnica introduttiva***

***Popolazione dell'Ente***

***Struttura dell'Ente***

***Sezione Strategica (SeS)***

*Indicatori utilizzati*

*Grado di autonomia finanziaria*

*Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

*Rigidità del bilancio*

*Grado di rigidità pro-capite*

*Costo del Personale*

*Propensione agli investimenti*

*Elementi di valutazione della Sezione strategica*

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

*Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e*

*obiettivi di servizio*

*Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni*

*La gestione del patrimonio*

*Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

*Indebitamento*

*Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa*

***Sezione Operativa (SeO)***

*Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica*

*Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti*

*Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli*

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

*Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

*Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi*

*Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti*

*Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni*

*Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione*

*Missione 2 - Giustizia*

*Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza*

*Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio*

*Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali*

*Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero*

*Missione 7 - Turismo*

*Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa*

*Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente*

*Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità*

*Missione 11 - Soccorso civile*

## **Documento Unico di Programmazione 2024/2026**

*Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia*

*Missione 13 - Tutela della salute*

*Missione 14 - Sviluppo economico e competitività*

*Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale*

*Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca*

*Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche*

*Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali*

*Missione 19 - Relazioni internazionali*

*Missione 20 - Fondi e accantonamenti*

*Missione 50 - Debito pubblico*

*Missione 60 - Anticipazioni finanziarie*

*Missione 99 - Servizi per conto terzi*

*Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

*Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni*

*Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale*

*Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale*

*Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

*Programma triennale degli acquisiti di forniture e servizi*

*Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali, delle autovetture di servizio e dei beni immobili*

*Programma incarichi di collaborazione autonoma*

### **Considerazioni Finali**

**- Nota tecnica introduttiva -**

Dal 1 Gennaio 2024 entreranno in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

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

Il D.U.P. deve essere redatto sulla base dei principi e con i contenuti disciplinati al punto 8 del Principio Contabile inerente la Programmazione di Bilancio.

Il principio contabile prevede obbligatoriamente che il D.U.P. sia composto di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo; la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Per i Comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti, il punto 8.4 del Principio contabile inerente la programmazione di Bilancio, come introdotto dal D.M. 20.5.2015, vi è la possibilità di adozione di un D.U.P. semplificato.

Il D.U.P. dovrebbe essere, di norma, predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio.

Con D.M 3.7.2015 la scadenza del 31 luglio, per il solo anno 2015, è stata prorogata al 31 ottobre 2015.

Poiché il Comune di Lavagno ha un popolazione pari a 8554 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P completo.

Si ritiene opportuno effettuare alcune premesse ai principi contabili che stanno alla base dei nuovi bilanci secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011 al fine di introdurre e fare comprendere l'impostazione del Documento Unico di Programmazione e dei suoi contenuti essenziali.

La spesa è articolata in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi. L'elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell'Ente, bensì è tassativamente definita dalla normativa, diversamente dai programmi contenuti nel bilancio ex DPR 194/1996, che potevano essere scelti dal Comune, in funzione delle priorità delineate nelle linee programmatiche di mandato.

Quanto alle entrate, la tradizionale classificazione per titoli, categorie e risorse è stata sostituita nel bilancio armonizzato dall'elencazione di titoli e tipologie.

Nel principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio, sono elencati i documenti che vanno allegati al Bilancio armonizzato, sotto forma di riepiloghi, quadri riassuntivi, allegati e sono i seguenti:

- prospetto esplicativo del risultato presunto di amministrazione;
- prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale vincolato;
- prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- riepilogo delle entrate per titoli e tipologie;
- riepilogo delle spese per titoli,
- bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli;

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

23/6/2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2024-2026) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2024), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell’esercizio precedente, con esigibilità nel 2024 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci “di cui già impegnato”; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2024-2025-2026 che avrà esigibilità negli anni successivi. L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

Il FCDE rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata.

Secondo quanto disposto dal D.lgs. 118/2011 l’entità del FCDE deve essere obbligatoriamente pari almeno alle seguenti percentuali calcolate sull’importo determinato secondo l’applicazione del calcolo della media dei cinque anni:

- Anno 2024 100 %
- Anno 2025 100 %
- Anno 2026 100 %

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti

**- Popolazione dell'Ente -**

<b>1.1.1</b> – Popolazione legale al censimento 2011		n. 8101
<b>1.1.2</b> – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui :                   maschi femmine  nuclei familiari comunità/convivenze		n. 8554 n. 4223 n. 4335 n. 3536 n. 2
<b>1.1.3</b> – Popolazione all'1.1. Anno-3 (penultimo anno precedente)		n. 8562
<b>1.1.4</b> – Nati nell'anno	n. 73	
<b>1.1.5</b> – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 59	n. +14
<b>1.1.6</b> – Immigrati nell'anno	n. 391	
<b>1.1.7</b> – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 413	n. -22
<b>1.1.8</b> – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 8554
<b>1.1.9</b> – In età prescolare (0/6 anni)		n. 470
<b>1.1.10</b> – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 729
<b>1.1.11</b> – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 1305
<b>1.1.12</b> – In età adulta (30/65 anni)		n. 4566
<b>1.1.13</b> – in età senile (oltre 65 anni)		n. 1484
<b>1.1.14</b> – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno <i>Anno-7</i> <i>Anno-6</i> <i>Anno-5</i> <i>Anno-4</i> <i>Anno-3</i>	Tasso 6,03 8,09 8,95 7,56 8,53
<b>1.1.15</b> – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno <i>Anno-7</i> <i>Anno-6</i> <i>Anno-5</i> <i>Anno-4</i> <i>Anno-3</i>	Tasso 5,80 5,86 6,98 7,67 6,89
<b>1.1.16</b> – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 9100 n. 31.12.2023
<b>1.1.17</b> – Livello di istruzione della popolazione residente: nessun titolo di studio n. 226 licenza elementare 1018 licenza media inferiore 3633 licenza media superiore 2946 laurea 731		
<b>1.1.18</b> – Condizione socio – economica delle famiglie: – Condizione socio – economica delle famiglie: più che soddisfacente		

**- Struttura dell'Ente -**

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1.3.2.1 - Asili nido n. 1	Posti n. 24	Posti n. 24	Posti n. 24	Posti n. 24
1.3.2.2 - Scuole materne n. 0	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 2	Posti n. 440	Posti n. 440	Posti n. 440	Posti n. 440
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 350	Posti n. 350	Posti n. 350	Posti n. 350
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. _1_	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 120	Posti n. 120
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	15	15	15	15
- nera	14	14	14	14
- mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	NO	NO	NO	NO
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	56	56	56	56
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI'	SI'	SI'	SI'
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 51 hq. 6,70	n. 51 hq. 6,70	n. 51 hq. 6,70	n. 51 hq. 6,70
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 1483	n. 1483	n. 1483	n. 1483
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	56	56	56	56
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- domestici	293386,00	293386,00	293386,00	293386,00
- non domestici	89739,50	89793,50	89793,50	89793,50
- racc. diff.ta	SI'	SI'	SI'	SI'
1.3.2.15 - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
1.3.2.17 - Veicoli	n. 4	n. 4	n. 4	n. 4
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	SI'	SI'	SI'	SI'
1.3.2.19 - Personal computer – notebook	n. 25 pc n. 8 notebook	n. 25 pc n. 8 notebook	n. 25 pc n. 8 notebook	n. 25 pc n. 8 notebook
1.3.2.20 - Altre strutture	<i>Sede Municipale, Edificio Polivalente (biblioteca), ex scuola elementare San Pietro, Centro don Boso (palazzina associazioni)</i>			

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2024 - 2026**

***DUP: Sezione Strategica (SeS)***

**- DUP: Sezione Strategica (SeS) –**

*Il D.lgs. 118/2011 prevede e disciplina, al punto 8, 8.1. e 8.2., tra i documenti di Programmazione, la predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP) in forma completa, documento che deve essere composto da una Sezione Strategica – SeS - ( che copre la durata del mandato amministrativo) che deve rappresentare le linee strategiche e di governo e di una Sezione Operativa –SeO - (limitata al triennio di gestione).*

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 25/05/2024 e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

In particolare, la SeS 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 e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Con riferimento alle **condizioni esterne** si evidenziano i seguenti elementi di valutazione:

- 1) Con riferimento agli Obiettivi del Governo e agli indirizzi e scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale si evidenzia che il presente bilancio rispecchia i seguenti elementi

In Italia da qualche anno la crescita del PIL è tornata positiva così come la produzione industriale. La politica monetaria della BCE aveva in un primo momento favorito l'ulteriore discesa dei tassi che ha consentito di sostenere la crescita di prestiti al settore privato rafforzando l'espansione dei consumi e degli investimenti.

La situazione economica del nostro paese, così come nel resto del mondo, risente della forte crisi determinata a decorrere dall'anno 2020 a seguito dell'emergenza COVID-19, mentre la ripresa del PIL e della produzione industriale si è determinata dal contenimento dei contagi, dalle riaperture e dal forte slancio che si dovrebbe avere nei prossimi anni dal PNRR, cui i comuni saranno chiamati ad essere parte attiva.

Da rilevare però come la crisi energetica stia condizionando la ripresa economica e stia determinando non poche difficoltà nella gestione della spesa pubblica.

L'ente sta valutando tutte le opportune misure da mettere in campo per cercare di contenere il più possibile gli aumenti legati a tutte le utenze, in quanto la nuova legge di bilancio non prevede alcun sostegno per gli Enti Locali così come avvenuto nelle annualità 2022 e 2023, i quali per il 2022 avevano consentito di coprire interamente i maggiori costi, mentre per il 2023 solo in parte.

L'aumento sconsiderato dei prezzi dell'energia e del gas ha determinato nell'anno 2023, la necessità di ricorrere all'istituto del riequilibrio di bilancio effettuato in sede di assestamento e qualora non vi siano altre soluzioni possibili ed i prezzi dovessero assestarsi e non diminuire come preventivato nell'anno 2024, si dovrà procedere al taglio di servizi non indispensabili, essendo la spesa sociale in costante crescita.

Inoltre si evidenzia come l'elevato tasso inflattivo ridetermina sempre in costante aumento il costo dei servizi per il rinnovo contrattuale degli stessi (vedi trasporto o mensa scolastica) o per la realizzazione delle opere pubbliche per le quali il nuovo D.Lgs. 36/2023, così come per il resto dei servizi prevede l'obbligo contrattuale della revisione prezzi.

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Il Comune di Lavagno, si sta facendo parte attiva nella partecipazione ai vari bandi PNRR, in particolar modo nell'ambito legato alla trasformazione digitale (Padigitale 2026) ed agli investimenti sulle strutture scolastiche.

- 2) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:

Il secondo passo dell'analisi delle condizioni esterne consiste nel valutare la situazione ambientale in cui l'amministrazione si trova ad operare, al fine di calare gli obiettivi generali nel contesto di riferimento e consentire la traduzione degli stessi nei più concreti e immediati obiettivi operativi.

Nella sezione popolazione e situazione demografica vengono analizzati gli aspetti statistici della popolazione in relazione alla sua composizione e all'andamento demografico in atto.

Nella sezione territorio e pianificazione territoriale si analizza la realtà territoriale dell'ente in relazione alla sua conformazione geografica ed urbanistica.

Nella sezione strutture ed erogazione di servizi si verifica la disponibilità di strutture tali da consentire un'adeguata risposta alla domanda di servizi pubblici locali proveniente dalla cittadinanza.

La sezione economia e sviluppo economico locale analizza le caratteristiche strutturali dell'economia insediata nel territorio delineando le possibili prospettive e traiettorie di sviluppo.

Infine nella sezione sinergie e forme di programmazione negoziata si individuano le principali forme di collaborazione e coordinamento messe in atto da questa o da precedenti amministrazioni con diversi stakeholders.

***- Indicatori utilizzati -***

Si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

Si riportano di seguito i principali indicatori che normalmente vengono scelti ed allegati ai documenti che riguardano il Piano delle Performance e il Controllo strategico.

- *Grado di autonomia dell'Ente;*
- *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;*
- *Grado di rigidità del bilancio;*
- *Grado di rigidità pro-capite;*
- *Costo del personale;*
- *Propensione agli investimenti.*

## *Grado di autonomia finanziaria*

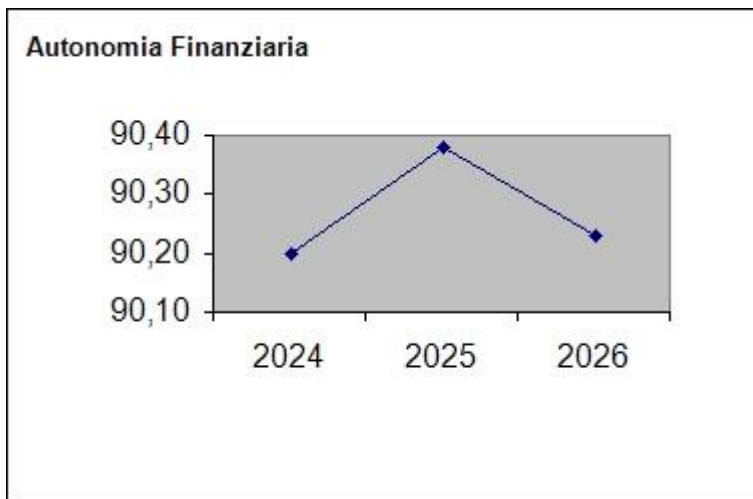
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore in oggetto che, per disposizione di legge, essendo collocata tra le entrate tributarie la voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di solidarietà comunale il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

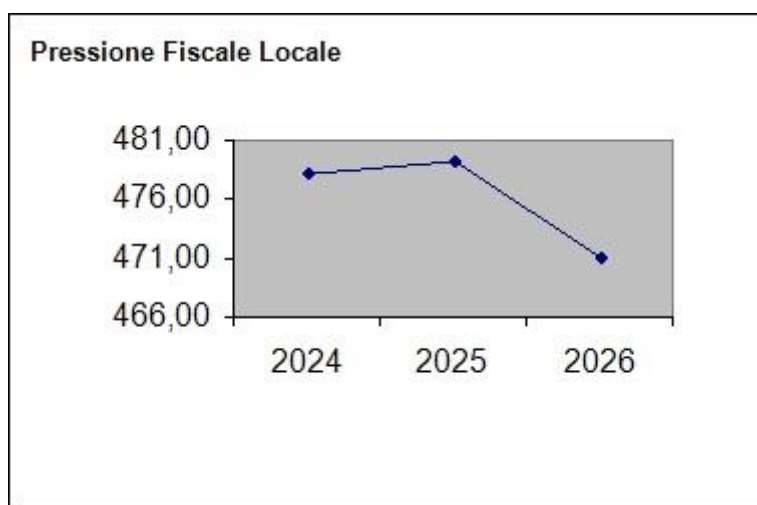
<b>Autonomia Finanziaria</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>	<b>Anno 2026</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	90,20 %	90,38 %	90,23 %



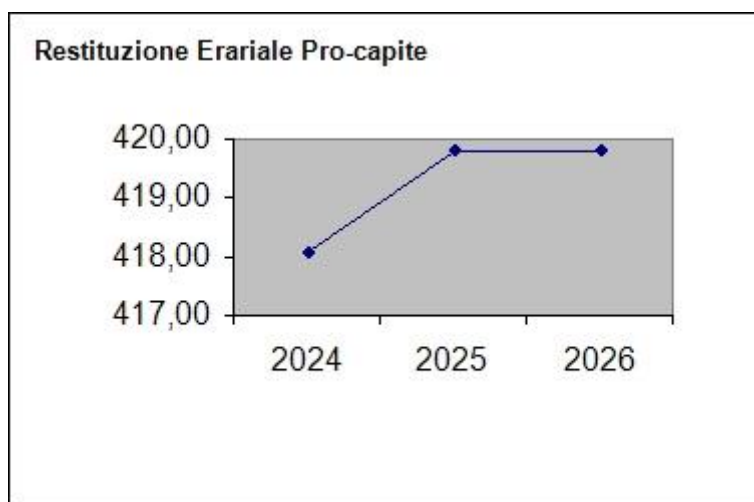
## *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto viene trasferito pro-capite dallo Stato. Nell'esposizione dei dati dei suddetti indici va tenuto conto di quanto indicato al comma precedente in merito alla collocazione in bilancio della voce di Fondo di Solidarietà

<b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>	<b>Anno 2026</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 478,16	€ 479,21	€ 471,02



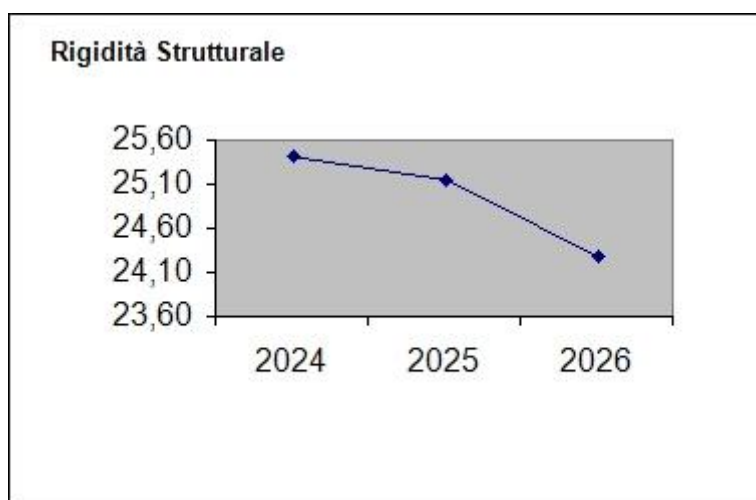
<b>Pressione tributaria pro-capite</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>	<b>Anno 2026</b>
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 418,09	€ 419,80	€ 419,80



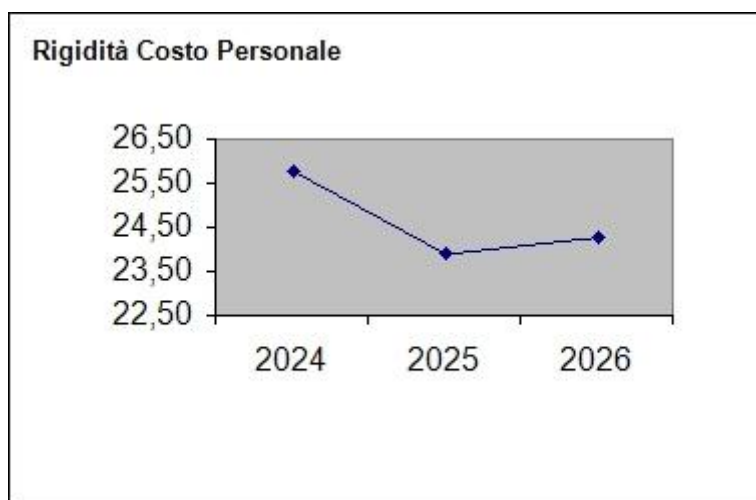
## Rigidità del bilancio

L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

<b>Rigidità strutturale</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>	<b>Anno 2026</b>
$\frac{\text{Spese personale + Rimborso mutui + interessi}}{\text{Entrate Correnti}}$	25,41 %	25,15 %	24,28 %

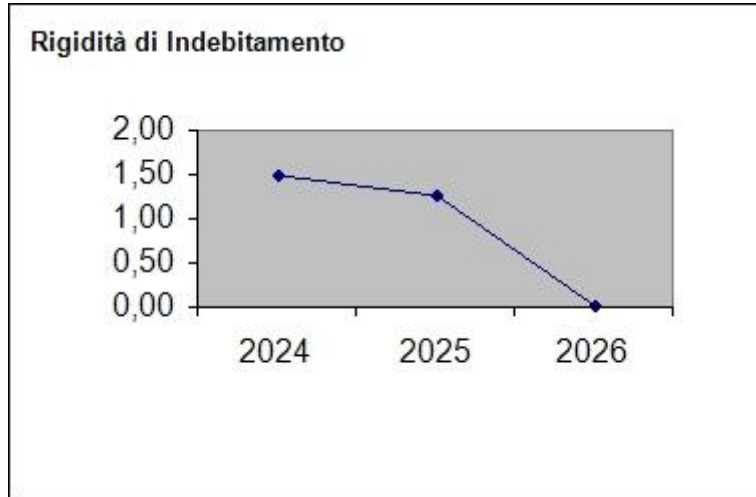


<b>Rigidità costo personale</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>	<b>Anno 2026</b>
$\frac{\text{Spese personale + Irap}}{\text{Entrate Correnti}}$	25,77 %	23,89 %	24,27 %



## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

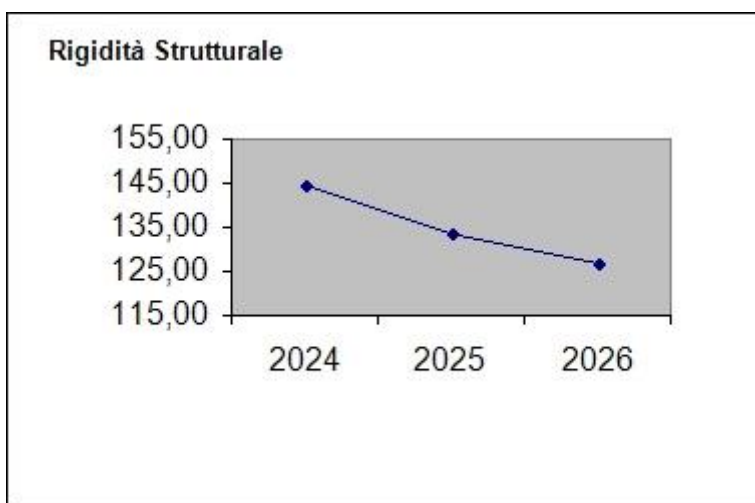
<b>Rigidità indebitamento</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>	<b>Anno 2026</b>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	1,49 %	1,26 %	0,01 %



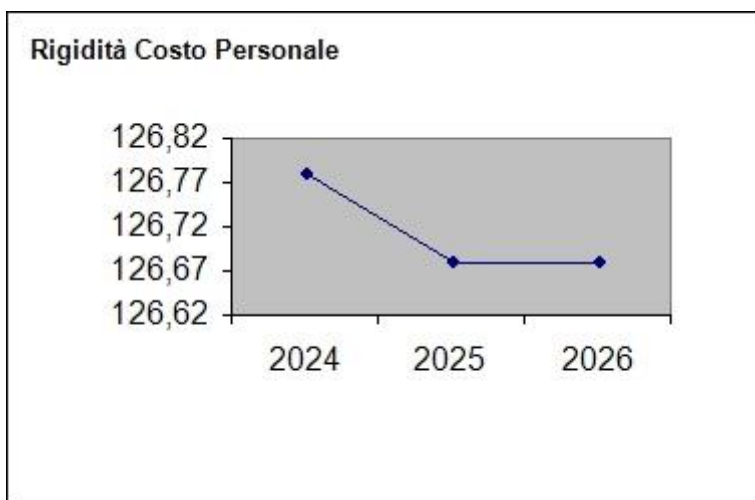
## *Grado di rigidità pro-capite*

Il grado di rigidità del bilancio va valutato in relazione alle dimensioni demografiche del comune e quindi al numero di abitanti e serve ad esprimere il costo pro-capite a carico di ciascun cittadino.

<b>Rigidità strutturale pro-capite</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>	<b>Anno 2026</b>
$\frac{\text{Spese personale} + \text{Irap} + \text{Rimborso mutui} + \text{interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	144,52 €	133,37 €	126,74 €

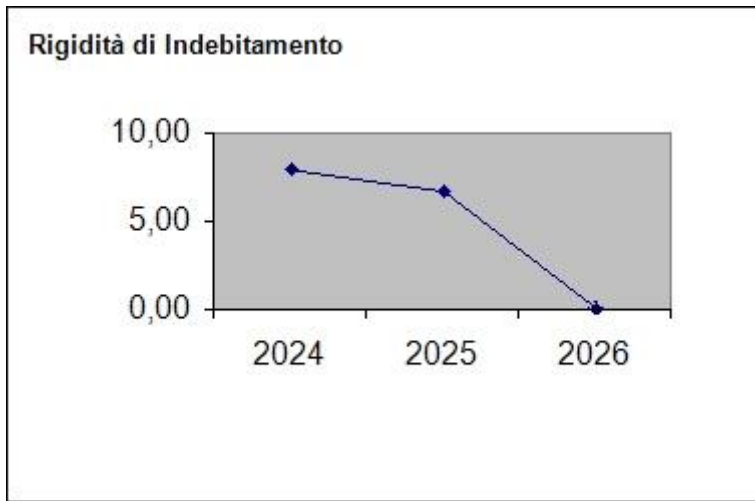


<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>	<b>Anno 2026</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	126,78 €	126,68 €	126,68 €



## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

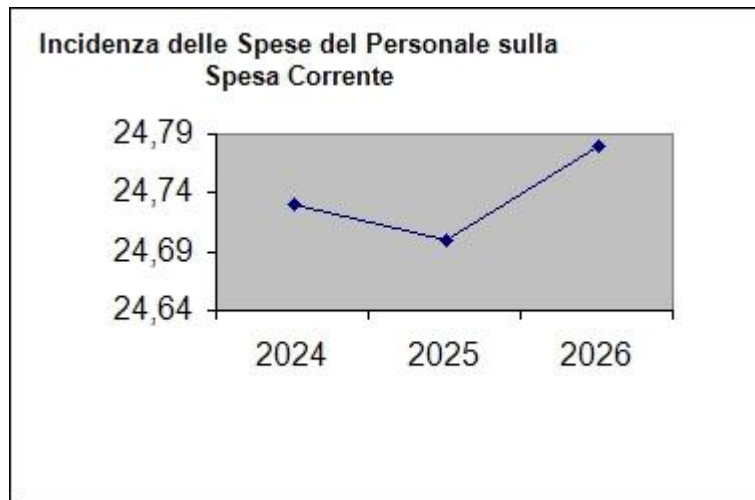
<b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	7,91 €	6,69 €	0,06 €



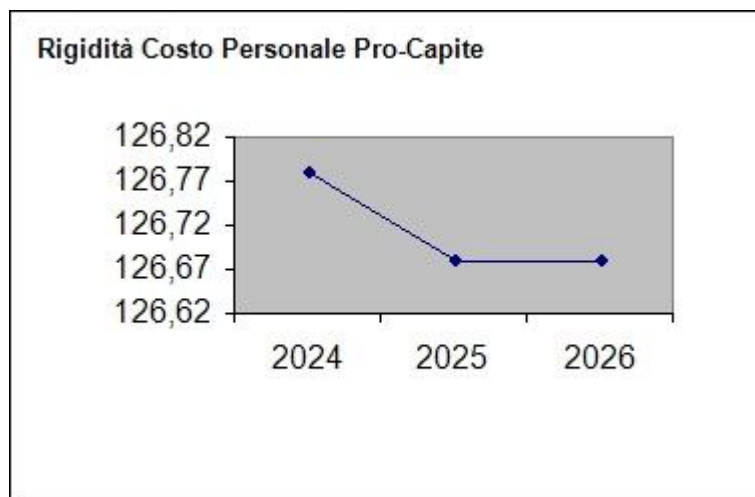
## Costo del Personale

L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per valutare quanta parte delle entrate correnti è assorbita da spese di personale oppure, ancora, prendendo a riferimento il costo del personale rispetto alla popolazione.

<b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>	<b>Anno 2026</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	24,73 %	24,70 %	24,78 %

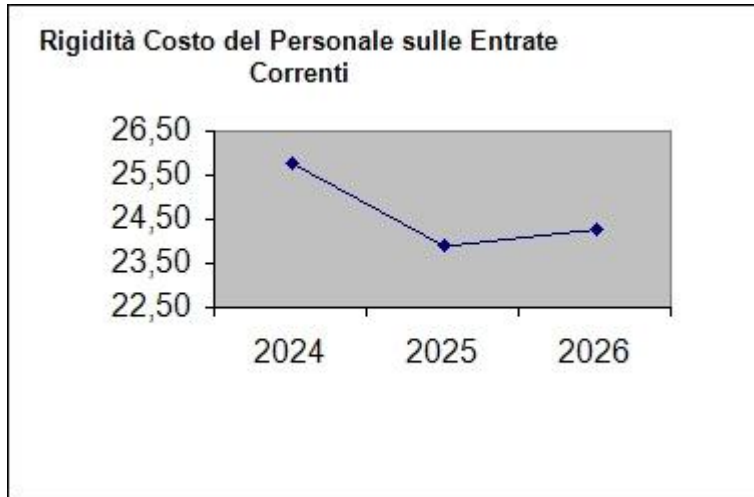


<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>	<b>Anno 2026</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	126,78 €	126,68 €	126,68 €



## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

<b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>	<b>Anno 2026</b>
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	25,77 %	23,89 %	24,27 %



**ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE**

In questa sezione l'analisi strategica delle condizioni interne si concentra su altri due aspetti, e cioè la disponibilità e la gestione delle risorse umane, con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa; la coerenza e la compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.

Si tratta di limiti all'autonomia dell'ente, posti dal governo centrale (vincoli posti alla libera possibilità di programmare le assunzioni di nuovo personale insieme ai vincoli posti sulla capacità di spesa), che necessitano un'adeguata analisi e programmazione.

**Organizzazione dell'ente alla data attuale.**

<b>Centri di responsabilità</b>	
<b>Centro</b>	<b>Responsabile</b>
<b>Obiettivi strategici</b>	
Settore I – Demografici-Servizi alla persona – Suap – Commercio – Pubblica Istruzione – Sport e cultura	POMINI GINO
1 Si rinvia a quanto deliberato con la DGC. n. 93 del 14.06.2023 "Approvazione piano della performance e degli obiettivi anno 2023"	
Settore II – Affari Generali – Segreteria – Tributi - Ced – Finanziaria e del personale	VENTURINI MARTA
1 Si rinvia a quanto deliberato con la DGC. n. 93 del 14.06.2023 "Approvazione piano della performance e degli obiettivi anno 2023"	
Settore III – Edilizia privata - urbanistica	BOTTACINI MARCO
1 Si rinvia a quanto deliberato con la DGC. n. 93 del 14.06.2023 "Approvazione piano della performance e degli obiettivi anno 2023"	
Settore IV – Edilizia pubblica e lavori pubblici – patrimonio - ecologia	GAMBERONI GEOM. MARCO
1 Si rinvia a quanto deliberato con la DGC. n. 93 del 14.06.2023 "Approvazione piano della performance e degli obiettivi anno 2023"	
Settore V – Vigilanza – protezione civile	LI VIGNI ALBERTO
1 Si rinvia a quanto deliberato con la DGC. n. 93 del 14.06.2023 "Approvazione piano della performance e degli obiettivi anno 2023"	
Segretario Comunale	PUZZO avv. CARMELA
1 Si rinvia a quanto deliberato con la DGC. n. 93 del 14.06.2023 "Approvazione piano della performance e degli obiettivi anno 2023"	

## *Elementi di valutazione della Sezione strategica*

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

*Tariffe Servizi Pubblici*

*Fiscalità Locale*

*IMU*

*TARI*

*CANONE DI CONCESSIONE PER L'OCCUPAZIONE DELLE AREE E DEGLI SPAZI*

*APPARTENENTI AL DEMANIO O AL PATRIMONI INDISPONIBILE*

*CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE D ESPOSIZIONE*

*PUBBLICITARIA*

*Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio*

*Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni*

*La gestione del patrimonio*

*Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

*Indebitamento*

*Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa*

## Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Si rimanda alla sezione “Programma Opere Pubbliche “ 2024-2026, approvato con deliberazione di G.C. n. 163 del 10.11.2023.

### PNRR

Il Comune di Lavagno, come esposto in premesse è parte attivo nella realizzazione di investimenti finanziati dal PNRR.

Per l’anno 2024 si prevede la programmazione e realizzazione dei seguenti investimenti, i cui raggiungimento degli obiettivi è stato altresì riportato nella parte operativa (Seo) all’interno di ogni missione

Intervento	Interventi attivati/da attivare	Missione	Componente	Linea d'intervento	Titolarietà	Termine finale previsto	Importo complessivo	Importo impegnato	importo pagato	Fase di Attuazione
Adozione piattaforma App lo CUP E81F22000100006	Interventi finanziati con risorse di cui l'Ente è già destinatario	1	1	1.4.3	Comune di Lavagno	10/02/2024	13034,00	13034,00	0,00	Esecuzione
Piano di estensione del tempo pieno e delle mense. mensa per la scuola primaria di Vago CUP 85E22000070006	Interventi finanziati con risorse di cui l'Ente è già destinatario	4	1	1.2	Comune di Lavagno	30/06/2026	607878,49	607878,49	2500,00	Appalto aggiudicato
Piattaforma notifiche digitali Comuni (PND) E81F22003020006	Interventi finanziati con risorse di cui l'Ente è già destinatario	1	1	1.4	Comune di Lavagno	28/02/2024	35589,00	35589,00	0,00	Appalto aggiudicato
Spid-Cie CUP E81F22000100006	Interventi finanziati con risorse di cui l'Ente è già destinatario	1	1	1.4.4	Comune di Lavagno	27/12/2023	14000,00	14000,00	0,00	Esecuzione
Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei comuni "EFFICIENTAMENTO SERRAMENTI SCUOLA PRIMARIA DI VAGO" CUP E82G19000510004	Interventi finanziati con risorse di cui l'Ente è già destinatario	1	4	2.2	Comune di Lavagno	31/03/2026	540500,00	0,00	0,00	Programmazione
Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei comuni MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SEDE MUNICIPALE: SOSTITUZIONE SERRAMENTI CUP E84H23000220006	Interventi finanziati con risorse di cui l'Ente è già destinatario	2	4	2.2	Comune di Lavagno	31/12/2024	70000,00	70000,00	0,00	Esecuzione
Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei comuni ANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SEDE MUNICIPALE: SOSTITUZIONE SISTEMI OSCURANTI CUP E84H23000230006	Interventi da attivare	2	4	2.2	Comune di Lavagno	31/12/2025	70000,00	0,00	0,00	Da programmare nell'anno 2024

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

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

<b>Articolo</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Impegnato (Cp + Rs)</b>	<b>Pagato (Cp + Rs)</b>	<b>Residui da Riportare</b>
5730 / 1015 / 4	INVESTIMENTI PNRR - MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 AVVISO PUBBLICO DI INVESTIMENTO 1.4.3 "ADOZIONE APP IO" VINCOLATO A CAPITOLO DI ENTRATA 560.5 - CUP E81F22000100006	13.034,00	0,00	13.034,00
5730 / 1030 / 7	PNRR M2C4 - INV. 2.2 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SEDE MUNICIPALE: SOSTITUZIONE SERRAMENTI CUP E84H23000220006 - VINCOLATA A CAPITOLO DI ENTRATA 525.8	4.576,00	0,00	4.576,00
5740 / 1015 / 1	INFRASTRUTTURE TELEMATICHE	1.708,00	0,00	1.708,00
5740 / 1020 / 1	MOBILI ATTREZZ. SIST.INFORMATICI	2.928,00	0,00	2.928,00
5740 / 1030 / 5	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI COMUNALI -EFFICIENTAMENTO ENERGETICO IMPIANTO RAFFRESCAMENTO SEDE MUNICIPALE - PNRR M2C4 - INV. 2.2 CUP E83G22000050001	69.000,00	30,00	68.970,00
5740 / 1040 / 5	RECUPERO CISTERNA IPOGEA LOC. SAN BRICCIO	208.496,96	29.182,40	179.314,56
5740 / 1050 / 1	PATR.IMMOB.INDISP. FABBRICATI (SCUOLE - I° STRALCIO)	53.378,83	25.099,80	28.279,03
5740 / 1050 / 2	PATR.IMMOB.INDISP. FABBRICATI	259.218,89	11.817,06	247.401,83
5740 / 1050 / 3	PATR.IMMOB.INDISP. FABBRICATI (COMPLETAMENTO I° STRALCIO)	71.851,53	10.136,49	61.715,04
5740 / 1050 / 5	AMPLIAMENTO SCUOLA PRIMARIA VAGO	170.797,78	0,00	170.797,78
5740 / 1050 / 7	AMPLIAMENTO SCUOLA SECONDARIA SAN PIETRO	235.296,17	12.117,14	223.179,03
5740 / 1050 / 9	RIQUALIFICAZIONE IMPIANTI A SERVIZIO SCUOLA ELEMENTARE VAGO	845,30	0,00	845,30
5740 / 1050 / 10	COPERTURA PIAZZALE ANTISTANTE BANDIA LOC. SAN PITERO	204.516,57	0,00	204.516,57

**Documento Unico di Programmazione 2024/2026**

5740 / 1070 / 1	PNRR - M2C4 - INV. 2.2 - ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI ISTRUZIONE MEDIA - MANUTENZIONE STRAORDINARIA TETTO - CUP E82G19000500004	335.808,31	0,00	335.808,31
5740 / 1090 / 4	IMPIANTI SPORTIVI - RIFACIMENTO PAVIMENTAZIONE CAMPI DI CALCETTO DI SAN PIETRO	13.420,00	0,00	13.420,00
5740 / 1090 / 5	PNRR - M2C4 - INV.1.1. - TRATTAMENTO ARIA IMPIANTI SPOGLIATOI VAGO - E81B20001200004	6.142,69	0,00	6.142,69
5740 / 1090 / 6	REALIZZAZIONE PARCO FITNESS VIA DEI MILLE - II LOTTO	69.717,55	68.829,01	888,54
5740 / 1100 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI - INTERVENTI PUNTUALI	31.970,20	14.759,00	17.211,20
5740 / 1100 / 3	ASFALTATURA STRADA VIA BROLO VECCHIO	20.047,21	0,00	20.047,21
5740 / 1100 / 5	BENI IMMOBILI - ASFALTATURA STRADE COMUNALI	14.097,50	12.017,00	2.080,50
5740 / 1100 / 11	SISTEMAZIONE PIAZZA SAN BRICCIO	643,08	0,00	643,08
5740 / 1100 / 13	REALIZZAZIONE PASSAGGIO CICLOPEDONALE TRA PIAZZA SAN FRANCESCO E VIA MANTEGNA	618.315,04	117.357,78	500.957,26
5740 / 1100 / 15	ALLARGAMENTO VIA BENEDETTI - SAN BRICCIO	166.944,54	5.725,72	161.218,82
5740 / 1100 / 16	COMPLETAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA	11.625,40	0,00	11.625,40
5740 / 1100 / 18	ALLARGAMENTO VIA ROMA - SAN PIETRO	107.999,00	0,00	107.999,00
5740 / 1125 / 1	INCARICHI PROFESSIONALI	85.713,79	25.071,49	60.642,30
5740 / 1125 / 2	INCARICHI PROFESSIONALI PER LA REALIZZAZIONE DI INVESTIMENTI	54.019,80	3.769,80	50.250,00
5740 / 1126 / 1	SVILUPPO SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA	5.246,00	0,00	5.246,00
5740 / 1159 / 1	PATR.IMMOB.INDISP. FABBRICATI	2.864,89	0,00	2.864,89
5740 / 1160 / 1	PATR.IMMOB.INDISP. FABBRICATI - AMPLIAMENTO CIMITERO LOC. SAN PIETRO	121.447,99	6.597,76	114.850,23
5740 / 1160 / 2	AMPLIAMENTO CIMITERO LOC. VAGO	489.394,11	19.032,00	470.362,11
5750 / 1130 / 2	TRASF. IN C/CAPIT. X CONC.EDILIZIE (PARROCCHIE)	10.000,00	5.000,00	5.000,00
5770 / 1030 / 6	INTERVENTI DI MANUTENZIONE SU EDIFICI COMUNALI	65.538,65	63.890,12	1.648,53
5780 / 1030 / 3	RESTAURO VOLUMI ARCHIVIO STORICO	10.000,00	7.506,00	2.494,00
6130 / 1030 / 1	REALIZZAZIONE PENSILINA INGRESSO MUNICIPIO	33.000,00	4.038,93	28.961,07
6430 / 1030 / 2	SISTEMAZIONE ARCHIVIO COMUNALE	14.763,16	9.657,81	5.105,35
6470 / 1015 / 3	INTERVENTI PNRR MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 AVVISO	14.000,00	0,00	14.000,00

**Documento Unico di Programmazione 2024/2026**

	PUBBLICO INVESTIMENTO 1.4.4 "ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITA' DIGITALE - SPID CIE" VINCOLATO A CAPITOLO DI ENTRATA 560.7 - CUP E81F22004000006			
6470 / 1015 / 6	INTERVENTI PNRR MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 AVVISO PUBBLICO INVESTIMENTO 1.4.5 "PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI" VINCOLATO A CAPITOLO DI ENTRATA 560.9 E81F22003020006	32.589,00	0,00	32.589,00
6470 / 1015 / 7	INTERVENTI PNRR MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 AVVISO PUBBLICO INVESTIMENTO 1.3.1 "PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI" VINCOLATO CAPITOLO DI ENTRATA 560.10 CUP E51F22007580006	20.344,00	0,00	20.344,00
6470 / 1060 / 5	ACQUSTO DEMUDIFICATORE PER SALA CIVICA SAN PITRO	2.918,53	0,00	2.918,53
6780 / 1020 / 7	INSTALLAZIONE TELECAMERE DI VIDEOSORVEGLIANZA	3.416,00	0,00	3.416,00
7130 / 1050 / 11	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA PRIMARIA DI VAGO	37.076,96	28.516,65	8.560,31
7130 / 1050 / 12	ALLACCIAMENTI NUOVO POLO SCOLASTICO	7.287,08	0,00	7.287,08
7130 / 1050 / 13	INTERVENTI PNRR - MISSIONE 4 - COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.2 - PIANO PER L'ESTENSIONE DEL TEMPO PIENO E LE MENSE "REALIZZAZIONE DELLA NUOVA MENSA A SERVIZIO DELLA SCUOLA ELEMENTARE DI VAGO" VINCOLATO AL CAPITOLO DI ENTRATA 560.6 - CUP 85E22000070006	607.878,49	2.000,00	605.878,49
7230 / 1070 / 3	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ISTITUTO COMPENSIVO	15.568,81	4.941,00	10.627,81
7830 / 1090 / 1	REALIZZAZIONE PARCO FITNESS VIA DEI MILLE - 1° LOTTO	49.817,81	47.927,06	1.890,75
8330 / 1100 / 20	IMPLEMENTAZIONE IMPIANTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA	8.850,95	0,00	8.850,95
9030 / 1100 / 22	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALBERATURE	10.207,99	9.821,00	386,99
9070 / 1157 / 2	INTEGRAZIONE SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA PER PREVENZIONE SCARICO ABUSIVO RIFIUTI	7.809,12	0,00	7.809,12
	<b>TOTALE:</b>	<b>4.402.131,68</b>	<b>544.841,02</b>	<b>3.857.290,66</b>

(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

## *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione è la seguente:

Il sistema di finanziamento del bilancio risente molto sia dell'intervento legislativo in materia di trasferimenti dello stato a favore degli enti locali che, in misura sempre più grande, risente del carico tributario applicato sui beni immobili presenti nel territorio. Il federalismo fiscale riduce infatti il trasferimento di risorse centrali ed accentua la presenza di una politica tributaria decentrata. Il non indifferente impatto sociale e politico del regime di tassazione della proprietà immobiliare ha fatto sì che il quadro normativo di riferimento abbia subito nel corso degli anni profonde revisioni. L'ultima modifica a questo sistema si è avuta con l'introduzione della NUOVA IMU.

L'Amministrazione Comunale ha inteso lo scorso anno determinare le aliquote della nuova IMU in maniera non superiore rispetto a quelle in vigore nell'anno 2021 e secondo il trend storico delle relative riscossioni.

Il gettito dell'Addizionale Comunale Irpef è determinato ai sensi dell'art. 1 comma 3 del d.Lgs. 360/1998, calcolato in misura prudenziale entro le stime risultanti dall'utilizzo del simulatore fiscale disponibile sul portale del federalismo fiscale applicando allo stesso l'aliquota dello 0,80 per cento che l'Amministrazione Comunale ha inteso aumentare all'aliquota massima, secondo le indicazioni fornite dal Responsabile del Settore Finanziario e dal Revisore dei Conti, onde poter contrastare l'aumento considerevole dei costi legati ai nuovi casi sociali, alla spesa del personale per i rinnovi contrattuali e alla crisi energetica, nonché alla diminuzione delle entrate correnti.

Il gettito della TARI è stato previsto in modo da garantire la copertura del costo del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, secondo il nuovo MTR2, stabilito con determina 04 novembre 2021 2/2021 – DRIF di Arera. Il PEF, di durata quadriennale, è stato approvato con deliberazione dal Consorzio Bacino Verona due del Quadrilatero e con deliberazione C.C. n. 18 del 30.05.2022 è stata approvata la presa d'atto.

Anche per quanto riguarda il Canone Unico Patrimoniale, la cui istituzione si è avuta a decorrere dall'anno 2021, secondo la Legge 160/2019 – Legge di Bilancio 2020, le tariffe sono rimaste invariate, al fine di garantire un'invarianza di gettito.

Per quanto riguarda le tariffe dei servizi a domanda individuale, per alcune sono state confermate rispetto a quanto previsto per l'anno 2022, mentre altre sono state leggermente modificate in aumento a causa del maggiore costo sostenuto dall'Ente in riferimento all'adeguamento dei costi contrattuali al tasso inflattivo molto elevato.

La crisi energetica sta comportando il considerevole aumento delle spesa per le utenze, a cui ad oggi, come auspicato, non sono stati stanziati i relativi aiuti da parte dello Stato nella Legge di Bilancio per il 2024, atti a coprire, come nel 2022 l'intera somma aggiuntiva sostenuta o parziale per l'anno 2023.

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

### *Tariffe Servizi Pubblici*

Le tariffe dei servizi a domanda individuale afferenti l'Asilo Nido, la mensa ed il trasporto scolastico e per il servizio a domanda individuale di assistenza domiciliare (SAD) per l'anno 2024 sono state approvate con deliberazione di G.C. n. 166 del 15.11.2023 e risultano essere le seguenti:

#### Servizio a domanda individuale di refezione scolastica

ALUNNI RESIDENTI: da gennaio a giugno € 4,50/pasto IVA compresa, da settembre a dicembre € 4,80 pasto iva compresa

ALUNNI NON RESIDENTI: da gennaio a giugno € 5,10/pasto IVA compresa, da settembre a dicembre € 5,30/pasto iva compresa

INSEGNANTI: gratuito

#### Servizio di trasporto scolastico

per n. 1 ALUNNO TRASPORTATO € 280,00

per n. 2 ALUNNI TRASPORTATI (due fratelli) € 395,00

per n. 3 ALUNNI TRASPORTATI (tre fratelli) € 458,00

### *Servizio a domanda individuale di asilo nido*

UTENTI RESIDENTI: RETTA MENSILE PARAMETRATA ALL'ISEE POSSEDUTO

TEMPO PIENO 7,30 - 16,00

FASCE	DA	A	Costo	Contributo comunale	Retta a carico della famiglia
A	€ /	€ 7.500,00	€ 630,50	€ 230,50	€ 400,00
B	€ 7.501,00	€ 12.000,00	€ 630,50	€ 205,50	€ 425,00
C	€ 12.001,00	€ 18.000,00	€ 630,50	€ 180,50	€ 450,00
D	€ 18.001,00	€ 23.000,00	€ 630,50	€ 160,50	€ 470,00
E	€ 23.001,00	€ 30.000,00	€ 630,50	€ 140,50	€ 490,00
F	€ 30.001,00	€ 38.000,00	€ 630,50	€ 120,50	€ 510,00
G	€ 38.001,00	oltre	€ 630,50	€ 100,50	€ 530,00

PART-TIME MATTINA 7,30 - 13,00

FASCE	DA	A	Costo	Contributo comunale	Retta a carico della famiglia
A	€ /	€ 7.500,00	€ 443,00	€ 145,50	€ 297,50
B	€ 7.501,00	€ 12.000,00	€ 443,00	€ 140,50	€ 302,50
C	€ 12.001,00	€ 18.000,00	€ 443,00	€ 135,50	€ 307,50
D	€ 18.001,00	€ 23.000,00	€ 443,00	€ 130,50	€ 312,50
E	€ 23.001,00	€ 30.000,00	€ 443,00	€ 125,50	€ 317,50
F	€ 30.001,00	€ 38.000,00	€ 443,00	€ 115,50	€ 327,50
G	€ 38.001,00	oltre	€ 443,00	€ 105,50	€ 337,50

TEMPO PROLUNGATO 7,30 - 18,00

FASCE	DA	A	Costo	Contributo comunale	Retta a carico della famiglia
A	€ /	€ 7.500,00	€ 745,79	€ 230,50	€ 515,29

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

B	€ 7.501,00	€ 12.000,00	€ 745,79	€ 205,50	€ 540,29
C	€ 12.001,00	€ 18.000,00	€ 745,79	€ 180,50	€ 565,29
D	€ 18.001,00	€ 23.000,00	€ 745,79	€ 160,50	€ 585,29
E	€ 23.001,00	€ 30.000,00	€ 745,79	€ 140,50	€ 605,29
F	€ 30.001,00	€ 38.000,00	€ 745,79	€ 120,50	€ 625,29
G	€ 38.001,00	oltre	€ 745,79	€ 100,50	€ 645,29

PART-TIME POMERIGGIO 13,00 - 18,00

FASCE	DA	A	Costo	Contributo comunale	Retta a carico della famiglia
A	€ /	€ 7.500,00	€ 413,73	€ 145,50	€ 268,23
B	€ 7.501,00	€ 12.000,00	€ 413,73	€ 140,50	€ 273,23
C	€ 12.001,00	€ 18.000,00	€ 413,73	€ 135,50	€ 278,23
D	€ 18.001,00	€ 23.000,00	€ 413,73	€ 130,50	€ 283,23
E	€ 23.001,00	€ 30.000,00	€ 413,73	€ 125,50	€ 288,23
F	€ 30.001,00	€ 38.000,00	€ 413,73	€ 115,50	€ 298,23
G	€ 38.001,00	oltre	€ 413,73	€ 105,50	€ 308,23

La frequenza prevista di 2 o 3 giorni verrà calcolata unicamente sulla retta di riferimento € 490,00 per il tempo pieno, € 317,50 per il part-time e € 605,29 per il tempo prolungato.

SOLO PER UTENTI RESIDENTI: Riduzione di € 50,00 per le tariffe paramtrate all'ISEE dal secondo figlio in poi.

UTENTI NON RESIDENTI: tariffa massima prevista indipendentemente dall'appartenenza alle fasce ISEE

RETTA MENSILE PER UTENTE (tempo pieno) € 630,50

RETTA MENSILE PER UTENTE (part-time mattina) € 443,00

RETTA MENSILE PER UTENTE TEMPO PROLUNGATO € 745,79

RETTA MENSILE PER UTENTE (part-time pomeriggio) € 413,73

Si precisa che il contributo a carico del Comune su indicato verrà erogato entro i limiti massimi stabiliti a seguito dell'affidamento della concessione pari a € 630,50 (offerta della ditta in sede di gara) meno € 490,00 (tariffa di riferimento media ad utente) per 24 utenti per numero di mesi di apertura del servizio. L'onere economico che dovesse rendersi necessario, in applicazione delle suindicate tariffe, oltre questo limite, sarà a carico del Concessionario.

Nel caso che la ditta concessionaria del servizio richiedesse una variazione della retta a seguito di adeguamento Istat, verrà valutata la revisione delle tariffe.

### SERVIZIO A DOMANDA INDIVIDUALE DI ASSISTENZA DOMICILIARE (SAD)

ISEE DA	ISEE A	Compartecipazione oraria
€ 0,00	€ 5.000,00	€ 0,00
€ 5.000,00	€ 7.000,00	€ 2,25
€ 7.000,00	€ 9.000,00	€ 4,50
€ 9.000,00	€ 11.000,00	€ 6,70
€ 11.000,00	€ 13.000,00	€ 9,00
€ 13.000,00	€ 15.000,00	€ 11,25
€ 15.000,00	€ 17.000,00	€ 13,50
€ 17.000,00	€ 19.000,00	€ 18,00
OLTRE € 19.000,00		TARIFFA PIENA

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Le tariffe per l'utilizzo delle sale civiche, ex sala civica di San Pietro e Sala Consiliare, sono state leggermente aumentate per l'anno 2024 per coprire i maggiori costi energetici con deliberazione di G.C. n. 155 del 25.10.2023 sono le seguenti:

### SALE CIVICHE ed EX SALA CIVICA SAN PIETRO

- Importi dovuti per utilizzo fino a 4 ore giornaliere

A) Richieste di Società, Enti o Privati per utilizzo privato - Importo di € 35,00 per singola richiesta di utilizzo;

B) Società, Enti o Associazioni:

\* non a scopo di lucro;

\*che svolgono attività di interesse pubblico, culturale, educativo o sportivo per la cittadinanza del Comune di Lavagno: Importo di € 12,00 per ogni singola richiesta di utilizzo;

C) Associazioni di genitori gestori di servizi di scuola materna o doposcuola del territorio: gratis

### SALA CONSILIARE:

utilizzo da parte di privati: Importo di € 60,00 per singola richiesta di utilizzo fino a 4 ore giornaliere;

Le tariffe per l'utilizzo delle palestre, confermate anche per l'anno 2024 con deliberazione di G.C. n. 167 del 15.11.2023 risultano essere:

### PALESTRE COMUNALI:

a) Società ed Associazioni sportive aventi i requisiti presenti del DPCM 13/10/2020 con sede sul territorio:

	palestra scuole elementari Vago	palestra scuole Medie	palestra scuole elementari San Pietro
Contributo orario	Euro 8,00/ora	Euro 6,00/ora	Euro 4,00/ora

b) Società ed Associazioni sportive aventi i requisiti presenti del DPCM 13/10/2020 con sede fuori territorio:

	palestra scuole elementari Vago	palestra scuole Medie	palestra scuole elementari San Pietro
Contributo orario	Euro 16,00/ora	Euro 12,00/ora	Euro 8,00/ora

c) Scuole di ogni ordine e grado del Comune per attività sportiva scolastica o iniziative sportive patrocinate dal Comune: gratis

*Fiscalità Locale*

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono le seguenti:

**IMU**

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	4,9 per mille
Aliquota generale	8,5 per mille
Terreni agricoli	7,9 per mille
Aree edificabili	10,6
Fabbricati rurali	0,6 per mille
Detrazione abitazione principale	200,00

**TARI**

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Nucleo familiare</i>	<i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i>
1 componente	0,28497	79,07852
2 componenti	0,33484	126,52563
3 componenti	0,37402	158,15704
4 componenti	0,40608	205,60415
5 componenti	0,43814	260,95912
6 o più componenti	0,46307	300,49838

<i>Utenze non domestiche</i>			
<i>Categorie di attività</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,22909	0,56954
102	Cinematografi e teatri	0,14703	0,43410
103	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,20515	0,72929
104	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,30089	1,08525
105	Stabilimenti balneari	0,21883	0,53828
106	Esposizioni, autosaloni	0,17438	0,48966
107	Alberghi con ristorante	0,56075	1,71035
108	Alberghi senza ristorante	0,36927	1,34745
109	Case di cura e riposo	0,42740	1,42385
110	Ospedali	0,44108	1,52977
111	Uffici, agenzie, studi professionali	0,51972	1,52456
112	Banche ed istituti di credito	0,20857	0,78138
113	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	0,48211	1,41517

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

114	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,61546	1,57665
115	Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti, tappeti,	0,28379	0,85431
116	Banchi di mercato beni durevoli	0,60862	1,54540
117	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere, barbiere,	0,50604	1,55408
118	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico,	0,28037	1,17381
119	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,48211	1,55408
120	Attività industriali con capannoni di produzione	0,31457	0,54349
121	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,37269	0,78138
122	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, pub, birrerie	1,90449	7,93014
123	Mense, birrerie, amburgherie	1,65831	6,90740
124	Bar, caffè, pasticceria	1,35400	5,63288
125	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi,	0,94370	2,87374
126	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,89241	2,18786
127	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	2,45157	10,20309
128	Ipermercati di generi misti	0,93686	2,22606
129	Banchi di mercato genere alimentari	2,36609	4,98347
130	Discoteche, night club	0,65307	1,48636

**CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE ED ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA**, tariffe approvate con deliberazione di C.C. n. 43 del 13.04.2022 cui si rimanda

**CANONE DI CONCESSIONE PER L'OCCUPAZIONE DELLE AREE E DEGLI SPAZI APPARTENENTI AL DEMANIO O AL PATRIMONIO INDISPONIBILE**

Il Regolamento è stato approvato con deliberazione di C.C. n. 61 del 30.12.2020, mentre le relative tariffe sono state approvate con deliberazione di C.C. n. 43 del 13.04.2022 cui si rimanda.

***Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio***

In riferimento alla spesa corrente con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, si rileva che la spesa per le funzioni fondamentali presenta il seguente andamento nel triennio:

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
<b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	1-Organismi istituzionali	comp	168.967,89	168.783,89	168.783,89
		cassa	215.732,60		
	2-Segreteria generale	comp	235.250,00	235.250,00	232.250,00
		cassa	282.492,75		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	174.029,40	169.400,00	169.400,00
		cassa	235.971,15		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	126.924,18	126.000,00	126.000,00
		cassa	181.597,51		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	99.313,73	59.800,00	59.800,00
		cassa	114.671,39		
	6-Ufficio tecnico	comp	219.230,03	185.400,00	185.400,00
		cassa	310.288,10		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	184.611,87	181.698,00	181.698,00
		cassa	222.601,24		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	46.800,60	46.800,60	46.800,60
		cassa	196.351,38		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	96.800,00	96.800,00	96.800,00
		cassa	133.408,02		
	11-Altri servizi generali	comp	96.000,00	96.000,00	81.000,00
cassa		297.258,82			
<b>Totale Missione 1</b>		<b>comp</b>	<b>1.447.927,70</b>	<b>1.365.932,49</b>	<b>1.347.932,49</b>
		<b>cassa</b>	<b>2.190.372,96</b>		
<b>2-Giustizia</b>	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 2</b>		<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>	1-Polizia locale e amministrativa	comp	152.766,80	150.650,00	150.650,00
		cassa	206.300,09		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00
		cassa	3.500,00		
	<b>Totale Missione 3</b>		<b>comp</b>	<b>156.266,80</b>	<b>154.150,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>209.800,09</b>		

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

<b>4-Istruzione e diritto allo studio</b>	1-Istruzione prescolastica	comp	298.000,00	298.000,00	298.000,00
		cassa	382.380,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	263.955,06	258.323,17	261.323,17
		cassa	506.503,96		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	277.200,00	277.200,00	277.200,00
		cassa	354.410,66		
7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 4</b>	<b>comp</b>	<b>839.155,06</b>	<b>833.523,17</b>	<b>836.523,17</b>
		<b>cassa</b>	<b>1.243.294,62</b>		
<b>5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	13.975,06		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	68.700,00	68.700,00	68.700,00
		cassa	86.622,23		
	<b>Totale Missione 5</b>	<b>comp</b>	<b>78.700,00</b>	<b>78.700,00</b>	<b>78.700,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>100.597,29</b>		
<b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	1-Sport e tempo libero	comp	38.000,00	38.000,00	38.000,00
		cassa	76.537,09		
	2-Giovani	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		cassa	7.949,15		
	<b>Totale Missione 6</b>	<b>comp</b>	<b>44.000,00</b>	<b>44.000,00</b>	<b>44.000,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>84.486,24</b>		
<b>7-Turismo</b>	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 7</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	112.887,66	111.500,00	111.500,00
		cassa	143.793,23		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 8</b>	<b>comp</b>	<b>112.887,66</b>	<b>111.500,00</b>	<b>111.500,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>143.793,23</b>		
<b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	99.390,00	99.390,00	99.390,00
		cassa	109.439,27		
	3-Rifiuti	comp	822.698,65	833.874,23	835.594,23
		cassa	939.509,39		
	4-Servizio idrico integrato	comp	17.000,00	17.000,00	17.000,00

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

<b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	cassa	21.808,46		
		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	2.440,00	2.440,00	2.440,00
		cassa	2.440,00		
	<b>Totale Missione 9</b>	<b>comp</b>	<b>941.528,65</b>	<b>952.704,23</b>	<b>954.424,23</b>
	<b>cassa</b>	<b>1.073.197,12</b>			
<b>11-Soccorso civile</b>	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	260.500,00	260.500,00	260.500,00
		cassa	365.947,56		
<b>Totale Missione 10</b>	<b>comp</b>	<b>260.500,00</b>	<b>260.500,00</b>	<b>260.500,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>365.947,56</b>			
<b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	1-Sistema di protezione civile	comp	4.500,00	4.500,00	4.500,00
		cassa	12.000,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 11</b>	<b>comp</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>12.000,00</b>		
<b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	16.000,00	16.000,00	16.000,00
		cassa	16.000,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	12.000,00	12.000,00	12.000,00
		cassa	12.000,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	40.000,00	40.000,00	40.000,00
		cassa	40.120,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	103.000,00	103.000,00	103.000,00
		cassa	140.746,03		
	5-Interventi per le famiglie	comp	45.000,00	45.000,00	45.000,00
		cassa	45.126,29		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	309.470,00	309.470,00	309.470,00
		cassa	549.810,50		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	27.300,00	27.300,00	27.300,00
	cassa	38.113,36			
<b>Totale Missione 12</b>	<b>comp</b>	<b>552.770,00</b>	<b>552.770,00</b>	<b>552.770,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>841.916,18</b>			

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

<b>13-Tutela della salute</b>	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	3-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	6-Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 13</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
	<b>14-Sviluppo economico e competitività</b>	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3-Ricerca e innovazione		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4-Reti e altri servizi di pubblica utilità		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>Totale Missione 14</b>		<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 15</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>0,00</b>				
<b>16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 16</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>0,00</b>				
<b>17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 17</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>0,00</b>				
<b>18-Relazioni con le altre</b>						

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

<b>autonomie territoriali e locali</b>	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 18</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>19-Relazioni internazionali</b>	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 19</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>20-Fondi e accantonamenti</b>	1-Fondo di riserva	comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
		cassa	22.000,00			
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	117.523,89	118.697,20	118.697,20	
		cassa	0,00			
	3-Altri fondi	comp	12.002,00	12.002,00	12.002,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 20</b>	<b>comp</b>	<b>144.525,89</b>	<b>145.699,20</b>	<b>145.699,20</b>	
		<b>cassa</b>	<b>22.000,00</b>			
	<b>50-Debito pubblico</b>	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	3.710,00	1.460,00	0,00
			cassa	3.710,00		
<b>Totale Missione 50</b>		<b>comp</b>	<b>3.710,00</b>	<b>1.460,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>3.710,00</b>			
<b>60-Anticipazioni finanziarie</b>	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	500,00	500,00	500,00	
		cassa	500,00			
	<b>Totale Missione 60</b>	<b>comp</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>500,00</b>			
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>comp</b>	<b>4.586.971,76</b>	<b>4.505.939,09</b>	<b>4.491.199,09</b>	
		<b>cassa</b>	<b>6.291.615,29</b>			

***Analisi delle necessità finanziarie e strutturali  
per l'espletamento dei programmi ricompresi  
nelle varie missioni***

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che: con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dalle risorse della fiscalità locale e dalle quote di trasferimenti da parte di organismi centrali, regionali o altri. Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi. Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

*La gestione del patrimonio*

<i>ATTIVO</i>		<i>2022</i>	<i>2021</i>
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	32.322,00	34.385,48
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
5	Avviamento	0,00	0,00
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
9	Altre	23.183,52	54.273,27
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>55.505,52</b>	<b>88.658,75</b>
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>		
II 1	Beni demaniali	11.855.363,06	11.988.482,36
1.1	Terreni	47.540,32	47.540,32
1.2	Fabbricati	1.720.290,95	1.696.725,59
1.3	Infrastrutture	10.087.531,79	10.244.216,45
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	9.340.487,62	8.586.542,04
2.1	Terreni	1.568.077,62	1.221.915,44
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	7.377.175,06	6.957.190,34
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	88.901,18	78.629,83
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	36.364,46	38.486,35
2.5	Mezzi di trasporto	31.542,62	25.374,46
2.6	Macchine per ufficio e hardware	40.396,19	66.399,61
2.7	Mobili e arredi	146.359,16	163.718,55
2.8	Infrastrutture	37.653,75	18.899,23
2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00
2.99	Altri beni materiali	14.017,58	15.928,23
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.453.260,34	4.459.591,67
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>25.649.111,02</b>	<b>25.034.616,07</b>
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>25.704.616,54</b>	<b>25.123.274,82</b>

## *Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

In riferimento ai programmi ricompresi nelle varie missioni per quanto attiene gli investimenti si riportano di seguito le risorse straordinarie e in conto capitale di cui si prevede di disporre nel triennio:

<b>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</b>				
<b>Cod</b>	<b>Descrizione Entrata Specifica</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>	<b>Anno 2026</b>
<b>1</b>	<b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>			
	- Stato :			
	- Regione :			
	- Provincia :			
	- Unione Europea :			
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :			
	- C.d.S. :			
	- Altre entrate / Entrate proprie :			
<b>2</b>	<b>Avanzi di bilancio :</b>			
<b>3</b>	<b>Entrate proprie :</b>			
	- OO.UU. :			
	- Concessione Loculi :			
	- Alienazioni :			
	- Altre :			
	- Riscossioni :			
<b>4</b>	<b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b>			
	- Stato	1.430.000,00		
	- Regione :			
	- Provincia :			
	- Unione Europea :			
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :			
	- C.d.S. :			
	- Altre entrate / Entrate proprie :	69.000,00		
<b>5</b>	<b>Avanzo di amministrazione / f.p.v. :</b>			
<b>6</b>	<b>Mutui passivi :</b>			
<b>7</b>	<b>Altre forme di ricorso al mercato finanziario :</b>			

## *Indebitamento*

Con riferimento alla situazione generale di indebitamento dell'Ente, si riporta l'andamento dell'indebitamento nell'ultimo triennio e la previsione per il prossimo triennio come segue:

	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Residuo Debito (+)	295.650,14	238.805,14	179.844,14	118.687,14	55.252,14	0
Nuovi Prestiti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Prestiti rimborsati (-)	56.845,00	58.961,00	61.157,00	63.435,00	55.252,14	0
Estinzioni anticipate (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Altre variazioni +/- (da specificare)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
<b>Totale fine anno</b>	<b>238.805,14</b>	<b>179.844,14</b>	<b>118.687,14</b>	<b>55.252,14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nr. Abitanti al 31/12	8562	8562	8554	8554	8554	8554
<b>Debito medio x abitante</b>	<b>27,89</b>	<b>21,00</b>	<b>13,87</b>	<b>6,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b><i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i></b>						
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Oneri finanziari	10.293,48	8.177,62	6.490,00	4.210,00	1.960,00	500,00
Quota capitale	56.844,56	58.960,42	61.157,00	63.435,00	55.260,00	0,00
<b>Totale fine anno</b>	<b>67.138,04</b>	<b>67.138,04</b>	<b>67.647,00</b>	<b>67.645,00</b>	<b>57.220,00</b>	<b>500,00</b>

<b><i>Tasso medio indebitamento</i></b>						
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Indebitamento inizio esercizio	295.650,14	238.805,14	179.844,14	118.687,14	55.252,14	0,00
Oneri finanziari	10.293,48	8.177,62	6.490,00	4.210,00	1.960,00	500,00
<b>Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)</b>	<b>3,65</b>	<b>3,63</b>	<b>3,61</b>	<b>3,55</b>	<b>3,55</b>	<b>0,00</b>

<b><i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i></b>						
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Interessi passivi	10.293,48	8.177,62	6.490,00	4.210,00	1.960,00	500,00
Entrate correnti	4.442.375,84	4.467.095,02	4.893.899,16	4.534.391,09	4.535.199,09	4.465.199,09
% su entrate correnti	0,23 %	0,18 %	0,13 %	0,09 %	0,04 %	0,01 %
Limite art. 204 TUEL	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %	10,00 %

***Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa***

<b>Equilibrio Economico-Finanziario</b>		<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>	<b>Anno 2026</b>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		5.600.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	85.015,67	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	4.534.391,09 0,00	4.535.199,09 0,00	4.465.199,09 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	4.586.971,76 0,00 117.523,89	4.505.939,09 0,00 118.697,20	4.491.199,09 0,00 118.697,20
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	63.435,00 0,00	55.260,00 0,00	0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		-31.000,00	-26.000,00	-26.000,00
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	31.000,00 0,00	26.000,00 0,00	26.000,00 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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b> <b>O=G+H+I-L+M</b>		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2024/2026**

Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	370.900,23	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.530.000,00	80.000,00	80.000,00
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) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	31.000,00	26.000,00	26.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in 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
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	1.869.900,23 0,00	54.000,00 0,00	54.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b> <b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		0,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

E' da rilevare che gli equilibri si raggiungono applicando oneri di urbanizzazione a copertura della spese corrente per euro 31.000,00 per l'anno 2024 ed Euro 26.000,00 per gli anni 2025 e 2026.

La verifica della quadratura delle Previsioni di Cassa, viene qui di seguito riportata :

<b>Quadratura Cassa</b>		
Fondo di Cassa	(+)	5.600.000,00
Entrata	(+)	11.428.856,08
Spesa	(-)	15.872.243,21
<b>Differenza</b>	<b>=</b>	<b>1.156.612,87</b>

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2024 - 2026**

***DUP: Sezione Operativa (SeO)***

## **- DUP: Sezione Operativa (SeO) -**

La SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento l'arco temporale sia annuale sia triennale in base alle previsioni e agli obiettivi fissati nella SeS.

La SeO , con riferimento ai contenuti finanziari, espone i dati per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento al primo anno di esercizio.

Nelle parti che seguono del D.U.P.- SeO – verranno esaminati per ogni singola missione i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nel SeS e, per ogni programma saranno in sintesi individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere che verranno poi dettagliatamente descritti nel PEG e nel Piano delle Performance.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato, che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

Le SeO ha i seguenti scopi:

- 1) Definire, con riferimento all'ente e al gruppo amministrazione pubblica, gli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni. Con specifico riferimento all'ente devono essere indicati anche i fabbisogni di spesa e le relative modalità di finanziamento;
- 2) Orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della giunta;
- 3) Costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla realizzazione del rendiconto di gestione

Quanto segue risponde al contenuto minimo richiesto dall'allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

### **CONTESTUALIZZAZIONE GEOGRAFICA**

Il territorio di Lavagno si colloca nella porzione orientale della Provincia di Verona, dove si estende per circa 15 Km quadrati, in parte in ambito collinare in corrispondenza dell'imbocco della valle di Mezzane, ove permangono caratteri naturali ed umani in sostanziale equilibrio, con diffusione di colture tipiche della collina veronese, quali la vite, l'ulivo e il ciliegio.

Il mosaico ambientale è qui caratterizzato da notevole permanenza di elementi naturali, quali boschi e praterie.

La porzione meridionale del territorio comunale occupa le prime propaggini della pianura alluvionale atesina, dove si estende l'ampio nucleo urbano di Vago di Lavagno, attraversato dalla SR 11 e l'ambito a settentrione della Tangenziale Sud di Verona e a meridione della linea ferroviaria Torino-Milano-Venezia-Trieste.

### **POPOLAZIONE**

La popolazione di Lavagno presenta una struttura demografica tipica delle popolazioni dei Paesi industrializzati, ovvero con una elevata percentuale di popolazione al di sopra dei 65 anni e con una buona natalità, ed un alto tasso di movimentazione demografica sia in termini di immigrazioni, di emigrazioni e di cambio di abitazione all'interno del Comune.

L'analisi della popolazione, secondo i dati ISTAT, mostra una progressiva crescita nell'ultimo decennio sino a superare le 8.600 unità a fine 2020 per poi assestarsi a causa del cessare del costante fenomeno edificatorio che ha interessato il Comune negli ultimi anni

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

A tal proposito si riportano i dati relativi al trend di crescita dei cittadini del Comune di Lavagno negli ultimi anni:

- Anno 2018: 8495 unità;
- Anno 2019: 8561 unità;
- Anno 2020: 8642 unità.
- Anno 2021: 8562 unità.
- Anno 2022: 8554 unità.

### ISTRUZIONE

Nel territorio comunale è presente un Istituto Comprensivo che raggruppa due scuole primarie ed una secondaria di primo grado. Il territorio interessato dall'Istituto comprende due valli vicine; quella di Mezzane e quella di Illasi.

L'Istituto Comprensivo è particolarmente complesso, sia dal punto di vista organizzativo sia numerico, essendo uno dei maggiori della Provincia di Verona.

La popolazione scolastica nell'anno 2022-2023 è pari a 714 unità e attualmente si è assestata dopo aver visto negli ultimi anni un importante aumento sia in termini numerici che si presenza di alunni stranieri.

Il Comune di Lavagno ha terminato nel primo semestre 2018 i lavori di realizzazione del Micronido "Il Ciliegio in Fiore". Nell'anno 2020 è iniziato il servizio affidato alla Cooperativa Promozione Lavoro con sede a San Bonifacio.

Esistono inoltre due asili nidi privati e tre scuole dell'infanzia di natura privata (tra cui un asilo nido-integrato).

### SALUTE E SANITA'

Il Comune di Lavagno fa parte dell'AULSS 9 Scaligera ed in particolare del 1° distretto con i Comuni di Bosco Chiesanuova, Cerro Veronese, Erbezzo, Grezzana, Roverè Veronese, San Martino B.A., Velo Veronese e Verona.

La sede che eroga i servizi medici ed assistenziali si trova a San Martino Buon Albergo e a Verona in Via del Capitel.

Il Comitato dei Sindaci però nella seduta del 13.10.2023 ha ridefinito gli ambiti territoriali tra i distretti 1 di Verona Centro e 2 dell'Est Veronese e Lavagno farà parte del distretto dell'Est Veronese con sede a San Bonifacio assieme ai Comuni di: Albaredo d'Adige, Arcole, Badia Calavena, Belfiore, Caldiero, Cazzano di Tramigna, Cologna Veneta, Colognola ai Colli, Illasi, Mezzane di Sotto, Montecchia di Crosara, Monteforte d'Alpone, Pressana, Roncà, Roveredo di Guà, San Bonifacio, San Giovanni Ilarione, San Mauro di Saline, Selva di Progno, Soave, Tregnago, Velo Veronese, Veronella, Vestenanova e Zimella

### SISTEMA SOCIO ECONOMICO

L'evoluzione storica del territorio comunale ha visto mutamenti radicali dagli anni '60.

In un quadro particolarmente in evoluzione per molte realtà del nord est, si è visto il passaggio da un'economia prettamente agricola, quale quella esistente fino agli anni 50, ad una crescente industrializzazione, caratterizzante gli anni 70, seguita dell'odierna fase di forte terziarizzazione.

Gli effetti di tale mutamento socio-economico si sono trasferiti anche nel tessuto insediativo che si è fortemente sviluppato sia nella zona di pianura, sia in collina con effetti non sempre pianificati a livello ambientale.

Dal 2013 è presente presso il Comune di Lavagno il SUAP (Sportello Unico attività Produttive) – Dal 2010, anno di istituzione al 2012 è stato gestito dall'Unione Comuni "Unionvalli" sciolta il 31.12.2012.

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Tale servizio è nato per semplificare ed agevolare il rapporto tra Pubblica Amministrazione ed imprese.

Il SUAP ha la competenza, infatti, in merito alla localizzazione di impianti produttivi di beni e servizi, alla loro realizzazione, alla ristrutturazione, all'ampliamento, alla cessazione, alle riattivazione, alla riconversione dell'attività produttiva, nonché all'esecuzione di opere interne ai fabbricati adibiti ad uso di impresa.

Destinatari del servizio sono i titolari di imprese di beni e servizi, ivi incluse, le attività agricole, commerciali, artigianali, le attività turistiche ed alberghiere, i servizi resi dalle banche e dagli intermediari finanziari.

Le funzioni del Suap consistono in:

- 1) Fornire informazioni per l'avvio di tutti i procedimenti relativi alle attività produttive;
- 2) Fornire la modulistica e la documentazione per la presentazione della domanda;
- 3) Fornire agli interessati informazioni sullo stato delle pratiche;
- 4) Gestire il procedimento per il rilascio dell'autorizzazione, secondo le tipologie individuate dalla normativa, attraverso la conferenza di servizi o tramite autocertificazione, ed effettuare il controllo delle Segnalazioni Certificate di Inizio Attività, disponendo, se del caso, l'interruzione dell'attività medesima;
- 5) Rilasciare tutte le autorizzazioni inerenti a tutti i procedimenti relativi ad attività produttive
- 6) Svolgere un'attività di pre-verifica della domanda di autorizzazione, volta a fornire assistenza all'impresa in merito alla correttezza e conformità del progetto;
- 7) Fornire informazioni sulle procedure autorizzatorie e sugli adempimenti normativi necessari, sui vincoli e le opportunità del Pati e del P.I., sul mercato delle aree, sull'assetto territoriale, su agevolazioni, incentivi, finanziamenti, accesso ai fondi comunitari, nazionali, regionali e locali;
- 8) Promuovere l'immagine del territorio, creare iniziative volte ad attrarre investimenti e sostenere l'imprenditorialità, l'economia locale, l'occupazione.

Il Comune di Lavagno sin dal 2013 per lo svolgimento di tali compiti, ha aderito in delega al Suap Camerale.

### **ANALISI ECONOMICO-FINANZIARIA**

Da un'attenta analisi degli ultimi cinque bilanci approvati, si evince che la situazione economico-finanziaria dell'Ente ha subito un'evoluzione importante.

Si può infatti evidenziare un lieve aumento nel contributo che ogni cittadino di Lavagno deve sostenere per supportare la macchina amministrativa del Comune ovvero tutti i suoi costi, a seguito dell'aumento dell'addizionale IRPEF effettuata dall'anno 2023.

Tale dato inoltre è ancor più significativo se si pensa che la popolazione del Comune di Lavagno negli ultimi cinque anni è incrementata grazie anche a politiche volte a garantire sempre più servizi e qualitativamente migliori nel tempo senza incidere notevolmente sui costi che il cittadino deve supportare.

Il regime di imposizione è purtroppo leggermente aumentato in conseguenza anche alla crisi economico finanziaria in atto.

### **VIABILITA'**

Il territorio di Lavagno risulta essere interessato da una rete viabilistica a valenza regionale e nazionale nella sua parte meridionale per l'attraversamento in senso est-ovest della SR 11, della Tangenziale Sud di Verona, della autostrada A4 e della linea ferroviaria Milano-Venezia, creando forti addensamenti economico-industriali nei pressi di queste direttrici indispensabili per la circolazione della merce prodotta.

**CONCLUSIONI**

In questa analisi bisogna tener presente di un ultimo fattore di fondamentale importanza: le infrastrutture. Esse influenzano la capacità competitiva delle imprese sul territorio in cui producono. Il miglioramento della logistica del territorio e delle infrastrutture può quindi generare un aumento della produttività con una diminuzione consistente dei costi di produzione e di trasporto.

## *Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica*

Il Comune di Lavagno ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

### **CONSORZI/COOPERATIVE/AZIENDE SPECIALI/SOCIETA' DI CAPITALI/CONCESSIONI**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI VERONA	SERVIZI TURISTICI	1,98
CONSORZIO DI BACINO VR 2 DEL QUADRILATERO	RACCOLTA, TRATTAMENTO E SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI E RECUPERO MATERIALI	1,852
CONSORZIO BACINO VERONA NORD	TRATTAMENTO E SMALTIMENTO RACCOLTA, RIFIUTI SOLIDI URBANI E RECUPERO MATERIALI	2,04
CONSIGLIO DI BACINO (AATO)	RACCOLTA TRATTAMENTO E FORNITURA DI ACQUA	0,009
BANCA ETICA SOC. COOP.	SERVIZI	0,0144
ACQUE VERONESI S.C.A.R.L.	RACCOLTA TRATTAMENTO E FORNITURA DI ACQUA	0,83
VIVERACQUA S.C.A.R.L.	RACCOLTA TRATTAMENTO E FORNITURA DI ACQUA	0,15

### **ISTITUZIONI**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

### **FONDAZIONI**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

### **UNIONI**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

### **CONVENZIONI**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

***Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti***

<b>1.2.1 – Superficie in Kmq. 1.464</b>			
<b>1.2.2 – RISORSE IDRICHE</b>			
* Laghi n° 0		* Fiumi e Torrenti n° 0	
<b>1.2.3 – STRADE</b>			
* Regionali Km. 1	* Provinciali Km. 5	* Comunali Km. 51	
* Vicinali Km. 0	* Autostrade Km. 1		
<b>1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>			
			<i>Se SI data anno del provvedimento di approvazione</i>
* P.A.T.I.	<b>SI</b> X	<b>NO</b> _	Anno 2018
* P.I.	<b>X</b>	_	ANNO 2023 variante P.I. n. 20
* Piano edilizia economica e popolare	_	<b>X</b>	
<b>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</b>			
	<b>SI</b>	<b>NO</b>	
* Industriali	_	<b>X</b>	_____
* Artigianali	_	_	_____
* Commerciali	_	<b>X</b>	_____
* Altri strumenti (specificare)			_____
_____			
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000)      si X      no _			

***Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli***

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	241.501,15	85.015,67	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	3.162.692,27	370.900,23	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	376.661,72	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2024		previsione di cassa	6.502.961,89	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	585.559,99	previsione di competenza	3.665.886,85	3.576.371,00	3.590.991,00	3.590.991,00
			previsione di cassa	4.075.971,78	3.872.984,69		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	146.500,85	previsione di competenza	653.074,46	444.232,76	436.070,76	436.070,76
			previsione di cassa	684.106,06	589.847,61		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	95.077,66	previsione di competenza	574.937,85	513.787,33	508.137,33	438.137,33
			previsione di cassa	763.151,86	550.020,68		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	997.140,20	previsione di competenza	2.970.748,85	1.530.000,00	80.000,00	80.000,00
			previsione di cassa	3.041.256,79	2.527.140,20		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
			previsione di cassa	1.500.000,00	1.500.000,00		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	70.322,07	previsione di competenza	2.325.630,00	2.325.630,00	2.325.630,00	2.325.630,00
			previsione di cassa	2.333.402,06	2.388.862,90		
	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>1.894.600,77</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>11.690.278,01</b>	<b>9.890.021,09</b>	<b>8.440.829,09</b>	<b>8.370.829,09</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>12.397.888,55</b>	<b>11.428.856,08</b>		
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>1.894.600,77</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>15.471.133,15</b>	<b>10.345.936,99</b>	<b>8.440.829,09</b>	<b>8.370.829,09</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>18.900.850,44</b>	<b>11.428.856,08</b>		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*IMU*

*ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

*CANONE UNICO PATRIMONIALE*

*RISCOSSIONE COATTIVA*

*TARI*

*DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI*

*FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*PROVENTI SERVIZI*

*PROVENTI BENI DELL'ENTE*

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

### *PROVENTI DIVERSI*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

*ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

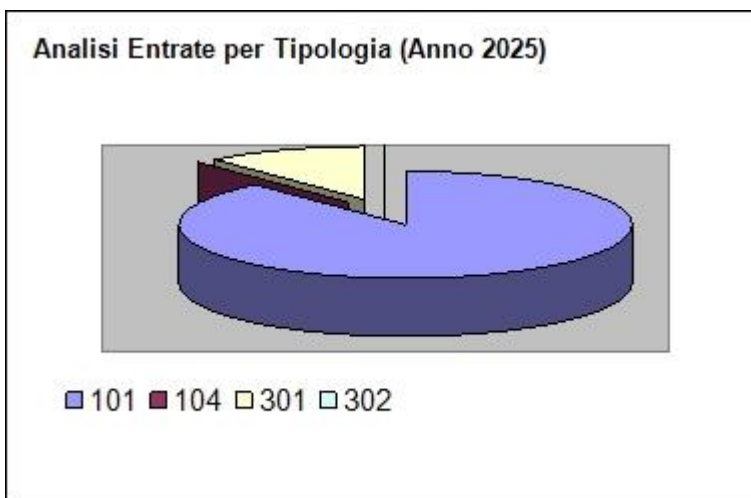
*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

*Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

**Analisi entrate: Politica Fiscale**

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	3.161.371,00	3.175.991,00	3.175.991,00
		cassa	3.457.984,69		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	415.000,00	415.000,00	415.000,00
		cassa	415.000,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>3.576.371,00</b>	<b>3.590.991,00</b>	<b>3.590.991,00</b>
		cassa	<b>3.872.984,69</b>		





### *IMU*

Il gettito IMU stimato per gli anni 2024-2026 rimane invariato poiché l'Amministrazione intende confermare le aliquote e le detrazioni già approvate per l'anno 2023 con deliberazione di C.C. n. 62 del 19.12.2022.

### *ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

Il gettito dell'Addizionale Comunale Irpef è determinato ai sensi dell'art. 1, comma 3 del D.Lgs. 360/1998 per ciascuno degli anni 2024 – 2025 – 2026 nell'importo di Euro 1.100.000,00, calcolata sulla media tra la stima del gettito minimo e massimo risultante dall'utilizzo del simulatore fiscale disponibile sul portale del federalismo fiscale applicando allo stesso l'aliquota dello 0,80 per cento che l'amministrazione comunale intende confermare.

### *CANONE UNICO PATRIMONIALE*

Il canone unico patrimoniale è stato introdotto dalla Legge di Bilancio 2020 – Legge n. 160/2019, il cui Regolamento e le relative tariffe ed aliquote sono stati adottati con deliberazione di C.C. n. 61 del 30.12.2020, mentre le tariffe sono state aggiornate con deliberazione di C.C. n. 57 del 18.05.2022.

Il gettito del canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio disponibile è stato stimato tenendo conto degli spazi di suolo pubblico occupati e in linea con i valori risultanti dal rendiconto 2022 ed il bilancio assestato 2023.

Per quanto attiene invece il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione ed esposizione pubblicitaria il gettito previsto risulta in linea con quanto riscosso nelle annualità antecedenti.

### *RISCOSSIONE COATTIVA*

*La riscossione coattiva è affidata direttamente all'ufficio, viene effettuata inoltre con l'emissione di ruoli ed ingiunzioni, le annualità soggette sono quelle degli ultimi 5 anni ed il controllo è effettuato su tutti i tributi.*

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

*Per l'effettuazione poi del recupero a seguito emissione dei ruoli ed ingiunzioni il servizio è stato affidato dal 26.06.2023 all'agente di riscossione esterno "Area s.r.l. di Mondovì (CN), al fine di rendere più efficace l'attività di recupero, così come richiesto dalla Corte dei Conti.*

Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
IMU	203.000,00	203.000,00	203.000,00
TASI	1.000,00	1.000,00	1.000,00
ICI	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TARI	100,00	100,00	100,00

### *TARI*

Il gettito della TARI è stato previsto in Euro 884.271,00 per l'anno 2024, Euro 899.791,00 per l'anno 2025 ed Euro 899.791,00 per l'anno 2026, in modo da garantire la copertura integrale del costo del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti per le annualità 2024-2025, sulla base di ciò che sarà l'approvazione del nuovo Pef secondo il nuovo metodo tariffario MTR2 di cui alla determinazione ARERA 04 novembre 2021 2/2021 – DRIF e all'approvazione e presa d'atto del PEF 2022/2025 avvenuta con deliberazione di C.C. n. 18 del 30.05.2022 e per il quale è in previsione quest'anno il primo aggiornamento e pertanto i dati potrebbero subire delle variazioni dopo l'approvazione del bilancio di previsione 2024-2026 in conseguenza all'aggiornamento del PEF entro il 30.04.2024.

Si procederà pertanto, ad approvazione dell'aggiornamento, ad effettuare la conseguente variazione di bilancio nel corso dell'anno 2024.

### *FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'*

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale nei seguenti importi:

415.000,00 per il 2024, 415.000,00 per il 2025 e 415.000,00 per il 2026, tenuto conto di un taglio lineare presuntivo di Euro 10.000,00 che dovrebbe essere determinato per l'effetto della spending review contenuta nella Legge di Bilancio 2024 per Euro 200.000.000,00 a carico dei Comuni, in fase di approvazione.

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabile dei singoli tributi

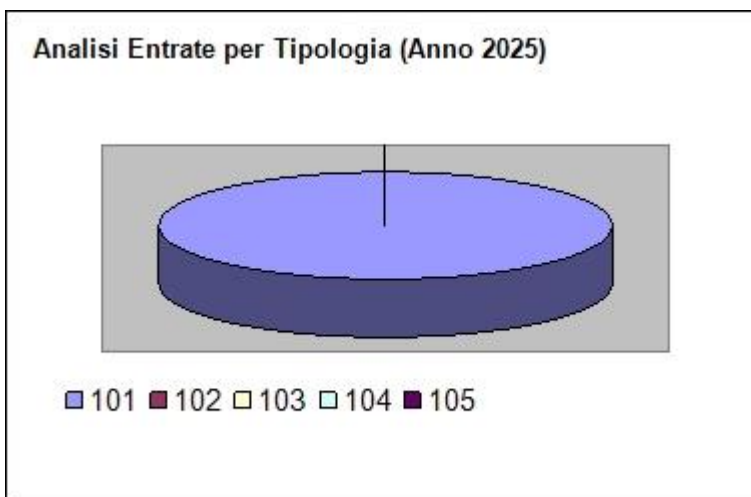
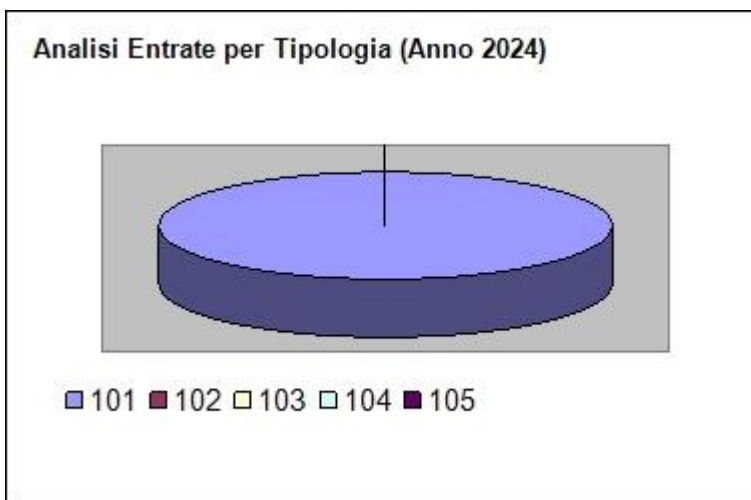
Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI: Venturini rag. Marta

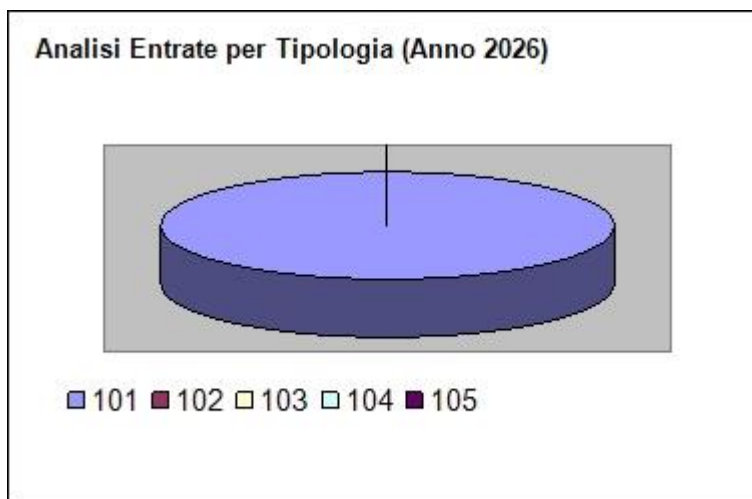
Responsabile TARSU-TARES-TARI: Venturini rag. Marta

Responsabile CANONE UNICO PATRIMONIALE: Venturini rag. Marta

***Analisi entrate: Trasferimenti correnti***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>	<b>Anno 2026</b>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	444.232,76	436.070,76	436.070,76
		cassa	589.847,61		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>444.232,76</b>	<b>436.070,76</b>	<b>436.070,76</b>
		cassa	<b>589.847,61</b>		



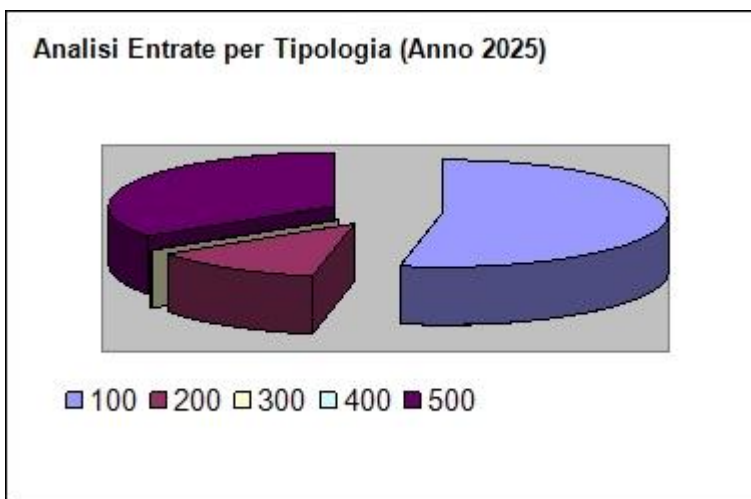
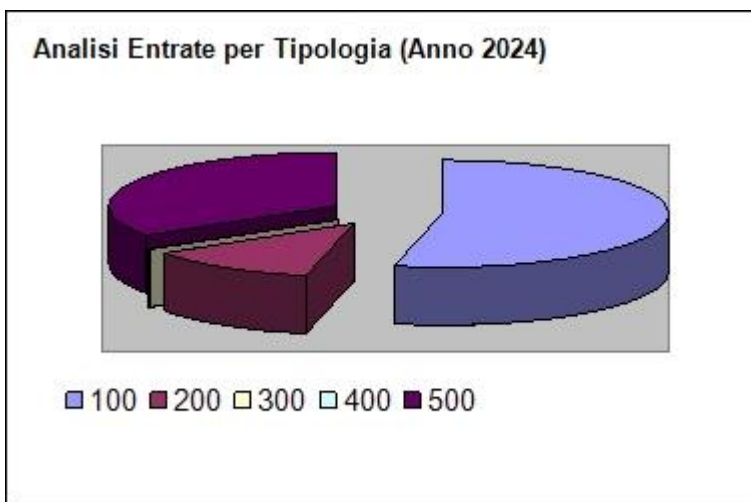


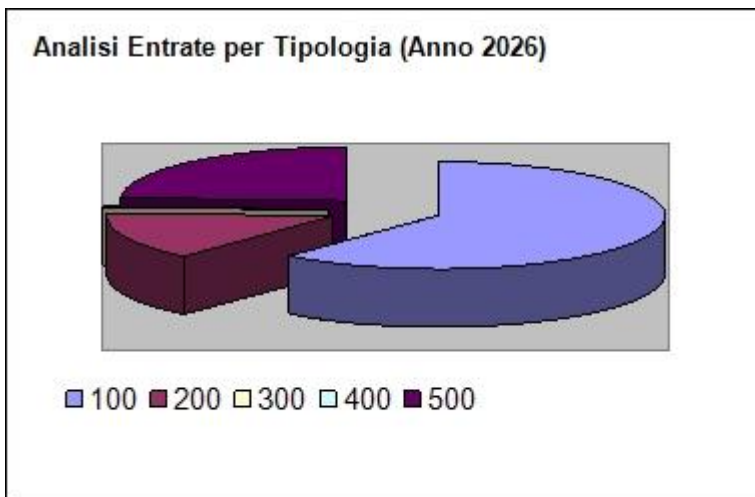
I trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche riguardano tutti i trasferimenti erogati per:

- Trasferimenti fondo nazionale per il sistema integrato di educazione e di istruzione per i bambini 0 – 6 anni
- Trasferimento dalla Regione per leggi regionali architettoniche
- Contributi alle biblioteche per l'acquisto libri – sostegno all'editoria libraria
- Trasferimenti dalla Provincia di Verona per la manutenzione del verde e cigli delle strade di competenza provinciale per l'annualità 2024;
- Fondo regionale per il sostegno alle abitazioni in locazione
- Trasferimenti Regionali per accesso agevolato ai servizi per la prima infanzia, libri di testo.
- Trasferimenti correnti da Aziende Sanitarie per ICD.

*Analisi entrate: Politica tariffaria*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	274.237,33	269.237,33	269.237,33
		cassa	279.230,31		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	63.100,00	63.100,00	63.100,00
		cassa	94.340,37		
300	Interessi attivi	comp	600,00	600,00	600,00
		cassa	600,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	175.850,00	175.200,00	105.200,00
		cassa	175.850,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>513.787,33</b>	<b>508.137,33</b>	<b>438.137,33</b>
		cassa	<b>550.020,68</b>		



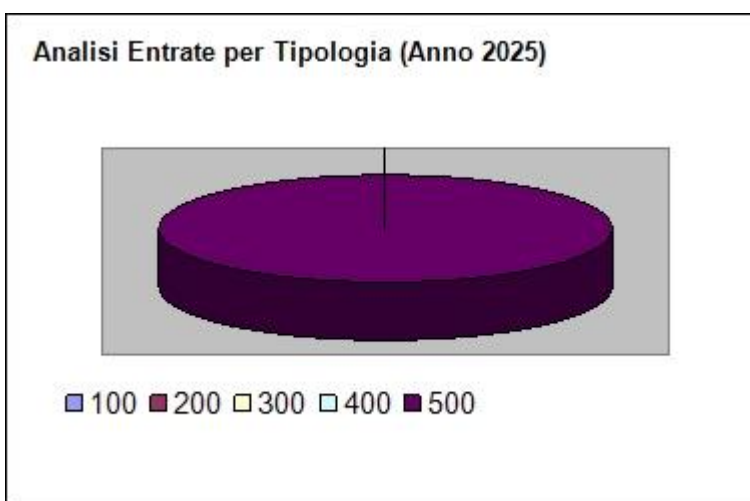
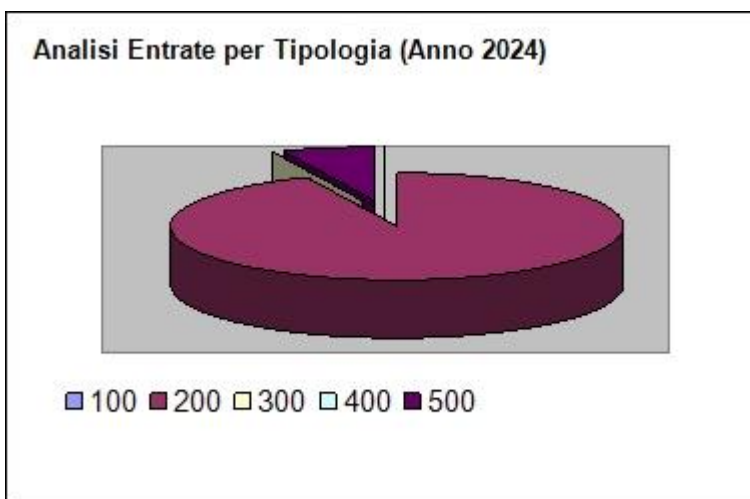


*PROVENTI SERVIZI*

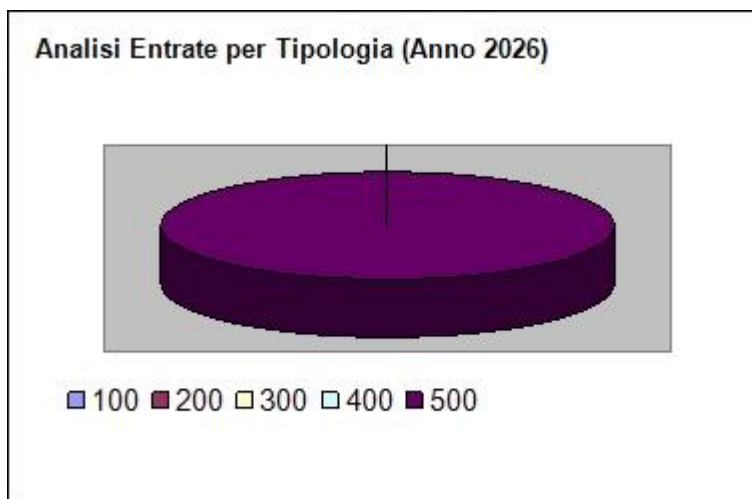
- 1) Tariffe per l'utilizzo sale civiche, sala consiliare ed altri locali anno 2024: delibera di G.C. n. 155 del 25.10.2023.
- 2) Tariffe per l'utilizzo di palestre e impianti sportivi: delibera di G.C. n. 167 del 15.11.2023
- 3) Rette asilo nido, refezione scolastica e trasporto scolastico, servizio di assistenza domiciliare (SAD): delibera di G.C. n. 166 del 15.11.2023

**Analisi entrate: Entrate in c/capitale**

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	1.430.000,00	0,00	0,00
		cassa	2.427.140,20		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	100.000,00	80.000,00	80.000,00
		cassa	100.000,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>1.530.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>
		cassa	<b>2.527.140,20</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2024/2026



### *CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

Sono previsti il contributo investimenti di cui all'art. 1, c. 107 Legge di Bilancio 145/2018 confluito nel PNRR M2C4 Investimento 1.2 per Euro 70.000,00 per l'annualità 2024, nonché Euro 1.360.000.000,00 dai fondi de "Decreto @Bellezza" collegati alla riqualificazione del Forte di San Briccio.

### *ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

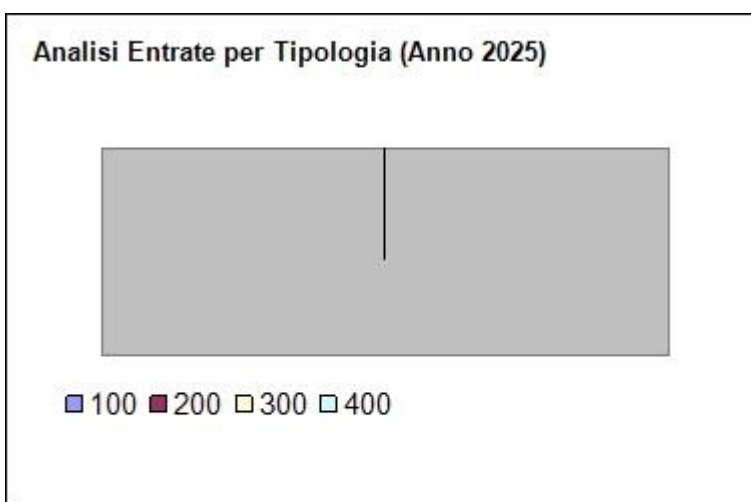
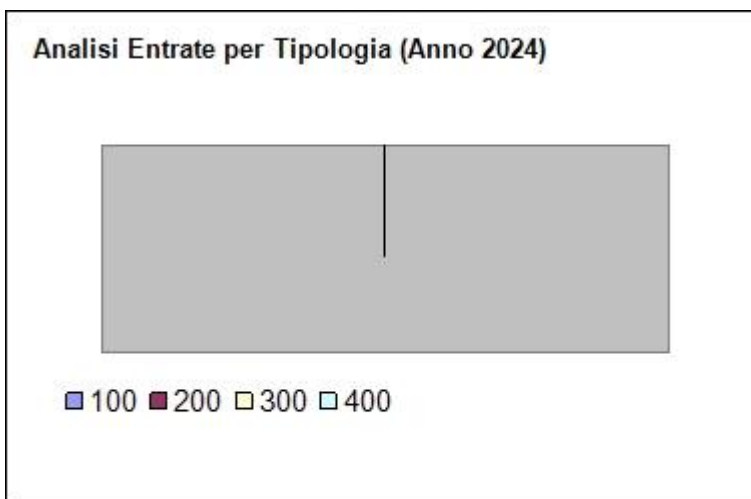
In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Parte Corrente	31.000,00	26.000,00	26.000,00
Investimenti	69.000,00	54.000,00	54.000,00

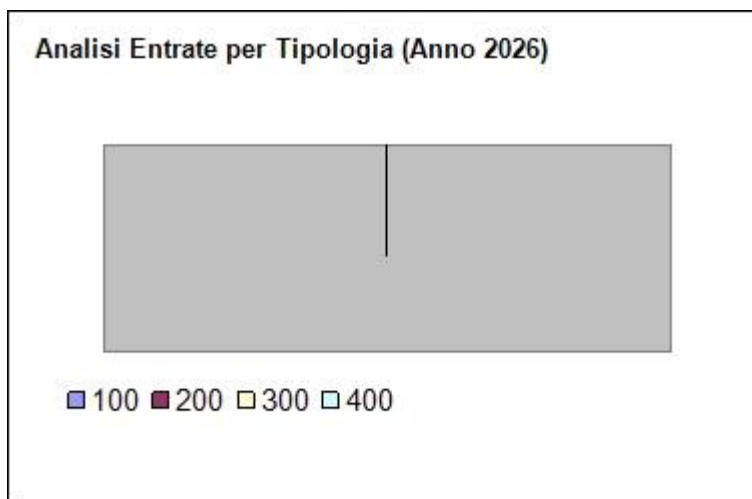
<i>Perequazioni urbanistiche</i>	<i>2023</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>
Investimenti	0	0	0

*Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

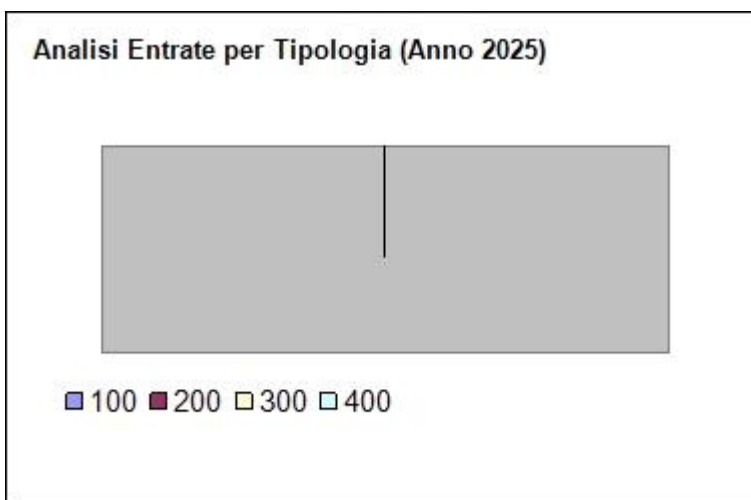
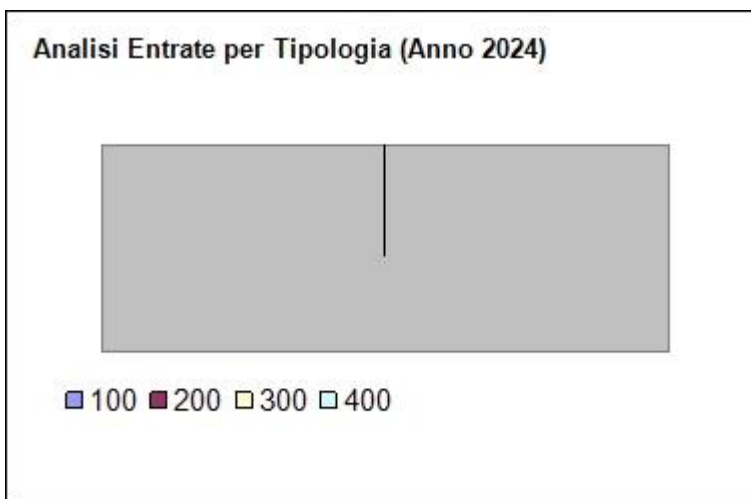


Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente, su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi, un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

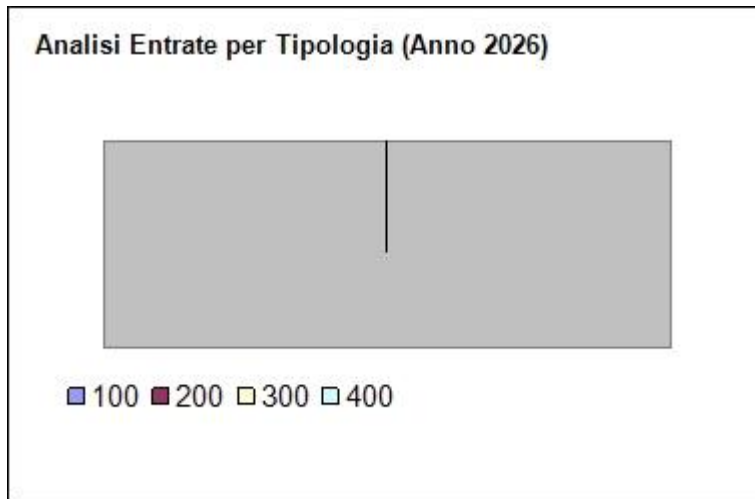
Non è previsto il ricorso a nuovo indebitamento per il triennio 2024-2026

*Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti*

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>0,00</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2024/2026



Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio, suddivisi nelle diverse tipologie:

- emissione titoli obbligazionari;
- accensione prestiti a breve termine;
- accensione prestiti a lungo termine;
- altre forme di indebitamento.

L'Amministrazione non intende ricorrere all'accensione di prestiti per il triennio 2024/2026.

***Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere***

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
		cassa	1.500.000,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>1.500.000,00</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>1.500.000,00</b>
		cassa	<b>1.500.000,00</b>		

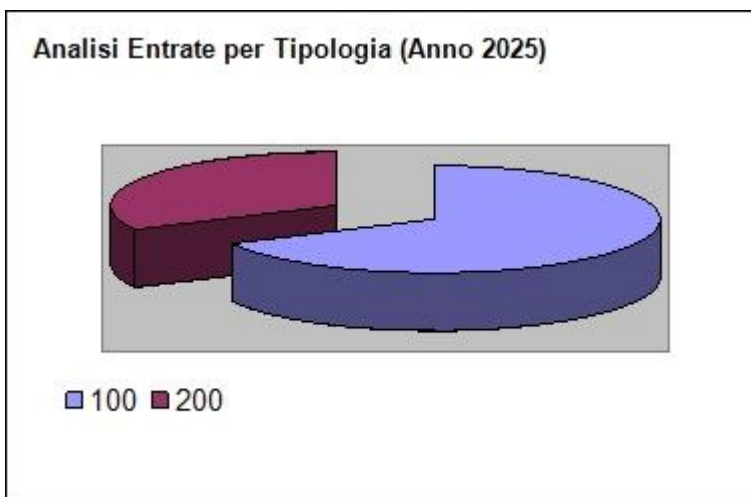
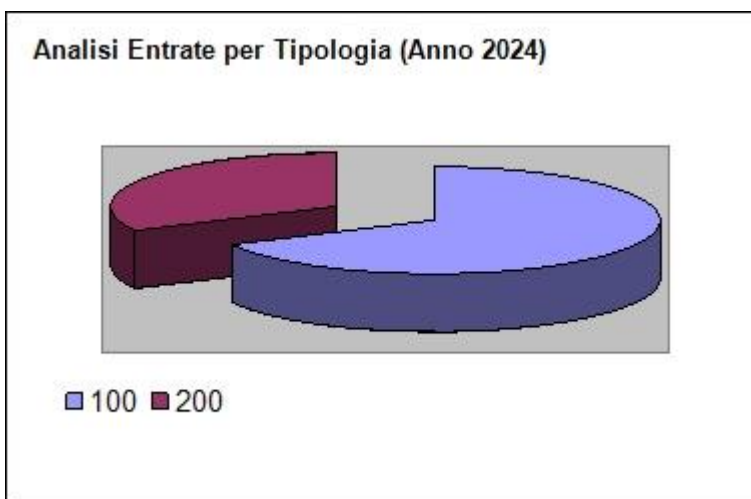
Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

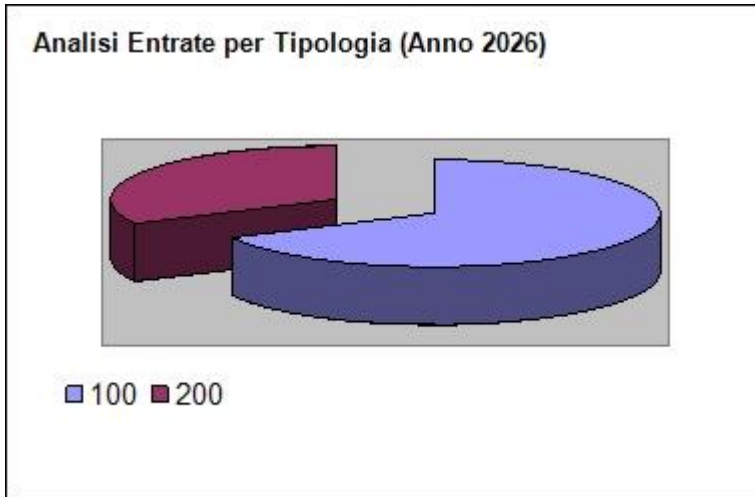
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

L'Ente non ha intenzione di ricorrere all'anticipazione di tesoreria.

*Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

Tipologia			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
100	Entrate per partite di giro	comp	1.570.630,00	1.570.630,00	1.570.630,00
		cassa	1.633.862,90		
200	Entrate per conto terzi	comp	755.000,00	755.000,00	755.000,00
		cassa	755.000,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>2.325.630,00</b>	<b>2.325.630,00</b>	<b>2.325.630,00</b>
		cassa	<b>2.388.862,90</b>		





***Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi***

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo 2.c della SeS (condizioni interne)

## *Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti*

Premesso che il limite di indebitamento è quello risultante dal seguente prospetto:

<i>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2024 - 2026</i>			
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>			
	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	3.377.994,00	3.665.886,85	3.576.371,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	465.484,61	653.074,46	444.232,76
3) Entrate extratributarie (titolo III)	623.616,41	574.937,85	513.787,33
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>4.467.095,02</b>	<b>4.893.899,16</b>	<b>4.534.391,09</b>
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale :	446.709,50	489.389,92	453.439,11
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	446.709,50	489.389,92	453.439,11
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/2022	118.687,14	55.252,14	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>	<b>118.687,14</b>	<b>55.252,14</b>	<b>0,00</b>
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore	0,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

Non si prevede di assumere nel triennio 2024-2026 alcun mutuo.

**Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi risorse umane e strumentali disponibili**

**MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE**

Le spese del Bilancio di previsione 2024-2026 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

Riepilogo delle Missioni	Denominazione		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	1.583.975,70	1.365.932,49	1.347.932,49
		di cui già impegnato	315.556,81	100.690,20	32.692,48
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.433.012,37		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	156.266,80	154.150,00	154.150,00
		di cui già impegnato	7.087,11	1.262,73	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	213.216,09		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	849.155,06	843.523,17	846.523,17
		di cui già impegnato	177.045,00	41.646,98	38.891,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.498.691,20		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	1.438.700,00	78.700,00	78.700,00
		di cui già impegnato	3.640,50	3.640,50	3.640,50
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.460.597,29		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	44.000,00	44.000,00	44.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	106.828,22		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	193.782,06	139.500,00	139.500,00
		di cui già impegnato	49.231,98	4.465,20	4.465,20
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	340.966,92		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	1.116.240,33	952.704,23	954.424,23
		di cui già impegnato	190.430,48	3.700,00	3.700,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.427.223,36		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	355.423,75	276.500,00	276.500,00
		di cui già impegnato	101.988,29	16.834,42	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	928.975,31		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	4.500,00	4.500,00	4.500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	12.000,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	566.092,40	552.770,00	552.770,00
		di cui già impegnato	16.671,02	2.649,72	1.800,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.443.315,81		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	144.525,89	145.699,20	145.699,20
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	20.000,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	67.145,00	56.720,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	67.145,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	1.500.500,00	1.500.500,00	1.500.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.500.500,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	2.325.630,00	2.325.630,00	2.325.630,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	2.417.771,64		
	<b>TOTALI MISSIONI</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>10.345.936,99</b>	<b>8.440.829,09</b>	<b>8.370.829,09</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>861.651,19</i>	<i>174.889,75</i>	<i>85.189,18</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>15.870.243,21</b>		
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>10.345.936,99</b>	<b>8.440.829,09</b>	<b>8.370.829,09</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>861.651,19</i>	<i>174.889,75</i>	<i>85.189,18</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<b>previsione di cassa</b>	<b>15.870.243,21</b>		

)

## ***Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione***

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

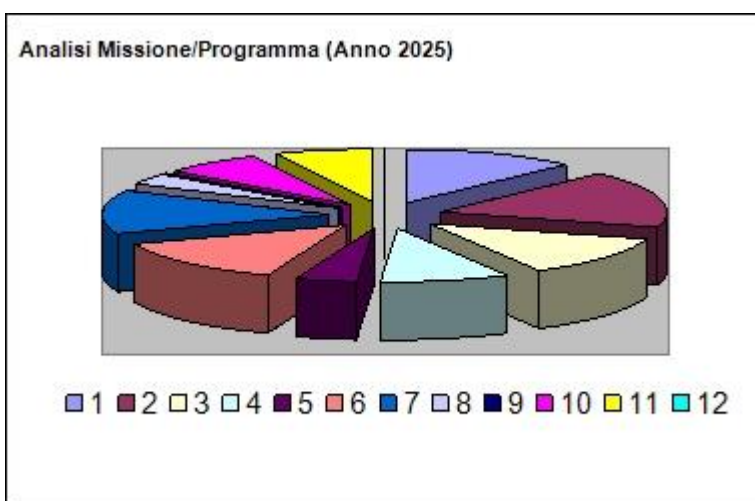
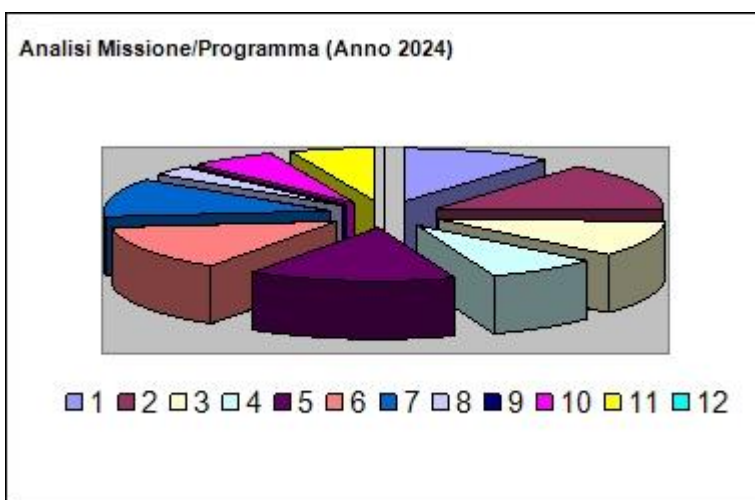
*“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale .Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”*

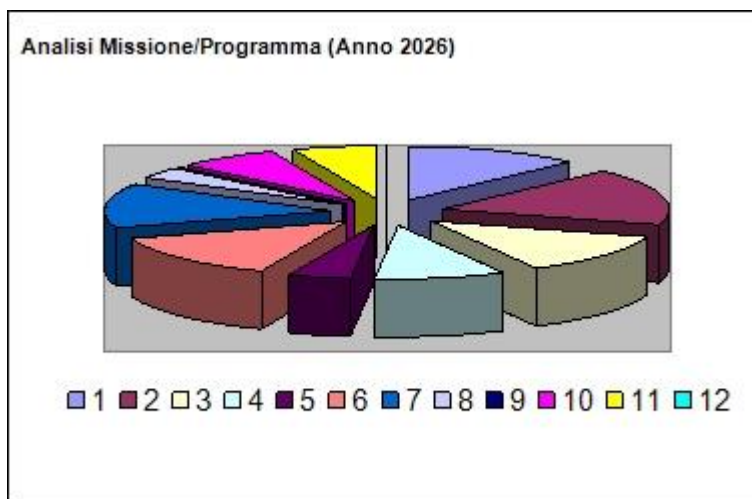
All'interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>	<b>Anno 2026</b>	<b>Responsabili</b>
1	Organi istituzionali	comp	168.967,89	168.783,89	168.783,89	GAMBERONI MARCO, VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	215.732,60			
2	Segreteria generale	comp	235.250,00	235.250,00	232.250,00	GAMBERONI MARCO, LI VIGNI ALBERTO, POMINI GINO, VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	293.020,10			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	174.029,40	169.400,00	169.400,00	VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	235.971,15			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	126.924,18	126.000,00	126.000,00	VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	181.597,51			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	235.361,73	59.800,00	59.800,00	GAMBERONI MARCO, VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	256.943,92			
6	Ufficio tecnico	comp	219.230,03	185.400,00	185.400,00	BOTTACINI MARCO, GAMBERONI MARCO, VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	310.288,10			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	184.611,87	181.698,00	181.698,00	POMINI GINO, VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	222.601,24			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	46.800,60	46.800,60	46.800,60	POMINI GINO, VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	283.272,38			
9	Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	96.800,00	96.800,00	96.800,00	VENTURINI MARTA
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	133.408,02			
11	Altri servizi generali	comp	96.000,00	96.000,00	81.000,00	BOTTACINI MARCO, GAMBERONI MARCO, VENTURINI MARTA
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	300.177,35			
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni)	comp	0,00	0,00	0,00	
		<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>1.583.975,70</b>	<b>1.365.932,49</b>	<b>1.347.932,49</b>	
		<i>fpv</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>2.433.012,37</b>			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 1, si evidenziano i seguenti elementi:

E' previsto dal Programma Triennale dei fabbisogni del personale 2024-2026 ad oggi approvato di provvedere nelle annualità dal 2024 al 2026 alle sole sostituzioni del personale dimissionario per qualsiasi motivo.

### **GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE**

In una situazione sociale ed economica complessa, l'azione dell'Amministrazione Comunale ha il compito di interpretare e garantire diritti e risposte alle necessità, assicurando il bene comune attraverso una attenta valutazione dei capitoli di spesa corrente.

**TRIBUTI:** (inserito nel programma 4) Incremento delle entrate comunali con una maggiore pressione fiscale (addizionale IRPEF), e con la prosecuzione di una attenta ricognizione del servizio tributi che sarà improntata alla verifica dell'evasione e dell'elusione dei tributi stessi. Si prosegue con la normalizzazione della banca dati con il programma unico Piranha Siscom.

**GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI:**

1. Valorizzazione di Forte San Briccio attraverso iniziative che coinvolgano le associazioni del territorio, grazie all'Associazione All'Ombra del Forte con la quale è in atto un piano di collaborazione.
2. Studiare un possibile utilizzo degli spazi delle ex sede della scuola primaria di San Pietro di Lavagno.

**UFFICIO TECNICO:**

(inserito nel programma 6)

**EDILIZIA PRIVATA**

Variante al Piano Assetto del Territorio e conseguente adeguamento del Piano degli interventi con maggiore attenzione alle singole esigenze nel rispetto di una progettazione complessiva che tenga conto anche dei piani degli interventi approvati dalle precedenti amministrazioni.

La possibile collaborazione con l'albo dei geometri per avere delle nuove risorse al fine di evadere nei tempi previsti dalla normativa vigente le richieste da parte dei cittadini in materia di edilizia privata.

**INFORMATIZZAZIONE:** (inserito nel programma 2)

1. Approfondimento del programma unico Siscom, in modo da perfezionare l'interazione fra gli uffici oltreché con il pubblico, facilitando la circolazione digitale e la dematerializzazione dei documenti.
2. Favorire l'utilizzo dello strumento PagoPA.
3. Ampliare il servizio di prenotazione online agli uffici comunali e l'utilizzo dello sportello al cittadino e del contribuente, nonché la spinta interazione dei gestionali con App Io.
4. Gestire le fasce orarie telefoniche attraverso l'implementazione delle funzioni del centralino telefonico;
5. Conclusione dei seguenti interventi finanziati dal PNRR con i bandi di Padigitale 2026 nell'anno 2022 e 2023:
  - a) Misura 1.4.3 "Adozione App io" – CUP E81F22000100006;
  - b) Misura 1.4.5 "Piattaforma notifiche digitali" – CUP E81F22003020006;
  - c) Misura 1.4.4. "Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale Spid-CIE" - CUP E81F22004000006
6. Conclusione ed inizio degli interventi piccole opere confluite nel PNRR
  - a) M2C4 - INV. 2.2 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SEDE MUNICIPALE: SOSTITUZIONE SISTEMI OSCURANTI CUP E84H23000230006;

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

b) M2C4 - INV. 2.2 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SEDE MUNICIPALE: SOSTITUZIONE SERRAMENTI CUP E84H23000220006

### Obiettivi:

**Razionalizzare** i costi di bilancio nei capitoli di spesa corrente con lo scopo di ottenere maggiori disponibilità finanziarie per garantire più servizi ai cittadini e più contributi alle famiglie.

**Facilitare** l'accesso a **bandi di finanziamento** pubblici ed europei, a cui possano attingere anche le associazioni del territorio per sovvenzionare i propri progetti.

**Favorire** il dialogo e la **collaborazione con i Comuni** limitrofi per contenere i costi e ottimizzare i servizi.

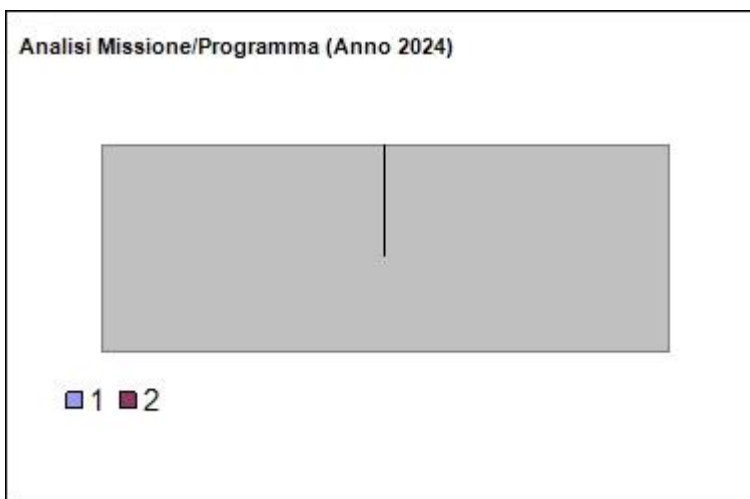
## Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

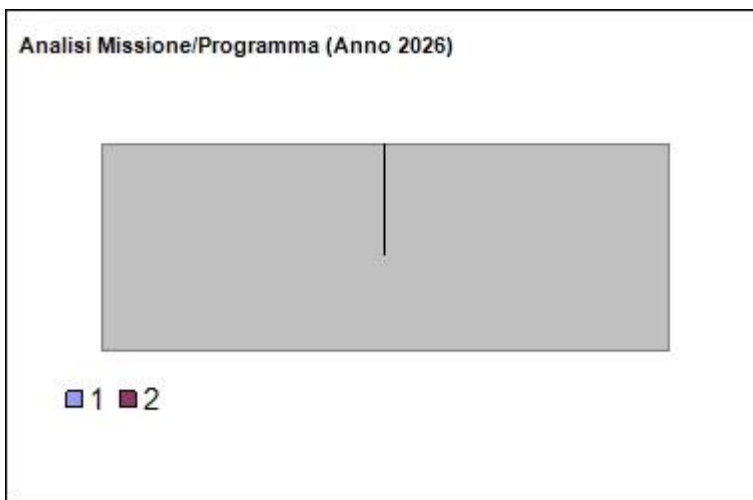
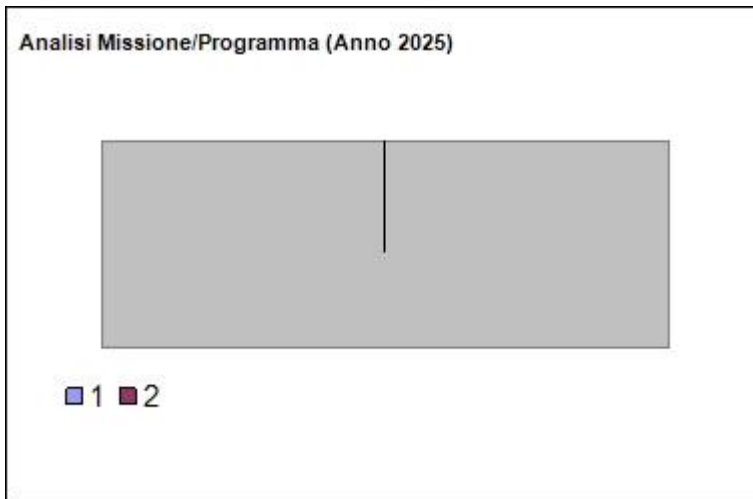
*“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”*

All’interno della Missione 2 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2024/2026



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 2, si evidenziano i seguenti elementi:

La Missione 2 non viene contemplata come servizio dell'Ente.

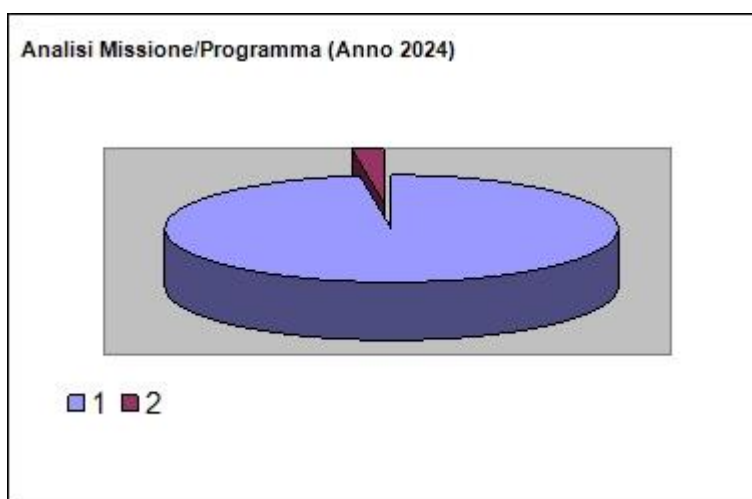
## Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

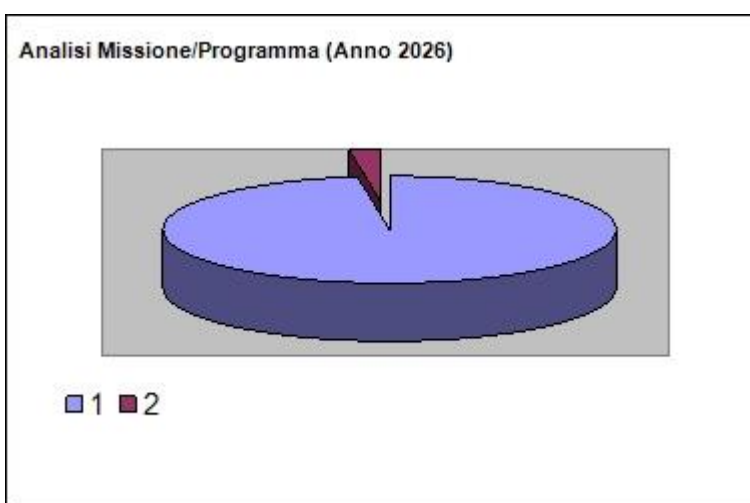
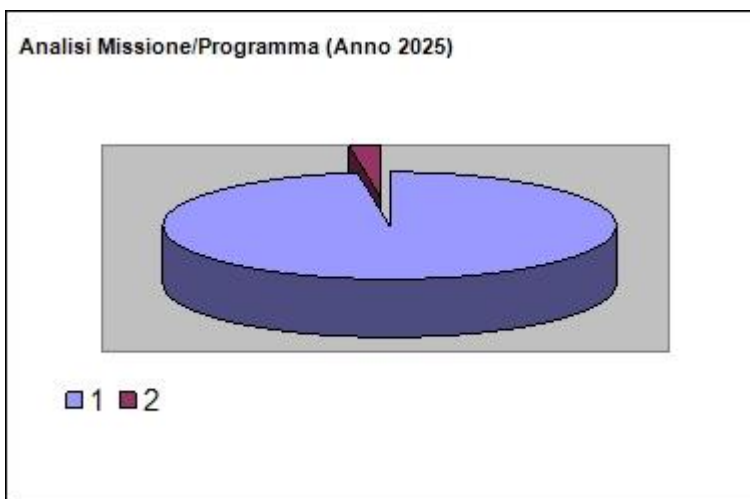
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	152.766,80	150.650,00	150.650,00	GAMBERONI MARCO, LI VIGNI ALBERTO, VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	206.300,09			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00	LI VIGNI ALBERTO, VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.916,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>156.266,80</b>	<b>154.150,00</b>	<b>154.150,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>213.216,09</b>			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 3, si evidenziano i seguenti elementi:

Valorizzare il ruolo dell'agente di **Polizia Locale**, sfruttando pienamente le sue potenzialità professionali, come la conoscenza del territorio e il rapporto fiduciario con i cittadini, migliorandone il coordinamento con i Carabinieri.

Aumentare la presenza sul territorio degli agenti di Polizia Locale.

### **SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA**

Miglioramento del servizio di videosorveglianza mediante l'installazione di ulteriori telecamere fisse e/o mobili.

Rendere operativo il Protocollo con la Prefettura per la condivisione delle telecamere con la stazione dei Carabinieri. Promuovere l'attenzione alla sicurezza dei cittadini su tutto il territorio comunale.

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

### Obiettivi:

Aumentare il numero di punti luce con tecnologie a basso consumo nei parchi e nelle zone di maggiore affluenza non coperti dal servizio.

Rafforzare la collaborazione con la Protezione Civile e l'associazione nazionale Carabinieri in Congedo, in particolar modo per il monitoraggio del torrente "**Mezzane**" e l'allertamento della popolazione in caso di emergenza.

Valutare la possibilità di proseguire col servizio di controllo del territorio attraverso società di sicurezza privata.

Mantenere attiva l'adesione all'associazione "**Avviso Pubblico**", che promuove la cultura della legalità democratica nella politica, anche attraverso incontri pubblici.

Aderire nell'ambito delle campagne di sensibilizzazione rivolte alla popolazione, in collaborazione con le forze dell'ordine, all'iniziativa di "Controllo di Vicinato", in linea con il protocollo d'intesa da sottoscrivere con la Prefettura.

## ***Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio***

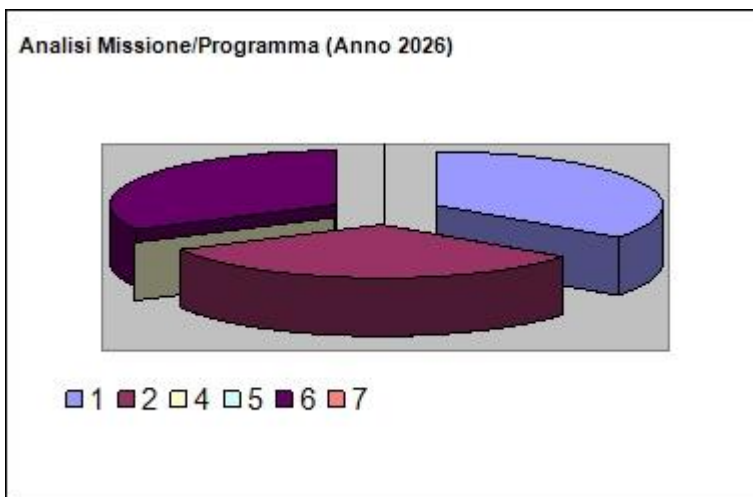
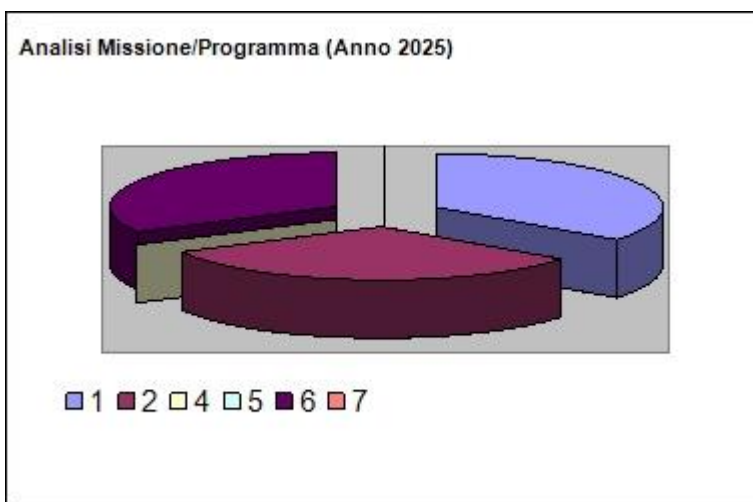
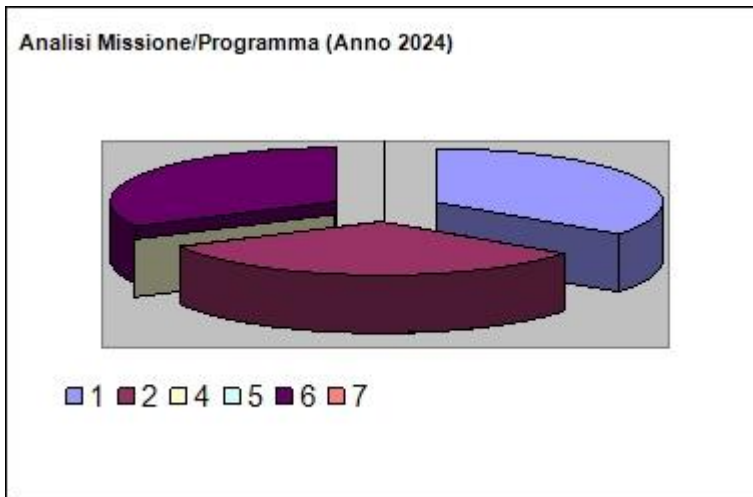
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2024</i></b>	<b><i>Anno 2025</i></b>	<b><i>Anno 2026</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Istruzione prescolastica	comp	298.000,00	298.000,00	298.000,00	POMINI GINO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	382.380,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	273.955,06	268.323,17	271.323,17	GAMBERONI MARCO, LI VIGNI ALBERTO, POMINI GINO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.761.900,54			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	277.200,00	277.200,00	277.200,00	GAMBERONI MARCO, POMINI GINO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	354.410,66			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>849.155,06</b>	<b>843.523,17</b>	<b>846.523,17</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>3.498.691,20</b>			

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 4, si evidenziano i seguenti elementi:

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

L'Amministrazione Comunale si impegna ad interpretare e garantire attese e diritti, assicurando il bene comune, e a mobilitare le energie vitali del paese per valorizzare risorse quali la scuola, la cultura, lo sport, l'ambiente, l'ecologia e il tempo libero.

Inoltre, un collante da sostenere e valorizzare, è sicuramente la realtà associativa, struttura portante della comunità, ma che, spesso, non dialogando fra i suoi vari componenti, non giunge a proporre iniziative con linee comuni. Si rende necessario indirizzare gli interventi in un'ottica di maggior condivisione e di promozione di un senso civico inteso come atteggiamento di fiducia negli altri, orientato alla disponibilità a cooperare per il miglioramento della società.

### **SCUOLA**

Pur prestando attenzione alle risorse a disposizione degli Enti Locali il Comune assicura interventi di sostegno per la promozione e la realizzazione di progetti formativi per i propri studenti.

Un impegno che s'intende continuare a garantire, certi che la scuola pubblica costituisca una risorsa insostituibile per una comunità.

Accanto alle necessità primarie per il funzionamento delle scuole si vuole assicurare alle famiglie la risposta ai bisogni educativi e alla conciliazione dei tempi scuola-lavoro, mantenendo e, per alcuni aspetti, potenziando, i servizi offerti:

- mensa e servizio sorveglianza mensa;
- trasporto;
- sorveglianza alunni pre – scuola;
- attraversamento stradale in sicurezza (Nonni Vigili).

#### **Obiettivi:**

- Promuovere nelle scuole progetti, con particolare attenzione ad ambiente, ecologia, territorio, legalità.
- Sottolineare l'importanza dell'educazione civica, per sensibilizzare gli studenti verso comportamenti di civile convivenza.
- La possibilità di istituire una commissione di monitoraggio della Mensa Scolastica, composta da rappresentanti dell'amministrazione, dei genitori e del personale scolastico, per garantire una ristorazione di qualità nelle due Scuole Primarie del territorio, Vago e San Pietro.
- Completare la realizzazione di opere pubbliche:
  1. mensa per la scuola primaria di Vago finanziata con PNRR – Missione 4 – Componente 1 – Investimento 1.2 “Piano di estensione del tempo pieno e mense” – CUP 85E22000070006;
  2. completamento del nuovo edificio della Scuola Primaria San Pietro (mensa, palestra e gli spazi esterni);
  3. termine dei lavori dell'ampliamento della Scuola Secondaria di Lavagno;
  4. rifacimento della copertura della Scuola Secondaria di Lavagno;
  5. nuova copertura del piazzale antistante la Scuola di Musica.

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

- Rispondere alle esigenze di richiesta di doposcuola o supporto allo studio pomeridiano, potenziando la collaborazione con e fra le associazioni o i gruppi spontanei di volontariato attraverso il riconoscimento di contributi dedicati;
- Affidare l'inizio lavori entro il termine previsto del 28.01.2024 dell'opera pubblica "medie opere" finanziata da PNRR:

1. INTERVENTI PNRR - M1C4 INTERVENTO 2.2 INTERVENTI PER LA RESILIENZA, LA VALORIZZAZIONE DEL TERRITORIO E L'EFFICIENZA ENERGETICA DEI COMUNI "EFFICIENTAMENTO SERRAMENTI SCUOLA PRIMARIA DI VAGO" CUP E82G19000510004

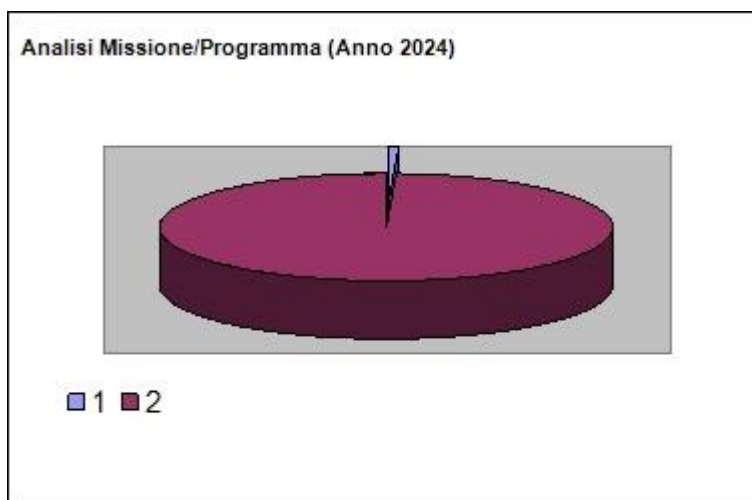
## ***Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali***

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

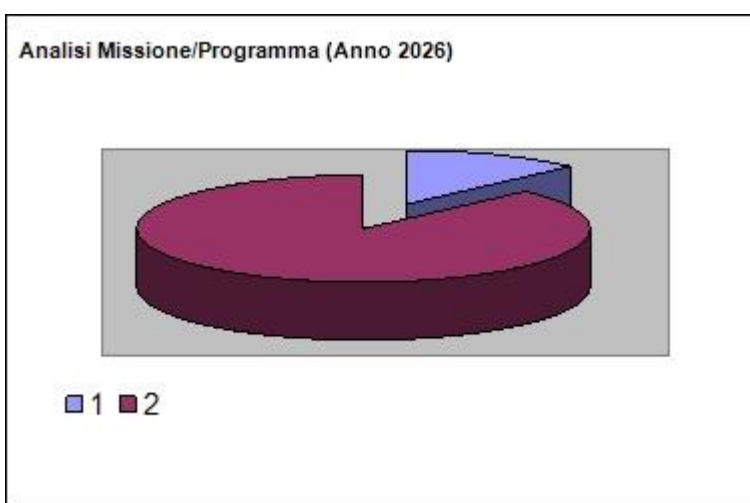
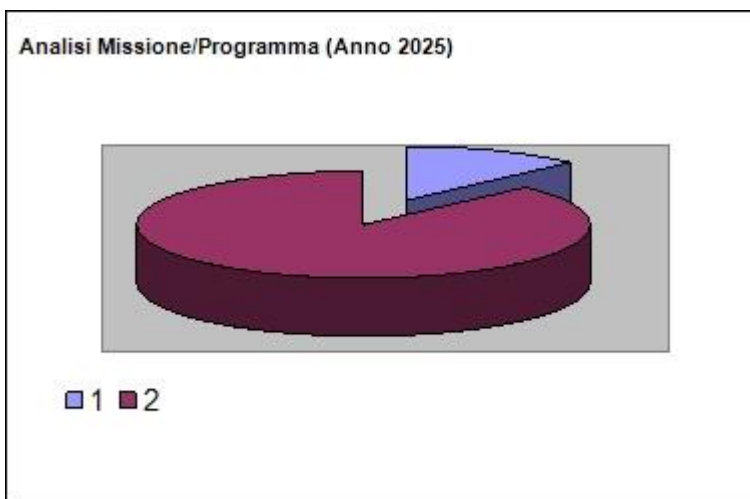
*“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture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

All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>	<b>Anno 2026</b>	<b>Responsabili</b>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00	GAMBERONI MARCO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	13.975,06			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	1.428.700,00	68.700,00	68.700,00	GAMBERONI MARCO, POMINI GINO, VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.446.622,23			
<b>TOTALI MISSIONE</b>			<b>1.438.700,00</b>	<b>78.700,00</b>	<b>78.700,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>1.460.597,29</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2024/2026



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 5, si evidenziano i seguenti elementi:

### Obiettivi:

Valorizzare la **biblioteca** nella sua funzione di:

- servizio di prestito di libri e dvd
- servizio di interprestito dalle altre biblioteche del Sistema Bibliotecario Provinciale
- sede di attività per tutti i cittadini quali: eventi di lettura guidata, incontri con autori, conferenze, dibattiti, eventi culturali
- luogo di aggregazione e socializzazione
- realtà che opera in coordinamento con la scuola per progetti di lettura con alunni e ragazzi.

e le **sale civiche** nella loro funzione di:

- sede di attività per tutti i cittadini quali: riunioni, eventi culturali, conferenze, dibattiti; incontri
- luoghi di aggregazione.

**Mappare i sentieri comunali** e pianificarne la segnalazione e la manutenzione, per promuovere la conoscenza del territorio.

Promuovere e valorizzare il percorso della “*Romea Strata*” nel territorio Comunale.

Valorizzare i punti panoramici e di maggior bellezza con **installazioni attrattive**.

Gestire l’**Albo delle associazioni** del Comune di Lavagno, per valorizzare le realtà presenti nel nostro territorio e metterle più facilmente in rete, agevolando i progetti proposti.

Proseguire la realizzazione del progetto di recupero di **Forte San Briccio** valorizzando l’opera dei volontari dell’“Associazione all’Ombra del Forte” e sostenendone le attività.

Sollecitare il completamento dell’iter per l’erogazione dei fondi del “Decreto @Bellezza”.

Valutare la collaborazione con gli enti di turismo della Provincia di Verona per l’attività di promozione turistica sul territorio.

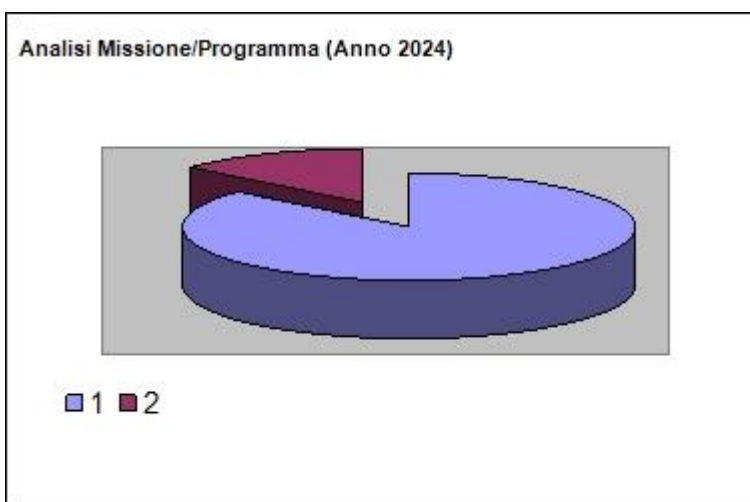
## Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

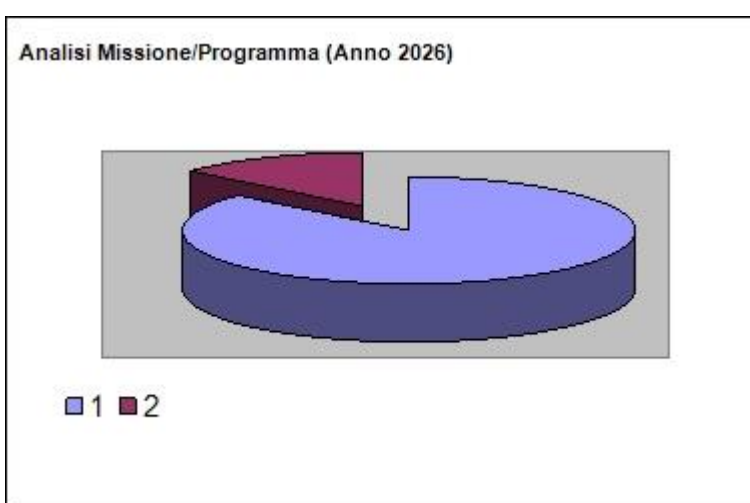
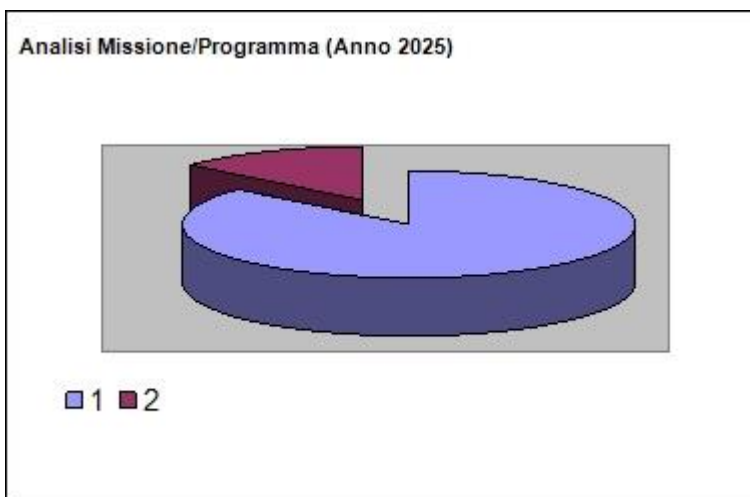
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	38.000,00	38.000,00	38.000,00	GAMBERONI MARCO, POMINI GINO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	98.879,07			
2	Giovani	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00	POMINI GINO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.949,15			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>44.000,00</b>	<b>44.000,00</b>	<b>44.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>106.828,22</b>			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 6, si evidenziano i seguenti elementi:

### **SPORT E TEMPO LIBERO**

Sostenere le attività sportive ed incentivare l'assunzione di corretti stili di vita per promuovere il benessere psico-fisico dei cittadini.

### **GIOVANI**

Dar vita ad azioni ed interventi che offrano ai giovani mezzi, opportunità, strumenti, possibilità e percorsi per vivere in modo pieno e positivo la transizione alla vita adulta, intesa come condizione di maggior autonomia e status di piena cittadinanza, con relativi diritti e doveri.

### **Obiettivi:**

Implementare gli attuali regolamenti per la gestione delle **palestre** comunali e degli **impianti sportivi** esistenti, per sviluppare e favorire il settore giovanile delle associazioni locali anche mediante l'assegnazione di contributi.

Consolidare il servizio dello sportello **Informagiovani** e **Sportello lavoro**.

**Visto la positiva esperienza si propone l'attuazione di un progetto di Servizio Civile Regionale** che porrà in essere le seguenti iniziative:

- supporto nell'azione di potenziamento delle politiche giovanili;
- supporto al servizio sociale per gli interventi in particolare per minori e anziani.

Valorizzare il raggiungimento della maggiore età dei cittadini, con la consegna di una copia della Costituzione Italiana.

Sensibilizzare i neo-maggiorenni rispetto alla possibilità della donazione di sangue, organi e midollo osseo coinvolgendo anche le associazioni del territorio che si occupano di tali ambiti di volontariato.

Creare un **riconoscimento** annuale da attribuire a cittadini che si siano distinti per meriti sociali, sportivi, scolastici, culturali o artistici.

## ***Missione 7 - Turismo***

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i><b>Programma</b></i>			<i><b>Anno 2024</b></i>	<i><b>Anno 2025</b></i>	<i><b>Anno 2026</b></i>	<i><b>Responsabili</b></i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 7, si evidenziano i seguenti elementi:

La Missione 7 non è un servizio contemplato dall'Ente

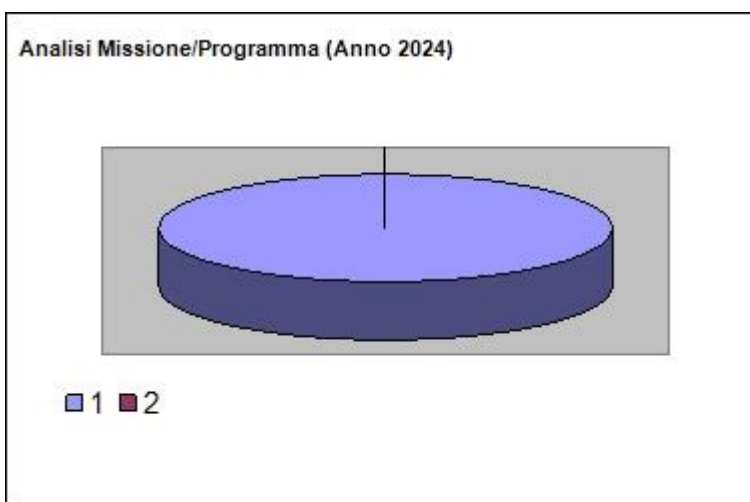
## Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

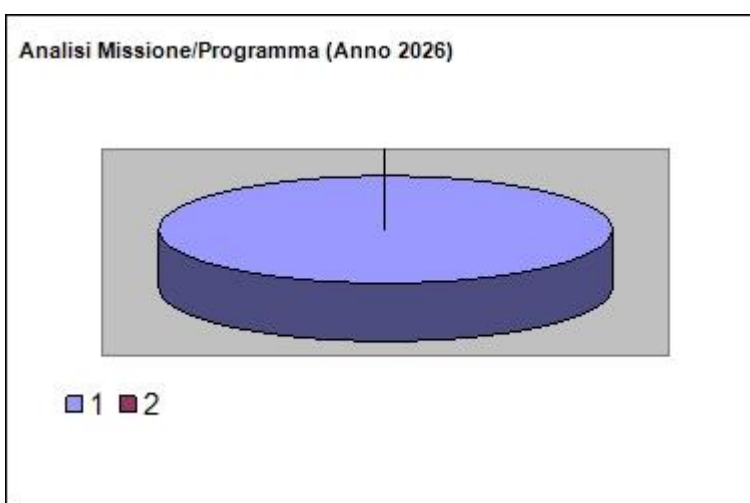
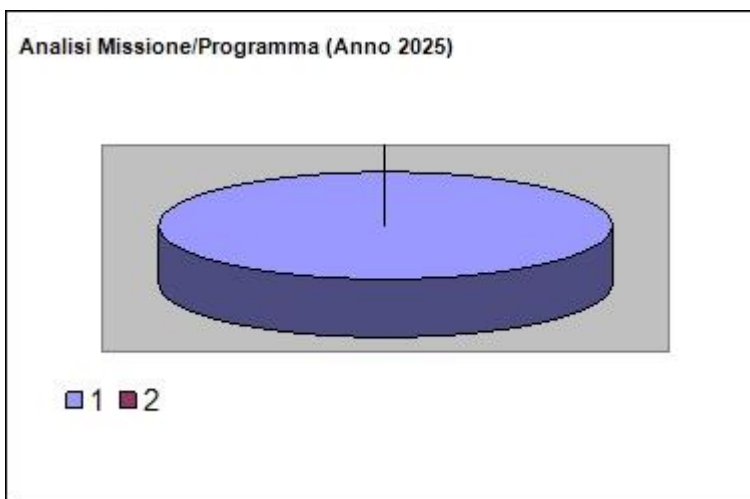
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	193.782,06	139.500,00	139.500,00	BOTTACINI MARCO, GAMBERONI MARCO, VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	340.966,92			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>193.782,06</b>	<b>139.500,00</b>	<b>139.500,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>340.966,92</b>			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 8, si evidenziano i seguenti elementi:

### **URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO**

Promuovere ed incentivare l'utilizzo del territorio in modo responsabile.

Favorire una adeguata pianificazione che miri ad evitare gli sprechi ed incoraggi la valutazione del recupero dell'esistente, con particolare attenzione ai centri storici.

#### **Obiettivi:**

Analizzare le lottizzazioni approvate, i cui lavori devono ancora iniziare, cercando di agevolare uno sviluppo organico e sostenibile delle tre frazioni, eventualmente rimodulando gli accordi presi, con obiettivi di:

- 1.** Contenimento del **consumo di suolo** non ancora urbanizzato;
- 2.** Stimolo al **recupero edilizio**;
- 3.** Incentivo alla **riqualificazione urbana**;
- 4.** Prosecuzione ad investire nell'abbattimento delle **barriere architettoniche**.

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Ripensare l'edilizia in un'ottica di **sostenibilità ambientale**, anche attraverso la proposta di specifici bandi di raccolta delle manifestazioni d'interesse.

## ***Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente***

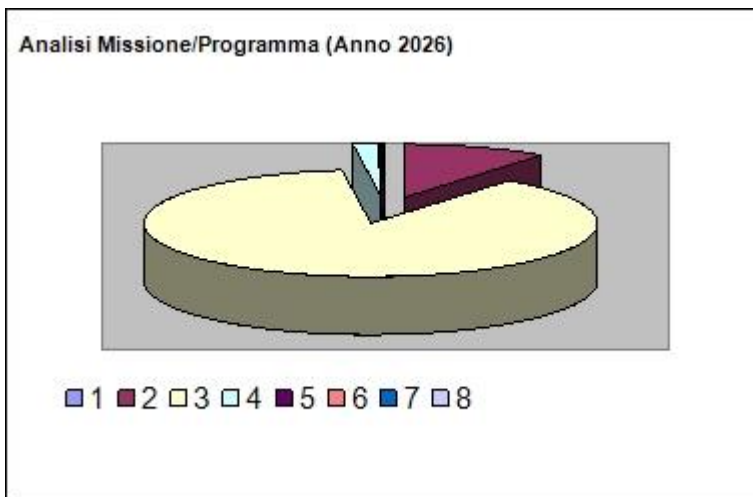
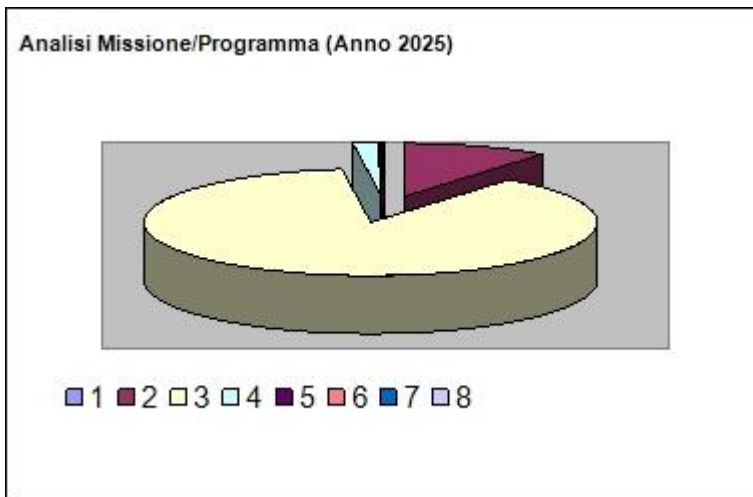
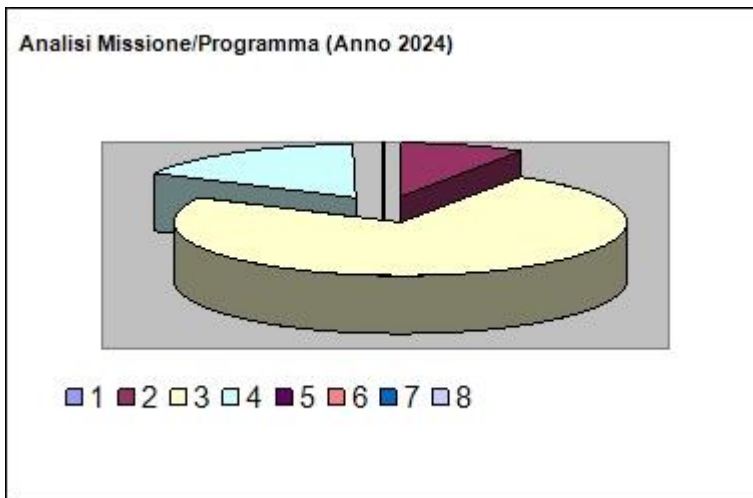
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2024</i></b>	<b><i>Anno 2025</i></b>	<b><i>Anno 2026</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	99.390,00	99.390,00	99.390,00	GAMBERONI MARCO, VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	109.439,27			
3	Rifiuti	comp	822.698,65	833.874,23	835.594,23	GAMBERONI MARCO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	939.509,39			
4	Servizio idrico integrato	comp	191.711,68	17.000,00	17.000,00	GAMBERONI MARCO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	375.834,70			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	2.440,00	2.440,00	2.440,00	VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.440,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.116.240,33</b>	<b>952.704,23</b>	<b>954.424,23</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>1.427.223,36</b>			

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 9, si evidenziano i seguenti elementi:

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Sensibilizzare i cittadini sui temi dell'inquinamento e delle conseguenze sulla salute, promuovendo una cultura che metta l'ambiente e la sua tutela al centro dell'attenzione.

### Obiettivi:

Migliorare l'ambiente e la qualità della vita:

- Arricchendo il verde comunale tramite varie iniziative tra le quali “Un albero per ogni nato”;
- Potenziando la campagna di contrasto alla diffusione della zanzara tigre;
- Creare delle aree “Amico delle Api” con arbusti melliferi;
- Promuovere la realizzazione di un Apiario didattico;
- Intervenendo presso gli enti competenti per la pulizia dei corsi d'acqua;
- Sensibilizzando i cittadini sul tema della pulizia degli spazi comuni.
- Realizzando colonnine di ricarica per mezzi elettrici.
- Curando il patrimonio urbano arboreo
- migliorando le aree cani esistenti;
- Favorire soluzioni riutilizzabili in materia di infanti e donne in età fertile.

Sostenere e potenziare il già elevato livello di raccolta differenziata dei rifiuti urbani.

Valutare la possibilità di introdurre il conferimento dei materiali inerti nell'**isola ecologica**.

Promuovere l'economia circolare, coinvolgendo le associazioni del territorio, per riutilizzo e recupero di oggetti e materiali.

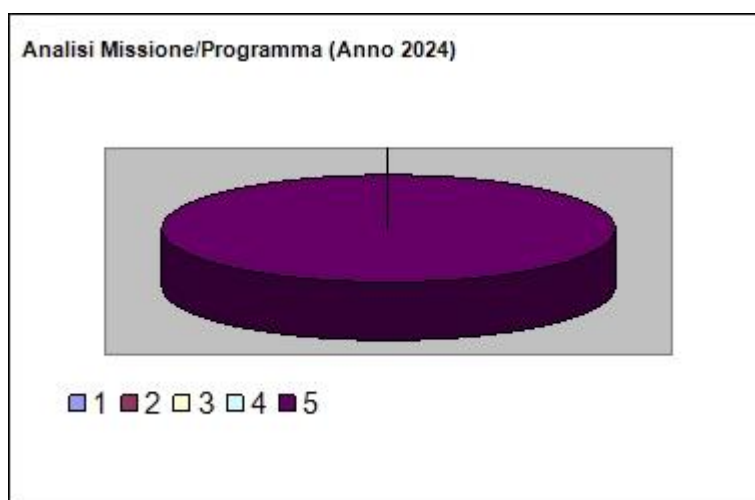
## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

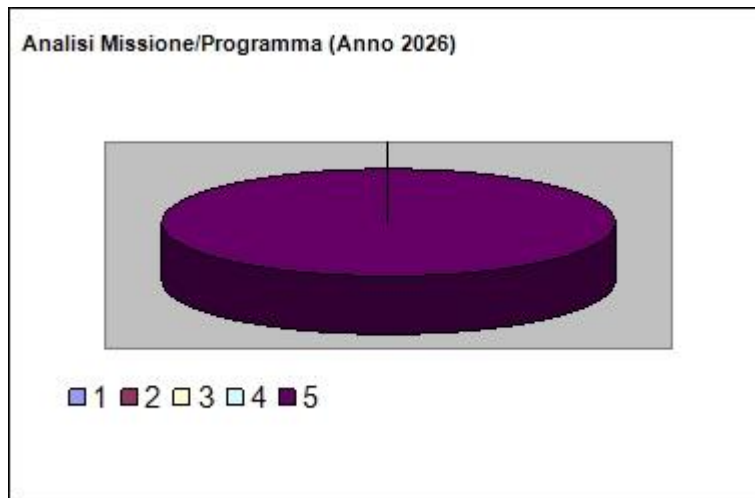
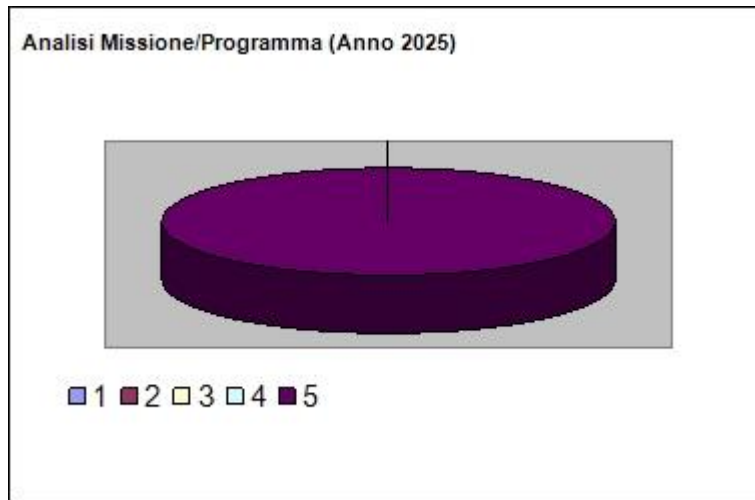
*“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi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

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	355.423,75	276.500,00	276.500,00	BOTTACINI MARCO, GAMBERONI MARCO, LI VIGNI ALBERTO, POMINI GINO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	928.975,31			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>355.423,75</b>	<b>276.500,00</b>	<b>276.500,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>928.975,31</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2024/2026



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 10, si evidenziano i seguenti elementi:

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 10, si evidenziano i seguenti elementi:

Alla luce dello studio della viabilità del Comune, realizzato da uno studio professionale, in un'ottica di adeguamento dell'impianto viario, verrà attivata una pianificazione comunale e sovracomunale. Si prosegue nel progetto "TERSÒ" (Territori Sostenibili), ideato e strutturato per garantire il monitoraggio costante e duraturo di significativi parametri ambientali (flussi veicolari, qualità dell'area e livelli di rumore ...) e della loro correlazione in linea con gli obiettivi dell'Agenda 2030, volta a sollecitare un preciso impegno nel monitoraggio e nella raccolta di dati per favorire processi di sostenibilità ambientale a contrasto dei cambiamenti climatici e dei grandi rischi ambientali che pesano quotidianamente sulla vita di tutti.

**Obiettivi:**

Completare la realizzazione di **opere pubbliche** iniziate e già finanziate:

1. allargamento Via Roma – San Pietro;
2. deviazione Dugal – San Pietro;
3. recupero cisterna Ipogea e riqualificazione della piazza San Briccio;
4. Completamento di un fabbricato da destinare a fini culturali il quale permetterà anche un collegamento tra la zona grattacielo e la statale – Vago
5. ampliamento del cimitero - Vago
6. nuova struttura presso la scuola primaria - Vago (finanziamento PNRR)
7. efficientamento serramenti scuola primaria di Vago (in parte finanziata con PNRR)
8. Copertura piazzale antistante la sede della Banda Comunale presso l’Istituto Comprensivo Don Milani;
9. Rifacimento copertura edificio Scuola Secondaria - San Pietro

Avviare nuovi interventi di asfaltatura di strade che necessitano di rifacimento;

Migliorare la sicurezza di alcuni passaggi pedonali, dotandoli di un sistema di incremento di luminosità.  
Individuare, nell’ottica di una maggiore sicurezza stradale, i punti che necessitano di dissuasori di velocità.

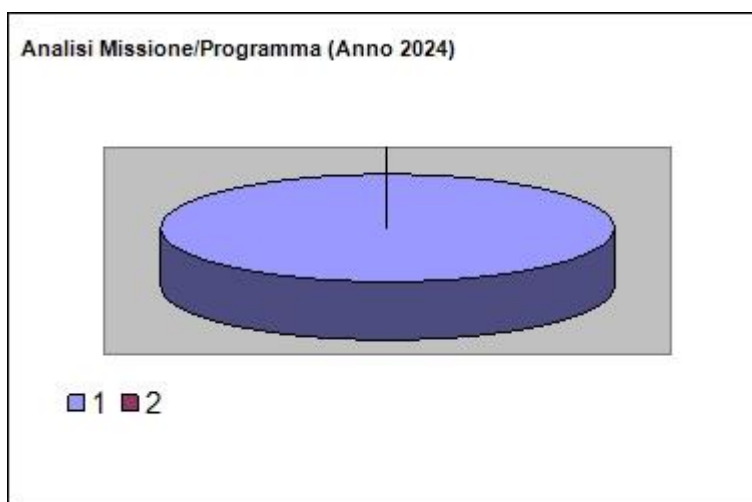
## Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

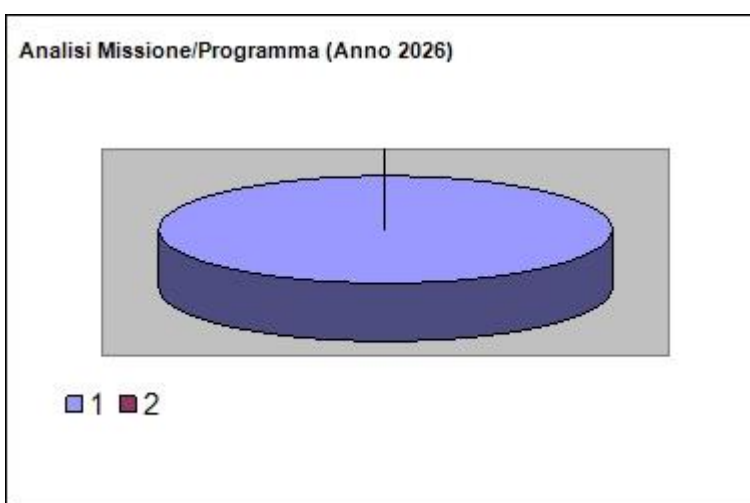
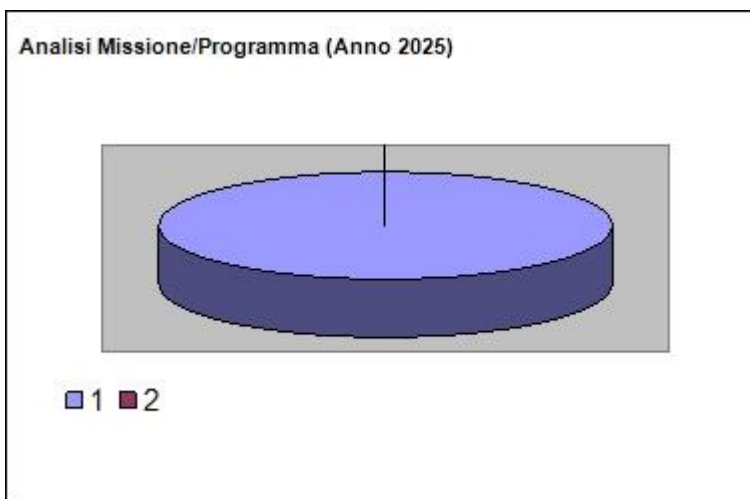
*“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso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

All'interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>	<b>Anno 2026</b>	<b>Responsabili</b>
1	Sistema di protezione civile	comp	4.500,00	4.500,00	4.500,00	LI VIGNI ALBERTO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.000,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	BOTTACINI MARCO, GAMBERONI MARCO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>12.000,00</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2024/2026



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 11, si evidenziano i seguenti elementi:

Coordinare le attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali.

Attivare le attività anche in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia.

### **Obiettivi:**

A tale missione, in ambito strategico si può ricondurre alla convenzione in essere con la Protezione Civile. Porre in essere attività di promozione rivolta ai cittadini per l'adesione all'associazione Protezione Civile.

## Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

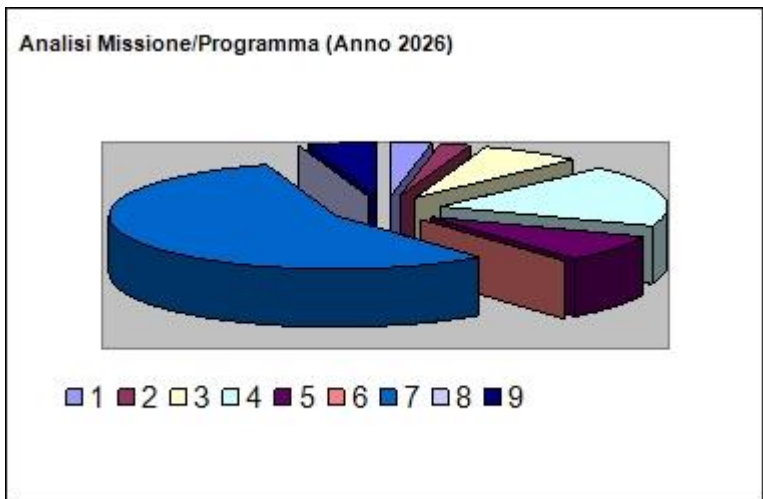
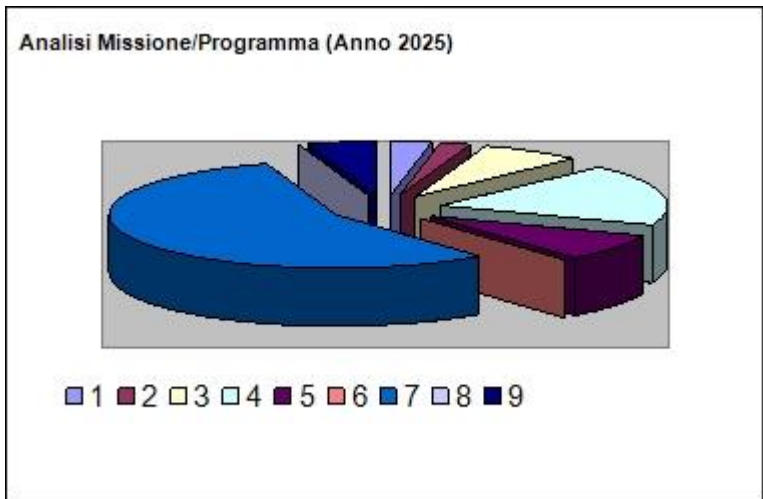
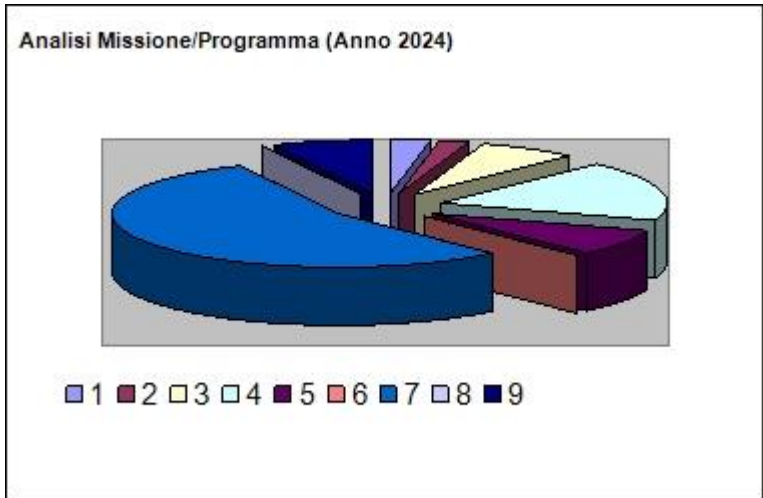
*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione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

All'interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	16.000,00	16.000,00	16.000,00	GAMBERONI MARCO, POMINI GINO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.864,89			
2	Interventi per la disabilità	comp	12.000,00	12.000,00	12.000,00	BOTTACINI MARCO, POMINI GINO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.000,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	40.000,00	40.000,00	40.000,00	POMINI GINO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	40.120,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	103.000,00	103.000,00	103.000,00	POMINI GINO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	140.746,03			
5	Interventi per le famiglie	comp	45.000,00	45.000,00	45.000,00	POMINI GINO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.126,29			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	309.470,00	309.470,00	309.470,00	GAMBERONI MARCO, POMINI GINO, VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	549.810,50			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	GAMBERONI MARCO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	40.622,40	27.300,00	27.300,00	GAMBERONI MARCO, POMINI GINO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	636.648,10			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>566.092,40</b>	<b>552.770,00</b>	<b>552.770,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

# Documento Unico di Programmazione 2024/2026

	cassa	1.443.315,81		
--	-------	--------------	--	--



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 12, si evidenziano i seguenti elementi:

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Promuovere azioni volte a garantire ai cittadini in difficoltà, l'aiuto per la rimozione di ostacoli di natura economica e sociale. Favorire la promozione dello sviluppo sociale e civile del paese. Incoraggiare interventi in un'ottica di maggior condivisione e di promozione di senso civico.

### **Obiettivi:**

Gestire in modo trasparente le risorse economiche statali per gli aiuti alle persone in difficoltà tramite la piattaforma "Il soldo".

Rafforzare e sostenere gli anziani mediante forme di assistenza:

- Pasti a domicilio;
- Assistenza domiciliare;
- Assistenza per il trasporto mediante collaborazione con "Fevoss" o altre associazioni.

Dialogare con enti quali: istituto comprensivo, parrocchie, forze dell'ordine, ULSS, per progetti riguardanti il disagio giovanile.

Pubblicizzare il 5 per mille legando i fondi a progetti sociali specifici;

Promuovere la partecipazione ai soggiorni climatici organizzati dal Consorzio

Contribuire per le spese di trasporto per le cure termali a Sirmione.

Promuovere progetti di sensibilizzazione ai temi della **diversità**, coinvolgendo e sostenendo le associazioni di volontariato e le scuole.

### **Opere pubbliche:**

Ampliamento cimitero – Vago

## *Missione 13 - Tutela della salute*

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>	<i>Responsabili</i>
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Servizio sanitario regionale - Investimenti sanitari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			

## **Documento Unico di Programmazione 2024/2026**

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 13, si evidenziano i seguenti elementi:

La missione 13 non è contemplata come servizio dell'Ente

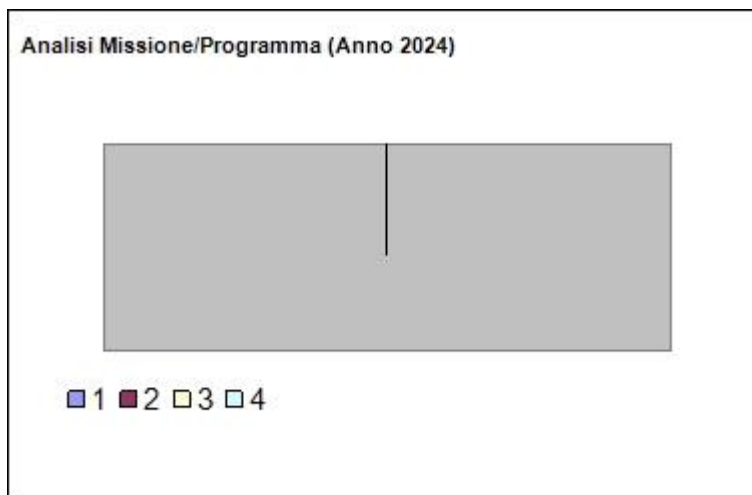
## Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

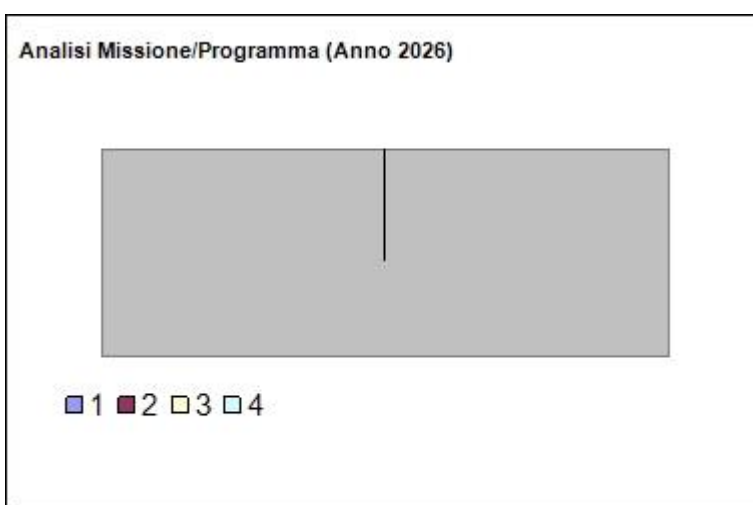
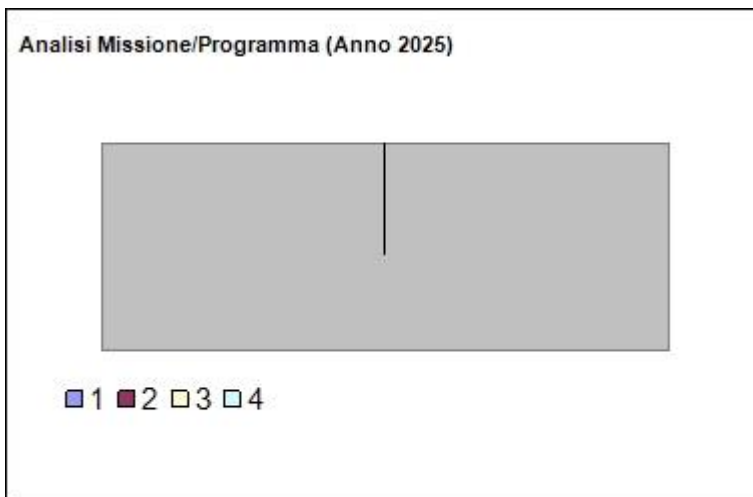
*“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.”*

All'interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	LI VIGNI ALBERTO, VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2024/2026



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 14, si evidenziano i seguenti elementi:

Mantenere un dialogo costruttivo, anche attraverso strumenti innovativi, con le associazioni dei commercianti e con i giovani lavoratori.

### **Obiettivi:**

Promuovere la sinergia tra i **commercianti locali**, favorendo collaborazioni con i Comuni limitrofi a vantaggio dell'economia locale.

Attivare l'organo comunale della Consulta dei Commercianti.

Valutare la possibilità di allestire luoghi di **coworking** per partite IVA, giovani lavoratori e startup.

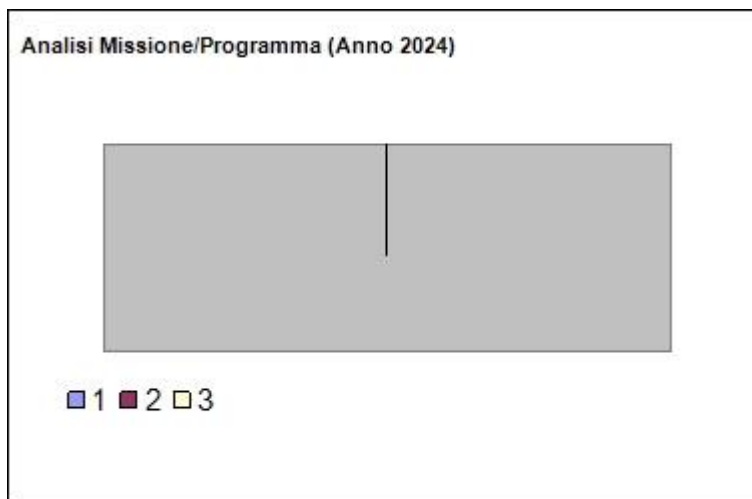
## ***Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale***

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

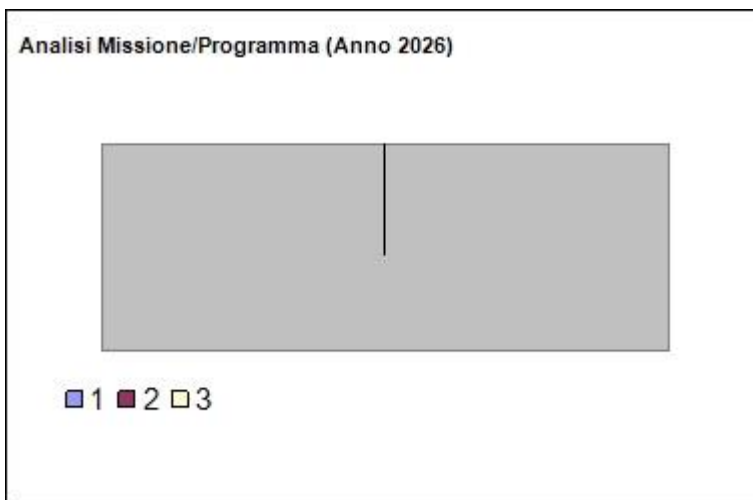
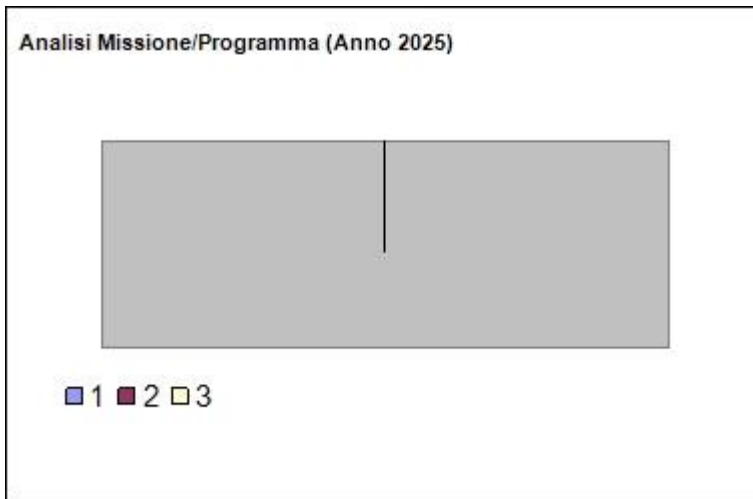
*“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”*

All'interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>	<b>Anno 2026</b>	<b>Responsabili</b>
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2024/2026



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 15, si evidenziano i seguenti elementi:

La Missione 15 non viene contemplata come servizio dell'Ente

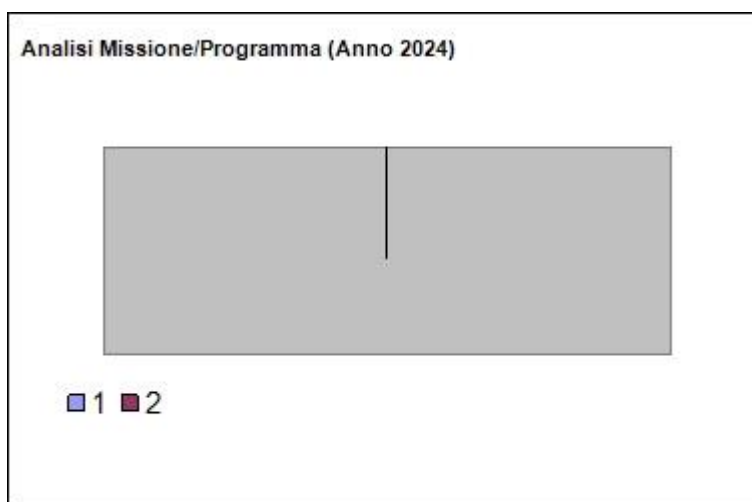
## Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

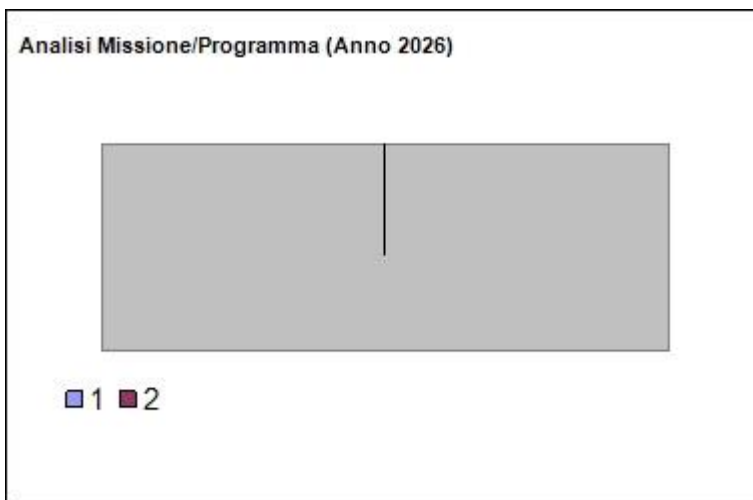
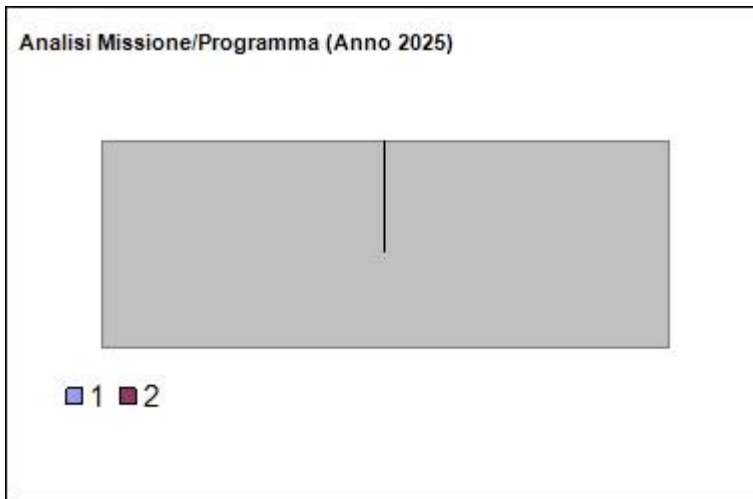
*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”*

All’interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2024/2026



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 16, si evidenziano i seguenti elementi:

La Missione 16 non è contemplata come servizio dell'Ente

## ***Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche***

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili. Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”*

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2024</i></b>	<b><i>Anno 2025</i></b>	<b><i>Anno 2026</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 17, si evidenziano i seguenti elementi:

La Missione 17 non è contemplata come servizio dell’Ente

## ***Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali***

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”*

All’interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2024</i></b>	<b><i>Anno 2025</i></b>	<b><i>Anno 2026</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 18, si evidenziano i seguenti elementi:

La Missione 18 non è contemplata come servizio dell’Ente

## ***Missione 19 - Relazioni internazionali***

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”*

All'interno della Missione 19 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2024</i></b>	<b><i>Anno 2025</i></b>	<b><i>Anno 2026</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 19, si evidenziano i seguenti elementi:

La Missione 19 non è contemplata come servizio dell'Ente

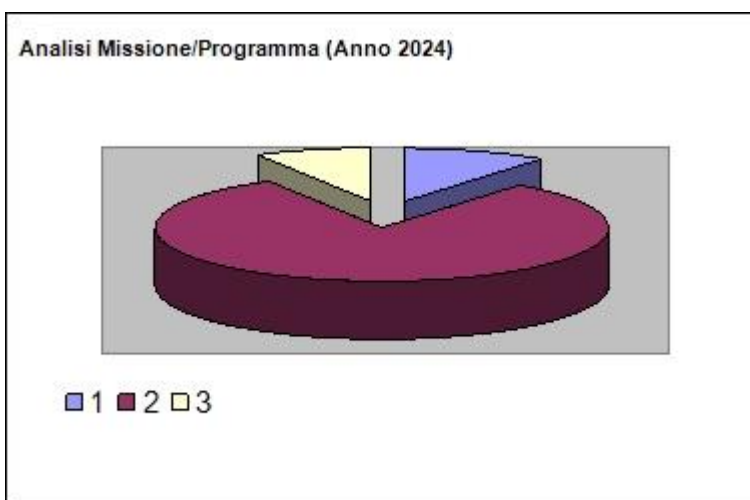
## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

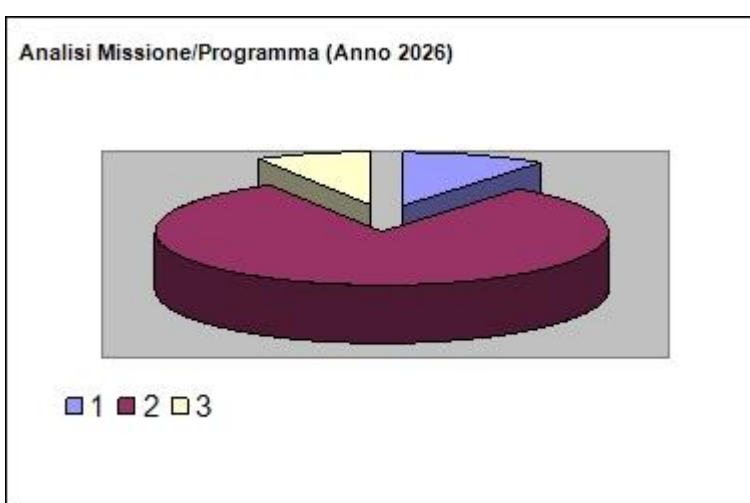
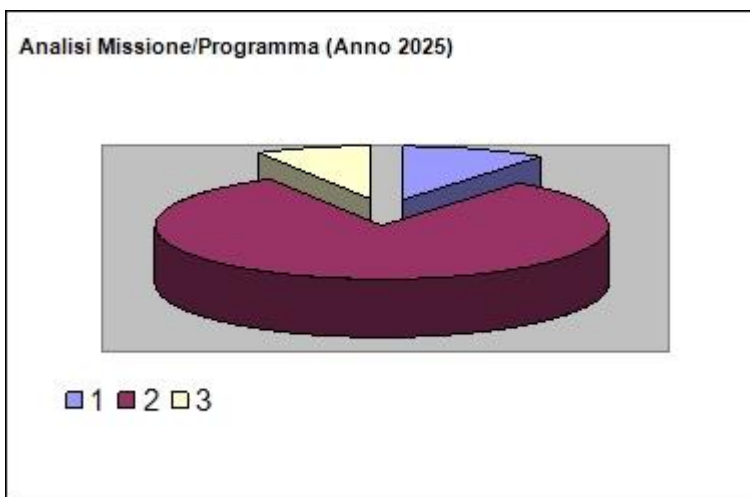
*“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

All'interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	22.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	117.523,89	118.697,20	118.697,20	VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	12.002,00	12.002,00	12.002,00	VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>144.525,89</b>	<b>145.699,20</b>	<b>145.699,20</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>22.000,00</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2024/2026



Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	15.000,00	0,33%
2° anno	15.000,00	0,33%
3° anno	15.000,00	0,33%

## Documento Unico di Programmazione 2024/2026

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio).

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	22.000,00	0,21%

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 55% nel 2016, il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	117.523,89	100
2° anno	118.697,20	100
3° anno	118.697,20	100

Sono presenti, altresì i seguenti Fondi:

- Fondo rischi

	<i>Importo</i>
1° anno	3.000,00
2° anno	3.000,00
3° anno	3.000,00

- Accantonamento indennità fine mandato

	<i>Importo</i>
1° anno	4.002,00
2° anno	4.002,00
3° anno	4.002,00

- Fondi rinnovi contrattuali

	<i>Importo</i>
1° anno	5.000,00
2° anno	5.000,00
3° anno	5.000,00

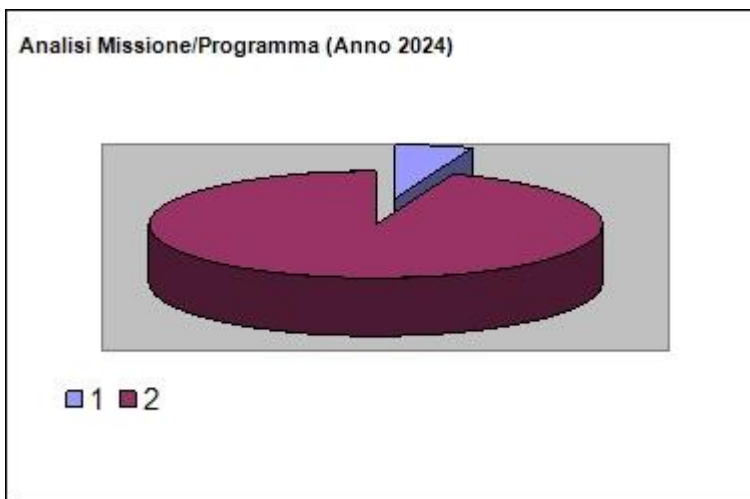
## Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

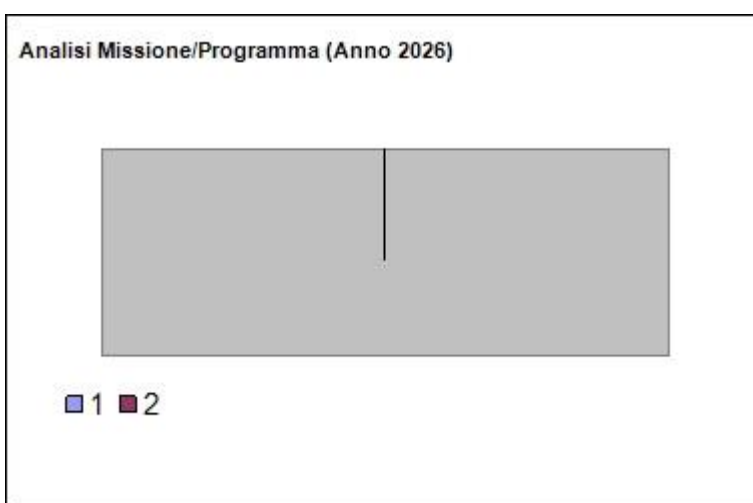
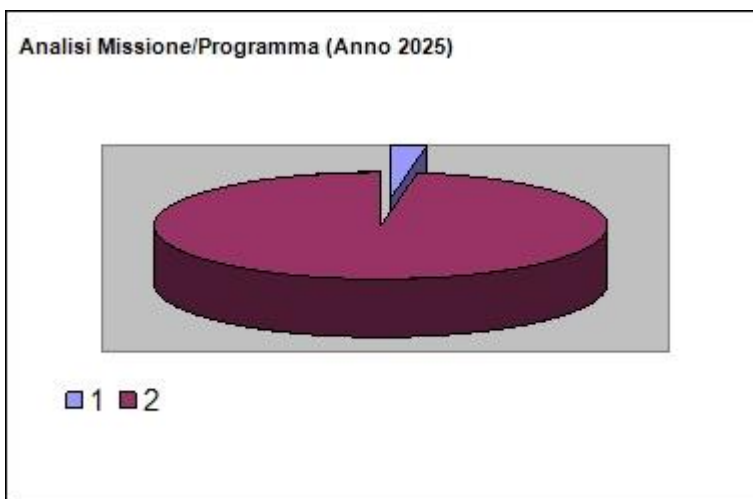
*“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”*

All'interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>	<b>Anno 2026</b>	<b>Responsabili</b>
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	3.710,00	1.460,00	0,00	VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.710,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	63.435,00	55.260,00	0,00	VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	63.435,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>67.145,00</b>	<b>56.720,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>67.145,00</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2024/2026



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 50, si evidenziano i seguenti elementi:

Si evidenzia come le quote interessi e capitale afferente ai mutui in essere, sono annualmente rimborsate dal gestore del servizio idrico integrato "Acque Veronesi s.c.a.r.l."

## ***Missione 60 - Anticipazioni finanziarie***

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”*

All'interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2024</i></b>	<b><i>Anno 2025</i></b>	<b><i>Anno 2026</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	1.500.500,00	1.500.500,00	1.500.500,00	VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.500.500,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.500.500,00</b>	<b>1.500.500,00</b>	<b>1.500.500,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>1.500.500,00</b>			

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 60, si evidenziano i seguenti elementi:

L'Ente non intende ricorrere alle anticipazioni di tesoreria

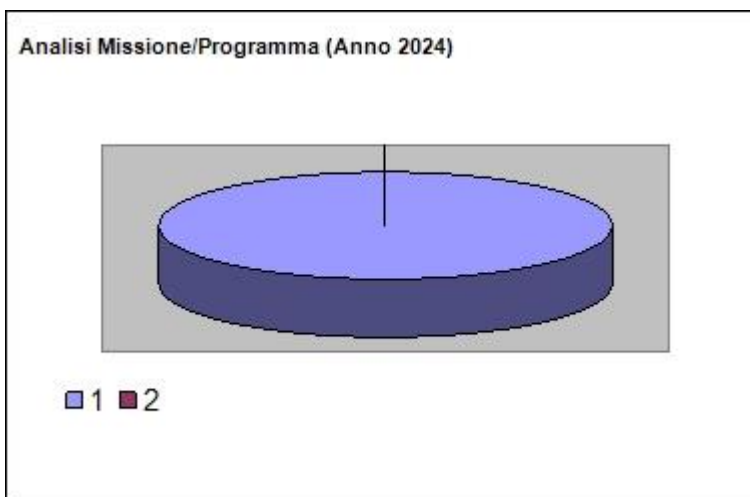
## Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

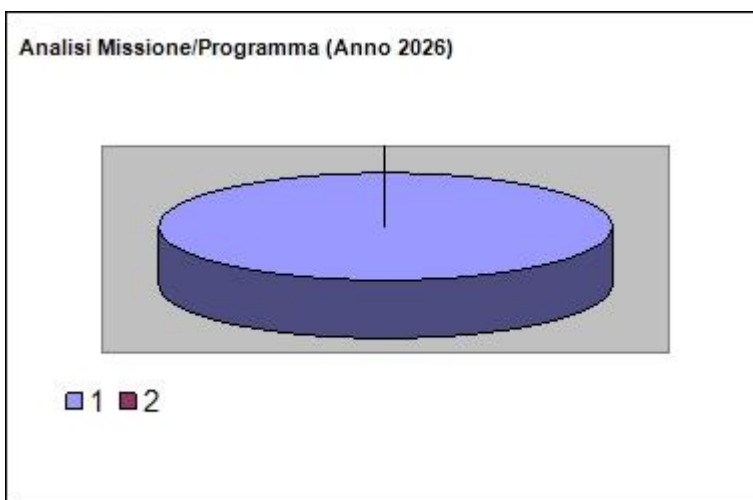
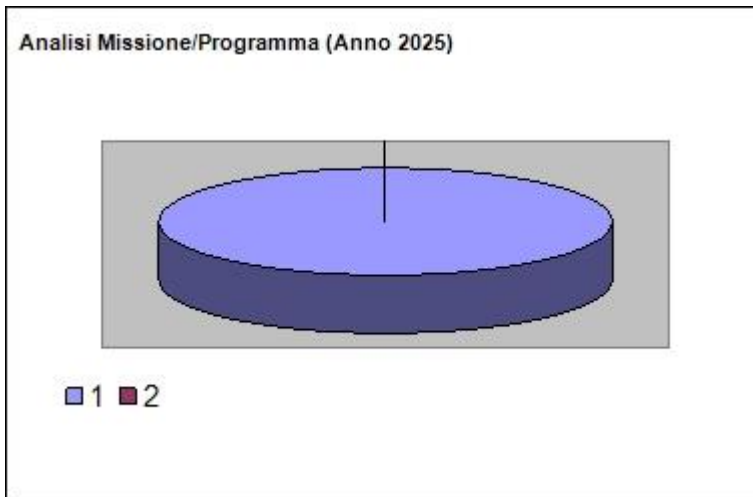
“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	2.325.630,00	2.325.630,00	2.325.630,00	GRATTONI FRANCESCA, VENTURINI MARTA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.466.334,08			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>			<b>2.325.630,00</b>	<b>2.325.630,00</b>	<b>2.325.630,00</b>	
			<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>cassa</i>	<b>2.466.334,08</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2024/2026



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 99, si evidenziano i seguenti elementi:

In questo ambito rientrano i servizi per conto terzi e le partite di giro, che risultano essere a compensazione e non comportano alcuna spesa, né entrata per l'ente.

## *Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

In riferimento agli impegni pluriennali già assunti si ritiene di evidenziare nel dettaglio che si tratta dei seguenti:

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2024</i>	<i>Anno 2025</i>	<i>Anno 2026</i>
n° 64 - ACCORDO QUADRO CONSIP "FUEL CARD 2" - AFFIDAMENTO DELLA FORNITURA DI CARBURANTI PER AUTOTRAZIONE MEDIANTE FUEL CARD PER I VEICOLI COMUNALI AI SENSI DELL'ARTICOLO 54, COMMA 4, DEL D.LGS. N.50/2016 E SMI PER IL TRIENNIO 2022-2024 A KUWAIT PETROLEUM ITALIA	239,00	0,00	0,00
n° 65 - ACCORDO QUADRO CONSIP "FUEL CARD 2" - AFFIDAMENTO DELLA FORNITURA DI CARBURANTI PER AUTOTRAZIONE MEDIANTE FUEL CARD PER I VEICOLI COMUNALI AI SENSI DELL'ARTICOLO 54, COMMA 4, DEL D.LGS. N.50/2016 E SMI PER IL TRIENNIO 2022-2024 A KUWAIT PETROLEUM ITALIA	1.733,42	0,00	0,00
n° 66 - ACCORDO QUADRO CONSIP "FUEL CARD 2" - AFFIDAMENTO DELLA FORNITURA DI CARBURANTI PER AUTOTRAZIONE MEDIANTE FUEL CARD PER I VEICOLI COMUNALI AI SENSI DELL'ARTICOLO 54, COMMA 4, DEL D.LGS. N.50/2016 E SMI PER IL TRIENNIO 2022-2024 A KUWAIT PETROLEUM ITALIA	298,90	0,00	0,00
n° 86 - POLIZIA LOCALE. ACCORDO QUADRO CONSIP "FUEL CARD 2" - AFFIDAMENTO DELLA FORNITURA DI CARBURANTI PER AUTOTRAZIONE MEDIANTE FUEL CARD PER I VEICOLI COMUNALI DELLA POLIZIA LOCALE AI SENSI DELL'ARTICOLO 54, COMMA 4, DEL D.LGS. N.50/2016 E SMI PER IL TRIENNIO	1.098,00	0,00	0,00
n° 98 - IMPEGNO DI SPESA PER SALDO PREMI ASSICURATIVI DELLA POLIZZA RC AUTO SETTORE VIGILANZA ANNO 2023- 2025	713,73	713,73	0,00
n° 99 - IMPEGNO DI SPESA PER SALDO PREMI ASSICURATIVI DELLA POLIZZA RC AUTO SETTORE LAVORI PUBBLICI ANNO 2023 - 2025	291,13	291,13	0,00
n° 100 - IMPEGNO DI SPESA PER SALDO PREMI ASSICURATIVI DELLA POLIZZA RC AUTO SETTORE LAVORI PUBBLICI ANNO 2023 - 2025	1.934,42	1.934,42	0,00
n° 101 - IMPEGNO DI SPESA PER SALDO PREMI ASSICURATIVI DELLA POLIZZA RC AUTO SETTORE LAVORI PUBBLICI ANNO 2023 - 2025	349,72	349,72	0,00
n° 102 - FORNITURA DI GAS NATURALE E DEI SERVIZI CONNESSI PER LE UTENZE DEL COMUNE DI LAVAGNO: ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP "GAS NAURALE 14-LOTTO4 VENETO-TRENTINO ALTO ADIGE" PER LA FORNITORE SOCIETÀ DOLOMITI ENERGIA S.P.A. - PERIODO 01/04/2023-31/03/2024 ASS	6.500,00	0,00	0,00
n° 103 - FORNITURA DI GAS NATURALE E DEI SERVIZI CONNESSI PER LE UTENZE DEL COMUNE DI LAVAGNO: ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP "GAS NAURALE 14-LOTTO4 VENETO-TRENTINO ALTO ADIGE" PER LA FORNITORE SOCIETÀ DOLOMITI ENERGIA S.P.A. - PERIODO 01/04/2023-31/03/2024 ASS	17.000,00	0,00	0,00
n° 104 - FORNITURA DI GAS NATURALE E DEI SERVIZI CONNESSI PER LE UTENZE DEL COMUNE DI	19.700,00	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2024/2026**

LAVAGNO: ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP "GAS NAURALE 14-LOTTO4 VENETO-TRENTINO ALTO ADIGE" PER LA FORNITORE SOCIETÀ DOLOMITI ENERGIA S.P.A. - PERIODO 01/04/2023-31/03/2024 ASS n° 222 - POLIZIA LOCALE . DETERMINAZIONE A CONTRATTARE PER L'AFFIDAMENTO DIRETTO, AI SENSI DEL COMMA 2, LETT. A) DELL'ART. 36 DEL D.LGS. N.50/2016, PER IL SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI SEMAFORICI COMUNALI BIENNIO 2023-24 AFFIDAMENTO ALLA DITTA SICONTRAF	896,70	0,00	0,00
n° 237 - IMPEGNO DI SPESA PER SALDO PREMI ASSICURATIVI DELLE POLIZZE : ALL RISKS ANNO 2024 -2025	6.831,00	6.831,00	0,00
n° 238 - IMPEGNO DI SPESA PER SALDO PREMI ASSICURATIVI DELLE POLIZZE : ALL RISKS - R.C.T.O. - ANNO 2024 -2025	2.512,00	2.512,00	0,00
n° 239 - IMPEGNO DI SPESA PER SALDO PREMI ASSICURATIVI DELLE POLIZZE - R.C.T.O. - ANNO 2024 -2025	9.590,75	9.590,75	0,00
n° 240 - IMPEGNO DI SPESA PER SALDO PREMI ASSICURATIVI DELLE POLIZZE PATRIMONIALE ANNO 2024 -2025	2.500,00	2.500,00	0,00
n° 241 - IMPEGNO DI SPESA PER SALDO PREMI ASSICURATIVI DELLE POLIZZE PATRIMONIALE - ANNO 2024 -2025	3.850,08	3.850,08	0,00
n° 242 - IMPEGNO DI SPESA PER SALDO PREMI ASSICURATIVI DELLE POLIZZE CUMULATIVA INFORTUNI - ANNO 2024 -2025	700,00	700,00	0,00
n° 243 - IMPEGNO DI SPESA PER SALDO PREMI ASSICURATIVI DELLE POLIZZE - CUMULATIVA INFORTUNI - ANNO 2024 -2025	288,00	288,00	0,00
n° 244 - IMPEGNO DI SPESA PER SALDO PREMI ASSICURATIVI DELLE POLIZZE - TUTELA GIUDIZIARIA - ANNO 2024 -2025	1.000,00	1.000,00	0,00
n° 245 - IMPEGNO DI SPESA PER SALDO PREMI ASSICURATIVI DELLE POLIZZE - TUTELA GIUDIZIARIA - ANNO 2024 -2025	10.780,00	10.780,00	0,00
n° 258 - DETERMINAZIONE DI IMPEGNO DI SPESA PER AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEI TRE DISPLAY LUMINOSI PRESENTI SUL TERRITORIO ALLA DITTA VISUAL-LAB DI COTTINI CRISTIANO DI FUMANE (VR) PER IL TRIENNIO 2022-2024.CODICE CIG [Z653544C62]	1.423,34	0,00	0,00
n° 275 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE DELL'IMPIANTO SERVOSCALE UBICATO NELLA PALESTRA COMUNALE DELLA SCUOLA ELEMENTARE DI VAGO SITA IN VIA S. GASPARE BERTONI DEL COMUNE DI LAVAGNO. DETERMINA A CONTRARRE APPROVAZIONE CLAUSOLE CONTRATTUALI IMPEGNO SPESA AFFIDAMENTO SERV	396,50	396,50	0,00
n° 326 - POLIZIA LOCALE. ACQUISTO ABBONAMENTO TRIENNALE PORTALE POLIZIA LOCALE – MODULITICA ON-LINE. AFFIDAMENTO DIRETTO A DITTA MAGGIOLI S.P.A. IMPEGNO DI SPESA. CIG: : Z1E3A30F37	549,00	549,00	0,00
n° 332 - DETERMINA DI IMPEGNO DI SPESA PER CANONE DI MANTENIMENTO DEL SERVIZIO TERZO ANNI 2023 E 2024. AFFIDAMENTO DIRETTO ALLA DITTA SMARTEA SRL DI VERONA	2.440,00	0,00	0,00
n° 377 - DETERMINA A CONTRARRE MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 1,	366,00	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2024/2026**

<p>COMMA 2, LETTERA A, DELLA LEGGE N. 120/2020 E S.M.I., PER IL SERVIZIO DI MANUTEN-ZIONE ORDINARIA ANTINCENDIO OBBLIGATORIA DEI MEZZI ANTINCENDIO COMUNALI (ESTINTORI ED IDRANTI), PORTE</p> <p>n° 378 - DETERMINA A CONTRARRE MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 2, LETTERA A, DELLA LEGGE N. 120/2020 E S.M.I., PER IL SERVIZIO DI MANUTEN-ZIONE ORDINARIA ANTINCENDIO OBBLIGATORIA DEI MEZZI ANTINCENDIO COMUNALI (ESTINTORI ED IDRANTI), PORTE</p>	292,80	0,00	0,00
<p>n° 379 - DETERMINA A CONTRARRE MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 2, LETTERA A, DELLA LEGGE N. 120/2020 E S.M.I., PER IL SERVIZIO DI MANUTEN-ZIONE ORDINARIA ANTINCENDIO OBBLIGATORIA DEI MEZZI ANTINCENDIO COMUNALI (ESTINTORI ED IDRANTI), PORTE</p>	285,48	0,00	0,00
<p>n° 380 - DETERMINA A CONTRARRE MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 2, LETTERA A, DELLA LEGGE N. 120/2020 E S.M.I., PER IL SERVIZIO DI MANUTEN-ZIONE ORDINARIA ANTINCENDIO OBBLIGATORIA DEI MEZZI ANTINCENDIO COMUNALI (ESTINTORI ED IDRANTI), PORTE</p>	48,80	0,00	0,00
<p>n° 399 - IMPEGNO DI SPESA PER INCARICO AL DOTT. GIRARDI CLAUDIO QUALE COMPONENTE ESTERNO DEL NUCLEO DI VALUTAZIONE DEL COMUNE DI LAVAGNO PER GLI ANNI DAL 2022 AL 2024</p>	1.000,00	0,00	0,00
<p>n° 433 - DETERMINA A CONTRARRE PER AFFIDAMENTO DIRETTO DEL SERVIZIO DI ASSISTENZA E MONITORAGGIO DEL SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA DEL COMUNE DI LAVAGNO ALLA COOP. SOCIALE GALILEO ONLUS DI VERONA PER GLI ANNI 2023-2024. CODICE CIG [Z253A449DF]</p>	2.609,58	0,00	0,00
<p>n° 460 - DETERMINA A CONTRARRE PER LA FORNITURA ED INSTALLAZIONE DISPOSITIVI ANTINCENDIO E CONTESTUALE AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA E VERIFICA PERIODICA PROGRAMMATA DEI PRESIDI ANTINCENDIO ED IMPIANTI DI RILEVAZIONE INCENDI IN OSSERVANZA ALLE</p>	73,20	0,00	0,00
<p>n° 462 - DETERMINA A CONTRARRE PER LA FORNITURA ED INSTALLAZIONE DISPOSITIVI ANTINCENDIO E CONTESTUALE AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA E VERIFICA PERIODICA PROGRAMMATA DEI PRESIDI ANTINCENDIO ED IMPIANTI DI RILEVAZIONE INCENDI IN OSSERVANZA ALLE</p>	2.044,72	0,00	0,00
<p>n° 477 - DETERMINAZIONE E CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO, AI SENSI DELL'ART.36 COMMA2, LETT.A) DEL D.LGS.N.50/2016 ES.M.I. MEDIANTE PROCEDURA TELEMATICA SUL MEPA NELLA MODALITÀ DELLA TRATTATIVA DIRETTA. SERVIZIO DI NOLEGGIO E RICARICA APPARECCHI, CONTENITORI, T</p>	1.035,56	1.035,56	259,00
<p>n° 478 - DETERMINA A CONTRARRE PER AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PER ANNI 6 E MESI 6 DAL 01.07.2022 AL 31.12.2028. CIG [Z86360D19B]. AFFIDAMENTO ALLA</p>	6.000,00	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2024/2026**

DITTA UNICREDIT S.P.A. DI MILANO TRAMITE TRATTATIVA DIRETTA IN ME.PA N. 2111795 n° 479 - DETERMINAZIONE E CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO, AI SENSI DELL'ART.36 COMMA2, LETT.A) DEL D.LGS.N.50/2016 ES.M.I. MEDIANTE PROCEDURA TELEMATICA SUL MEPA NELLA MODALITÀ DELLA TRATTATIVA DIRETTA. SERVIZIO DI NOLEGGIO E RICARICA APPARECCHI, CONTENITORI, T	562,67	562,67	141,00
n° 481 - DETERMINA A CONTRARRE PER AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE PER ANNI 6 E MESI 6 DAL 01.07.2022 AL 31.12.2028. CIG [Z86360D19B]. AFFIDAMENTO ALLA DITTA UNICREDIT S.P.A. DI MILANO TRAMITE TRATTATIVA DIRETTA IN ME.PA N. 2111795	0,00	6.000,00	6.000,00
n° 513 - ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP EE20 LOTTO 5 VENETO PER LA FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA A PREZZO VARIBALE PER 12 MESI "EE20_VAR12_L5" PER IL COMUNE DI LAVAGNO – PERIODO 01/06/2023 – 31/05/2024 CIG. CONVENZIONE 928859898C – CIG. DERIVATO 974560145C	10.000,00	0,00	0,00
n° 514 - ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP EE20 LOTTO 5 VENETO PER LA FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA A PREZZO VARIBALE PER 12 MESI "EE20_VAR12_L5" PER IL COMUNE DI LAVAGNO – PERIODO 01/06/2023 – 31/05/2024 CIG. CONVENZIONE 928859898C – CIG. DERIVATO 974560145C	17.000,00	0,00	0,00
n° 515 - ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP EE20 LOTTO 5 VENETO PER LA FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA A PREZZO VARIBALE PER 12 MESI "EE20_VAR12_L5" PER IL COMUNE DI LAVAGNO – PERIODO 01/06/2023 – 31/05/2024 CIG. CONVENZIONE 928859898C – CIG. DERIVATO 974560145C	6.700,00	0,00	0,00
n° 517 - ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP EE20 LOTTO 5 VENETO PER LA FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA A PREZZO VARIBALE PER 12 MESI "EE20_VAR12_L5" PER IL COMUNE DI LAVAGNO – PERIODO 01/06/2023 – 31/05/2024 CIG. CONVENZIONE 928859898C – CIG. DERIVATO 974560145C	500,00	0,00	0,00
n° 518 - ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP EE20 LOTTO 5 VENETO PER LA FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA A PREZZO VARIBALE PER 12 MESI "EE20_VAR12_L5" PER IL COMUNE DI LAVAGNO – PERIODO 01/06/2023 – 31/05/2024 CIG. CONVENZIONE 928859898C – CIG. DERIVATO 974560145C	100,00	0,00	0,00
n° 519 - ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP EE20 LOTTO 5 VENETO PER LA FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA A PREZZO VARIBALE PER 12 MESI "EE20_VAR12_L5" PER IL COMUNE DI LAVAGNO – PERIODO 01/06/2023 – 31/05/2024 CIG. CONVENZIONE 928859898C – CIG. DERIVATO 974560145C	1.500,00	0,00	0,00
n° 520 - ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP EE20 LOTTO 5 VENETO PER LA FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA A PREZZO VARIBALE PER 12 MESI "EE20_VAR12_L5" PER IL COMUNE DI LAVAGNO – PERIODO 01/06/2023 – 31/05/2024 CIG. CONVENZIONE 928859898C – CIG. DERIVATO 974560145C	400,00	0,00	0,00
n° 547 - DETERMINA DI AFFIDO E ASSUNZIONE DI IMPEGNO DI SPESA PER RINNOVO ABBONAMENTO (ANNUALE/TRIENNALE) AL SERVIZIO "MODULISTICAONLINE" - AREA APPALTI PUBBLICI	366,00	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2024/2026**

DELLA DITTA MAGGIOLI SPA - CIG: Z8A36FFA66. n° 551 - PRESA D'ATTO DELL'ESITO DELLA PROCEDURA TRATTATIVA DIRETTA SU PIATTAFORMA MEPA DEL SERVIZIO DI SVUOTO DEI CESTINI PORTARIFIUTI COLLOCATI NEL TERRITORIO COMUNALE E DI RACCOLTA DEI RIFIUTI ABBANDONATI DI QUALSIASI NATURA O PROVENIENZA GIACENTI SULLE STRADE	7.930,00	0,00	0,00
n° 570 - AFFIDAMENTO TRAMITE TRATTATIVA DIRETTA ALLA DITTA AREA SRL DI MONDOVI' (CN) IN CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI RISCOSSIONE DI ENTRATE NON CORRISPOSTE SPONTANEAMENTE FINO AL 31.12.2026. CIG [9794159BAE]	18.300,00	18.300,00	0,00
n° 573 - AFFIDAMENTO TRAMITE TRATTATIVA DIRETTA ALLA DITTA AREA SRL DI MONDOVI' (CN) IN CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI RISCOSSIONE DI ENTRATE NON CORRISPOSTE SPONTANEAMENTE FINO AL 31.12.2026. CIG [9794159BAE]	0,00	0,00	18.300,00
n° 580 - DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO TRAMITE TRATTATIVA DIRETTA N. 3078188 PER IL SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA E CONNESSIONE AD INTERNET C/O BIBLIOTECA E ISTITUTI SCOLASTICI E PASSAGGIO A FONIA VOIP C/O SEDE MUNICIPALE PER LA DURATA DI 36 MESI. - RIMODUL	8.729,83	5.092,40	0,00
n° 581 - DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO TRAMITE TRATTATIVA DIRETTA N. 3078188 PER IL SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA E CONNESSIONE AD INTERNET C/O BIBLIOTECA E ISTITUTI SCOLASTICI E PASSAGGIO A FONIA VOIP C/O SEDE MUNICIPALE PER LA DURATA DI 36 MESI. - RIMODUL	1.551,84	905,24	0,00
n° 583 - DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO TRAMITE TRATTATIVA DIRETTA N. 3078188 PER IL SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA E CONNESSIONE AD INTERNET C/O BIBLIOTECA E ISTITUTI SCOLASTICI E PASSAGGIO A FONIA VOIP C/O SEDE MUNICIPALE PER LA DURATA DI 36 MESI. - RIMODUL	1.551,84	905,24	0,00
n° 584 - SERVIZIO DI PULIZIA E SANIFICAZIONE DEGLI EDIFICI DEL COMUNE DI LAVAGNO PER 36 MESI. DETERMINA A CONTRARRE AI SENSI DELL'ART. 32 C.2 DEL D.LGS 50/2016 E S.M.I - AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL 'ART. 1 C. 2 LETT. A) DELLA L. 120/2020 E S.M.I. APPROVAZ	21.366,51	12.463,81	0,00
n° 600 - DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO DIRETTO INCARICO DI "RESPONSABILE DEL SERVIZIO DI PREVENZIONE E PROTEZIONE" (RSPP) AI SENSI DEL D.LGS. N. 81/2008 E SS.MM.II, COMPRESO ALTRE PRESTAZIONI VOLTE A GARANTIRE GLI OBBLIGHI DI LEGGE IN MATERIA DI IGIENE E SIC	2.537,60	4.440,80	4.440,80
n° 610 - SERVIZIO DI REVISIONE MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AUTOMEZZI DI PROPRIETÀ COMUNALE PER IL TRIENNIO 2023/2025 DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 2, LETT. A), LEGGE N. 120/2020 E SMI, A FAVORE DELLA DITTA MOSELE TIZIANO S.R.L. D	300,00	300,00	0,00
n° 611 - SERVIZIO DI REVISIONE MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AUTOMEZZI DI PROPRIETÀ COMUNALE PER IL TRIENNIO 2023/2025 DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 2, LETT. A), LEGGE N. 120/2020 E SMI, A FAVORE DELLA DITTA MOSELE TIZIANO S.R.L. D	1.400,00	1.400,00	0,00
n° 612 - SERVIZIO DI REVISIONE MANUTENZIONE E	500,00	500,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2024/2026**

RIPARAZIONE AUTOMEZZI DI PROPRIETÀ COMUNALE PER IL TRIENNIO 2023/2025 DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 2, LETT. A), LEGGE N. 120/2020 E SMI, A FAVORE DELLA DITTA MOSELE TIZIANO S.R.L. D n° 618 - IMPEGNO DI SPESA PER SALDO PREMI ASSICURATIVI DELLA POLIZZA KASKO CIG. Z443B932C3	899,49	899,49	0,00
n° 636 - DETERMINA A CONTRARRE, INCARICO E ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER L'INCARICO DI INSERIMENTO SUL PORTALE DEL M.E.F. DEI DATI RELATIVI AL PATRIMONIO COMUNALE PER IL TRIENNIO 2023, 2024 E 2025- AFFIDAMENTO ALLA DITTA DITTA SEGERIT DI SAN GIOVANNI LUPATOTO ( n° 641 - ODA MEPA ID N. 7317126 SERVIZIO DI DISINFESTAZIONE DEBLATIZZAZIONE E DERATTIZZAZIONE AREE PUBBLICHE ED PRESSO GLI STABILI COMUNALI PER IL TRIENNIO 2024-2026 - DETERMINA A CONTRARRE IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO SERVIZIO AI SENSI DELL'ART. 1 COMMA 2 LETT.	305,00	305,00	0,00
n° 642 - ODA MEPA ID N. 7317126 SERVIZIO DI DISINFESTAZIONE DEBLATIZZAZIONE E DERATTIZZAZIONE AREE PUBBLICHE ED PRESSO GLI STABILI COMUNALI PER IL TRIENNIO 2024-2026 - DETERMINA A CONTRARRE IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO SERVIZIO AI SENSI DELL'ART. 1 COMMA 2 LETT.	856,70	856,70	856,70
n° 643 - ODA MEPA ID N. 7317126 SERVIZIO DI DISINFESTAZIONE DEBLATIZZAZIONE E DERATTIZZAZIONE AREE PUBBLICHE ED PRESSO GLI STABILI COMUNALI PER IL TRIENNIO 2024-2026 - DETERMINA A CONTRARRE IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO SERVIZIO AI SENSI DELL'ART. 1 COMMA 2 LETT.	700,00	700,00	700,00
n° 644 - ODA MEPA ID N. 7317126 SERVIZIO DI DISINFESTAZIONE DEBLATIZZAZIONE E DERATTIZZAZIONE AREE PUBBLICHE ED PRESSO GLI STABILI COMUNALI PER IL TRIENNIO 2024-2026 - DETERMINA A CONTRARRE IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO SERVIZIO AI SENSI DELL'ART. 1 COMMA 2 LETT.	550,00	550,00	550,00
n° 644 - ODA MEPA ID N. 7317126 SERVIZIO DI DISINFESTAZIONE DEBLATIZZAZIONE E DERATTIZZAZIONE AREE PUBBLICHE ED PRESSO GLI STABILI COMUNALI PER IL TRIENNIO 2024-2026 - DETERMINA A CONTRARRE IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO SERVIZIO AI SENSI DELL'ART. 1 COMMA 2 LETT.	3.700,00	3.700,00	3.700,00
n° 645 - ODA MEPA ID N. 7317126 SERVIZIO DI DISINFESTAZIONE DEBLATIZZAZIONE E DERATTIZZAZIONE AREE PUBBLICHE ED PRESSO GLI STABILI COMUNALI PER IL TRIENNIO 2024-2026 - DETERMINA A CONTRARRE IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO SERVIZIO AI SENSI DELL'ART. 1 COMMA 2 LETT.	1.800,00	1.800,00	1.800,00
n° 649 - AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 36, COMMA 2, LETT. A) DEL D. LGS. N. 50/2016 E SS.MM.II. E DELL'ART. 1, COMMA 1 E COMMA 2, LETT. A) DELLA L. N. 120/2020 E SS.MM.II., MEDIANTE TRATTATIVA DIRETTA SUL PORTALE TELEMATICO MEPA, DEL SERVIZIO DI SGOMBERO	5.490,00	3.660,00	0,00
n° 650 - AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 36, COMMA 2, LETT. A) DEL D. LGS. N. 50/2016 E SS.MM.II. E DELL'ART. 1, COMMA 1 E COMMA 2, LETT. A) DELLA L. N. 120/2020 E SS.MM.II., MEDIANTE TRATTATIVA DIRETTA SUL PORTALE TELEMATICO MEPA, DEL SERVIZIO DI SGOMBERO	14.110,00	9.840,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2024/2026**

n° 651 - DETERMINA A CONTRARRE AFFIDAMENTO SERVIZIO DI ASSISTENZA MANUTENZIONE DELLA PIATTAFORMA ELEVATRICE MATR.54KJ2245 NUOVO POLO SCOLASTICO IN FRAZIONE SAN PIETRO E DELLA PIATTAFORMA ELEVATRICE MATR. AV00025 PRESSO LA SCUOLA PRIMARIA DI VAGO PER LA DURATA CO	1.098,00	1.098,00	549,00
n° 657 - DETERMINA A CONTRARRE PER RINNOVO SERVIZIO DELLA GESTIONE DEL PORTALE GDPR 679/2016, DELLA D.P.I.A. E DELLE MISURE MINIME DI SICUREZZA PER GLI ANNI 2023, 2024 e 2025. AFFIDAMENTO TRAMITE TRATTATIVA DIRETTA ALLA DITTA BOXXAPPS DI MARCON (VE). CODICE CIG [Z	6.100,00	6.100,00	0,00
n° 659 - DETERMINAZIONE DI IMPEGNO DI SPESA PER MANUTENZIONE SCHEDARIO ROTANTE IN DOTAZIONE ALL'UFFICIO SERVIZI DEMOGRAFICI DAL 01/07/2023 AL 30.06.2025 A FAVORE DELLA DITTA ADDICALCO LOGISTICA DI BUCCINASCO (MI)	834,48	417,24	0,00
n° 663 - ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP "ENERGIA ELETTRICA 20" LOTTO 5 (VENETO) PER LA FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA E DEI SERVIZI CONNESSI PER LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI SCUOLA PRIMARIA DI SAN PIETRO DEL COMUNE DI LAVAGNO DAL 01/10/2023 AL 30/09/2024. C.I.G.	37.000,00	0,00	0,00
n° 707 - CONFERIMENTO INCARICO EX ART. 1 COMMA 557 LEGGE N. 311/2004 - GEOM. GAMBERONI MARCO	1.461,54	0,00	0,00
n° 709 - CONFERIMENTO INCARICO EX ART. 1 COMMA 557 LEGGE N. 311/2004 - GEOM. GAMBERONI MARCO	420,00	0,00	0,00
n° 710 - CONFERIMENTO INCARICO EX ART. 1 COMMA 557 LEGGE N. 311/2004 - GEOM. GAMBERONI MARCO	139,23	0,00	0,00
n° 720 - DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO TRAMITE ORDINE DIRETTO DI ACQUISTO (ODA - MEPA) DEL SERVIZIO DI NOLEGGIO PLOTTER – CODICE CIG Z88375A203 - PERIODO 2022-2027	2.562,00	2.562,00	2.562,00
n° 721 - DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO TRAMITE ORDINE DIRETTO DI ACQUISTO (ODA - MEPA) DEL SERVIZIO DI NOLEGGIO STAMPANTE SPC440DN – CODICE CIG Z21375A3AA	1.903,20	1.903,20	1.903,20
n° 735 - SERVIZIO DI ACCOGLIENZA E SORVEGLIANZA PRE SCUOLA DEGLI ALUNNI CHE ARRIVANO PRESSO LA SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO CON IL SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO. AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 50, COMMA 1, LETT. A) DEL D.LGS N.36/2023 MEDIANTE TRATT	4.710,42	0,00	0,00
n° 738 - POLIZIA LOCALE. DETERMINA A CONTRARRE CON AFFIDAMENTO DIRETTO PER LA VIGILANZA ALUNNI IN ENTRATA ED USCITA ALL'ALTEZZA DEGLI ATTRAVERSAMENTI PEDONALI NELLE PRESSI DELLE SCUOLE - C.D. SERVIZIO "NONNO/A VIGILE" . APPROVAZIONE VERBALE DELLA COMMISSIONE A SEG	9.500,00	0,00	0,00
n° 739 - DETERMINA DI IMPEGNO DI SPESA PER LA CONVENZIONE, PER IL PERIODO 2022-2024, PER L'ADESIONE AL SISTEMA BIBLIOTECARIO DELLA PROVINCIA DI VERONA	3.640,50	3.640,50	3.640,50
n° 790 - SERVIZIO DI SORVEGLIANZA DEGLI ALUNNI CHE USUFRUISCONO DEL SERVIZIO DI MENSA SCOLASTICA. AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 50, COMMA 1, LETT. A) DEL D.LGS N.36/2023	7.137,00	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2024/2026**

MEDIANTE TRATTATIVA DIRETTA ATTRAVERSO LA PIATTAFORMA MEPA ALLA ASSOCIAZIONE UNIVE n° 791 - SERVIZIO DI SORVEGLIANZA DEGLI ALUNNI CHE USUFRUISCONO DEL SERVIZIO DI MENSA SCOLASTICA PRESSO LA SCUOLA PRIMARIA DI SAN PIETRO DI LAVAGNO. AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 50, COMMA 1, LETT. A) DEL D.LGS N.36/2023 MEDIANTE TRATTATIVA DIRETTA AT	6.661,20	0,00	0,00
n° 825 - PROSECUZIONE DEI CONTRATTI I ESSERE MEDIANTE ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP "TELEFONIA MOBILE 8" - DEL SERVIZIO DI TELEFONIA MOBILE CIG: Z5532E9E24 e per la FORNITURA DI N. 10 SIM DATI DA 4GB AL MESE CADAUNA IN MODALITÀ "DENAT", CIG: ZE1343F9B6 CON IL	1.900,00	0,00	0,00
n° 826 - PROSECUZIONE DEI CONTRATTI I ESSERE MEDIANTE ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP "TELEFONIA MOBILE 8" - DEL SERVIZIO DI TELEFONIA MOBILE CIG: Z5532E9E24 e per la FORNITURA DI N. 10 SIM DATI DA 4GB AL MESE CADAUNA IN MODALITÀ "DENAT", CIG: ZE1343F9B6 CON IL	400,00	0,00	0,00
n° 849 - DETERMINAZIONE A CONTRARRE, MEDIANTE IL SISTEMA PER L'AFFIDAMENTO DIRETTO EX ART. 36 C. 2 LETT. A) COME DEROGATO DALL'ART. 51 DEL D.L. 77/2021, CONVERTITO IN LEGGE N.108/2021, TRAMITE ORDINE DIRETTO SU MEPA PER NOLEGGIO E FORNITURA MATERIALI DI CONSUMO -	521,55	521,55	521,55
n° 850 - DETERMINAZIONE A CONTRARRE, MEDIANTE IL SISTEMA PER L'AFFIDAMENTO DIRETTO EX ART. 36 C. 2 LETT. A) COME DEROGATO DALL'ART. 51 DEL D.L. 77/2021, CONVERTITO IN LEGGE N.108/2021, TRAMITE ORDINE DIRETTO SU MEPA PER NOLEGGIO E FORNITURA MATERIALI DI CONSUMO -	1.002,23	1.002,23	1.002,23
n° 851 - DETERMINAZIONE A CONTRARRE, MEDIANTE IL SISTEMA PER L'AFFIDAMENTO DIRETTO EX ART. 36 C. 2 LETT. A) COME DEROGATO DALL'ART. 51 DEL D.L. 77/2021, CONVERTITO IN LEGGE N.108/2021, TRAMITE ORDINE DIRETTO SU MEPA PER NOLEGGIO E FORNITURA MATERIALI DI CONSUMO -	1.171,20	1.171,20	1.171,20
n° 853 - FORNITURA DELL'ABBONAMENTO TRIENNALE DELLA RIVISTA DIGITALE MENSILE "APPALTI E CONTRATTI" FORNITO DAL GRUPPO MAGGIOLI SPA. DI SANTARCANGELO DI ROMAGNA (RN) AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA. CIG: ZA538C448E.	414,80	414,80	0,00
n° 893 - DETERMINAZIONE A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 1,COMMA 2 LETTERA A), DEL D.L. 76/2020, COME CONVERTITO IN LEGGE 120/2020 E MODIFICATO DAL D.L. 77/2021 CONVERTITO CON LEGGE 108/2021, PER L'ACQUISTO DEI SERVIZI DI ASSISTENZ	1.830,00	1.830,00	0,00
n° 919 - AFFIDAMENTO DIRETTO (AI SENSI ART. 36 COMMA 1 LETT. A) DEL D.LGS. N. 50/2016) DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DI ACCERTAMENTO E RISCOSSIONE ORDINARIA E COATTIVA DEL CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE ED ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA E DEL CANONE P	9.760,00	0,00	0,00
n° 989 - EDILIZIA PRIVATA-URBANISTICA: RINNOVO INCARICO SERVIZIO GESTIONE E CUSTODIA ARCHIVIO COMUNALE - PRATICHE EDILIZIE - CODICE CIG	2.484,72	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2024/2026**

n° 993 - DETERMINA A CONTRARRE PER AFFIDAMENTO SERVIZIO DPO (DATA PROTECTION OFFICER) A MENTE DELL"ART. 37 DEL GDPR DAL 01.01.2023 AL 31.12.2024 .AFFIDAMENTO ALLA DITTA WORKING 4 DATA S.R.L. DI ASIAGO (VI) CODICE CIG [ZE139487E9]	1.281,00	0,00	0,00
n° 994 - DETERMINA A CONTRARRE PER AFFIDAMENTO SERVIZIO DPO (DATA PROTECTION OFFICER) A MENTE DELL"ART. 37 DEL GDPR DAL 01.01.2023 AL 31.12.2024 .AFFIDAMENTO ALLA DITTA WORKING 4 DATA S.R.L. DI ASIAGO (VI) CODICE CIG [ZE139487E9]	1.281,00	0,00	0,00
n° 997 - DETERMINA A CONTRARRE PER FORNITURA SERVIZIO "COSTO COPIA B/N ASSIETENZA" PER MACCHINA NASHUATEC MP305 SPF – GP 81284 TRIENNIO 2023-2024-2025 - ALLA SOCIETÀ PELLEGRINI SPA CON SEDE AMMINISTRATIVA A MESTRE (VE) - CIG: Z1C3950C1F.	39,65	39,65	0,00
n° 998 - DETERMINA A CONTRARRE PER FORNITURA SERVIZIO "COSTO COPIA B/N ASSIETENZA" PER MACCHINA NASHUATEC MP305 SPF – GP 81284 TRIENNIO 2023-2024-2025 - ALLA SOCIETÀ PELLEGRINI SPA CON SEDE AMMINISTRATIVA A MESTRE (VE) - CIG: Z1C3950C1F.	115,90	115,90	0,00
n° 1007 - RINNOVO CONTRATTO SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA PRESSO LA SCUOLA PRIMARIA DI DI SAN PIETRO E DI VAGO DI LAVAGNO PER GLI ANNI SCOLASTICI 2022/2023 E 2023/2024 ALLA DITTA EURORISTORAZIONE SRL DI TORRI DI QUARTESOLO (VI). CIG [9566945CC1]	6.000,00	0,00	0,00
n° 24001 - NOLEGGIO PER 60 MESI MULTIFUNZIONE NASHUATEC MP2555SP IN USO UFFICIO TRIBUTI- ANNO 2024	717,36	0,00	0,00
n° 24002 - AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI MICRONIDO COMUNALE "IL CILIEGIO IN FIORE" E DELL'EDIFICIO SEDE DEL SERVIZIO SITO IN LAVAGNO..... I.S. CONTRIBUTO COMUNALE RETTA A FAVORE DELLE COOP.	37.092,00	0,00	0,00
n° 24003 - SISTEMA INFORMATIVO SiscNuvLVG QUADRIENNIO 2021/2024 (AREEE: AMMINISTRATIVA - TRIBUTI - FINANZIARIA - DEMOGRAFICA - PERSONALE - EDILIZIA PRIVATA - CIMITERI + CONTROLLO GESTIONE ATTI + SERVIZI WEB)	19.520,00	0,00	0,00
n° 24004 - GESTIONALE POLIZIA LOCALE PERIODO 01/01/2021 - 31/12/2024	2.257,00	0,00	0,00
n° 25001 - NOLEGGIO PER 60 MESI MULTIFUNZIONE NASHUATEC MP2555SP IN USO UFFICIO TRIBUTI - COMPETENZA ANNO 2025	0,00	478,24	0,00
n° 25002 - AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI MICRONIDO COMUNALE "IL CILIEGIO IN FIORE" E DELL'EDIFICIO SEDE DEL SERVIZIO SITO IN LAVAGNO..... I.S. CONTRIBUTO COMUNALE RETTA A FAVORE DELLE COOP.	0,00	37.092,00	0,00
n° 26001 - AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DEL SERVIZIO DI MICRONIDO COMUNALE "IL CILIEGIO IN FIORE" E DELL'EDIFICIO SEDE DEL SERVIZIO SITO IN LAVAGNO..... I.S. CONTRIBUTO COMUNALE RETTA A FAVORE DELLE COOP.	0,00	0,00	37.092,00
<b>TOTALE IMPEGNI:</b>	<b>408.035,29</b>	<b>174.889,75</b>	<b>85.189,18</b>

*Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni*

Nessuno degli organismi esterni, così come determinato dal Conto Consolidato approvato con deliberazione di C.C. n. 47 del 18.09.2023 versa in stato di deficitarietà.

**Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale  
ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE  
2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Lavagno**

SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI LAVAGNO QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA				
TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	1.700.500,00 €	0,00 €	0,00 €	1.700.500,00 €
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrattazione di mutuo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
stanziamenti di bilancio	600.800,00 €	0,00 €	0,00 €	600.800,00 €
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni della legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
altra tipologia	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>totale</b>	<b>2.301.300,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2.301.300,00 €</b>

**Il referente del programma  
(geom. Marco Gamberoni)**

**Note**

- (1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D.  
 (2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

# ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Lavagno

SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI LAVAGNO (L. 48/2015) (C. 48/2015) (C. 48/2015)																		
CUP (*)	Descrizione dell'opera	Determinazione dell'investimento (Tabella B.1)	Articolo di bilancio dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo dei lavori (2)	Costi necessari per l'attuazione del lavoro	Importo utile S.C.	Percentuale avanzamento lavori (3)	Costo per le opere Programmate (Tabella B.2)	L'opera è attualmente in fase progettuale (tab. B.2) (4)	Stato di realizzazione al 31/12/2023 art. 1 DM 422/02 (Tabella B.4)	Finanziamento dell'opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Categoria e Stato di destinazione per la destinazione di altre opere pubbliche ai sensi dell'art. 102 del C.d.L. n. 112 del 18/06/2009 (5)	Verifica contro discriminazione (6)	Costi per le ristrutturazioni, specificazione nel presente tabella se alla voce di destinazione (7)	Fonte di finanziamento di riferimento
					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €										

**Note**  
 (\*) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera risulta inserita, è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003.  
 (2) Importo netto dell'opera (importo economico approvato).  
 (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.  
 (4) In caso di selezione a titolo di competitività o di scelta Triennale deve essere specificato lo stato di avanzamento del programma di cui alla scheda C.  
 (5) In caso di derivazione Triennale deve essere specificato lo stato di avanzamento del programma di cui alla scheda C.

È referente del programma  
 (Gen. Mario Santonico)

**Tabella B.1**  
 a) è stata dichiarata l'esclusione dell'intervento pubblico al completamento e alla fruizione dell'opera.  
 b) si intende l'operazione finanziaria dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi.  
 c) si intende l'operazione finanziaria dell'opera avanziata gli interventi i necessari finanziamenti aggiuntivi.  
 d) si intende l'operazione finanziaria dell'opera che non rispetti i necessari finanziamenti aggiuntivi.

**Tabella B.2**  
 a) nazionale  
 b) regionale

**Tabella B.3**  
 a) manutenzione di fondo  
 b) lavori tecnici (attività di manutenzione straordinaria che hanno determinato la sospensione dei lavori alla fine di una variante progettata)  
 c) lavori tecnici (attività di manutenzione ordinaria)  
 d) sopravvenute (lavori tecnici e disposizioni di legge)  
 e) interventi, manutenzione ordinaria e straordinaria (previsti dall'opera appaltativa, decisione del contratto o rinnovo del contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di contratti)  
 f) interventi di manutenzione di emergenza (a seguito di calamità naturali, alluvioni, incendi, ecc.)

**Tabella B.4**  
 a) lavori di realizzazione, avviati, (numero interventi) oltre il termine contrattualmente previsto per l'attuazione (art. 1, c. 2, lettera c) DM 422/02)  
 b) lavori di realizzazione, avviati, (numero interventi) oltre il termine contrattualmente previsto per l'attuazione non sostenendo alle date, le condizioni di lavoro degli stessi (art. 1, c. 2, lettera c) DM 422/02)  
 c) lavori di realizzazione, avviati, (numero interventi) oltre il termine previsto in questo foglio non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accettato nel corso delle operazioni di collaudi (art. 1, c. 2, lettera c) DM 422/02)

**Tabella B.5**  
 a) presente in progetto  
 b) diversa da quella prevista in progetto

Stato di avanzamento del progetto (dati da compilare nel riquadro B.1 della Scheda B)	
Descrizione dell'intervento (tabella B.1)	
Importo complessivo dell'intervento (tabella B.2)	
Importo complessivo dei lavori (tabella B.2)	
Costi necessari per l'attuazione del lavoro (tabella B.2)	
Importo utile S.C. (tabella B.2)	
Percentuale avanzamento lavori (tabella B.2)	
Costo per le opere Programmate (tabella B.2)	
L'opera è attualmente in fase progettuale (tabella B.2)	
Stato di realizzazione al 31/12/2023 art. 1 DM 422/02 (tabella B.4)	
Finanziamento dell'opera (tabella B.2)	
Destinazione d'uso (tabella B.5)	
Categoria e Stato di destinazione per la destinazione di altre opere pubbliche ai sensi dell'art. 102 del C.d.L. n. 112 del 18/06/2009 (5)	
Verifica contro discriminazione (6)	
Costi per le ristrutturazioni, specificazione nel presente tabella se alla voce di destinazione (7)	
Fonte di finanziamento di riferimento	

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

**ALLEGATO I – SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Lavagno**

SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI LAVAGNO ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI																	
Codice univoco Immobile (1)	Riferimento CUI Intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompleta (3)	Descrizione Immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Riferimento a titoli di competenza ex Art.15, art. 3, comma 2, lett. c), e art. 201, comma 1, lett. a) del D.lgs. n.36/2023	Titolo di contributo ex Art.15, articolo 3 comma 4, del D.lgs. N.36/2023	Alimenti per il finanziamento e la realizzazione di opere pubbliche ex art. 3 DL 330/1990 s.m.l.	determinazione di cui art. 27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011	deficiente da Opera Incompleta di cui al § dichiarata l'insussistenza dell'intervento	Valore stimato (4)				
				Reg.	Prov.	Com.							Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale
													0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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

Il referente del programma  
 (geom. Marco Gambenoni)

**Tabella C.1**

- 1. no
- 2. parziale
- 3. totale

**Tabella C.2**

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

**Tabella C.3**

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

**Tabella C.4**

- 1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
  - 2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
  - 3. vendita al mercato privato
  - 4. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento ai sensi del comma 5 art. 21
- ruveto al sensi dell'Art.15, articolo 3, comma 4, D.lgs. N.36/2023

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

**ALLEGATO I – SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Lavagno**

SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI LAVAGNO ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA																							
Numero intervento - CIG (1)	Cod. Ist. Amm. (2)	Codice CLIP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile unico del progetto (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	codice B19 (7)			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia Tabella D.1	Settore e sottosezione intervento Tabella D.2	Descrittore dell'intervento	Livello di priorità (7) Tabella D.3	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)				Scadenza temporale ultima per l'adempimento dell'investimento derivante da contributo di rischio	Apporto di capitale privato (11)	Interventi aggiunti o variati a seguito di modifica programma (12) Tabella D.3		
							Reg.	Prov.	Com.						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su esercizi successivi				Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali innovativi di cui alle schede C
L002672023020200006	202101	0141800000001	2024	geom. Marco Garbavini	No	No	005	023	042		03 - Recupero	05.11 - Beni culturali	RIQUALIFICAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL COMPLESSO MONUMENTALE FORTI SAN BRICCO	1	1.360.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.360.000,00 €	0,00 €	0,00 €		
L002672023020200006	L0026720230202140	021020000470004	2024	geom. Marco Garbavini	No	Si	005	023	042		03 - Recupero	05.11 - Beni culturali	RECUPERO CATERINA SODIA IN FRAZIONE SAN BRICCO	1	237.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	237.000,00 €	0,00 €	0,00 €		4
L002672023020200014	202065	038620000190004	2024	geom. Marco Garbavini	No	No	005	023	042		01 - Nuove Realizzazioni	03.15 - Riscaldamento e acqua calda	DEVIAZIONE DUALE IN FRAZIONE SAN PIETRO	1	103.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	103.800,00 €	0,00 €	0,00 €		
L0026720230202000011	L0026720230202000011	02014000010004	2024	geom. Marco Garbavini	No	No	005	023	042		07 - Manutenzione straordinaria	05.08 - Sociali e scolastiche	MANUTENIMENTO DELLE PRESTAZIONI STRUTTURICHE DEL INVOLUCRO EDILIZIO INTERVENTO SULLE STRUTTURE TRASVERSALI (SERVIZIO VIGILANZA ESTERNA) A SERVIZIO DELLA SCUOLA ELEMENTARE SITA IN VIA XIV APRILE, 06 A VADO DI LAVAGNO (RC) - CAP 37030	1	540.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	540.500,00 €	0,00 €	0,00 €		
															<b>2.207.300,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2.207.300,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>		

**Note**  
 (1) Numero intervento = "C" + di amministrazione + prima mensilità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma  
 (2) Numero Istmo liberamente indicato dall'amministrazione in base al proprio sistema di codifica  
 (3) indica il CLIP (art. 3, comma 1)  
 (4) Ripetere nome e cognome del responsabile unico del progetto  
 (5) indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art. 3, comma 1 di cui all'articolo 3, comma 1, lett. a) del D.Lgs. N.36/2023  
 (6) indica se lavoro complesso di cui all'art. 3, comma 1 lettera d) dell'articolo 3, comma 1, lett. b) del D.Lgs. N.36/2023  
 (7) indica il livello di priorità di cui all'articolo 3, comma 11, 12 e 13  
 (8) Ai sensi dell'Art. 4, comma 5, in caso di demolizione di opere incompiute l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la manutenzione, ripulitura ed eventuale bonifica del sito  
 (9) Importo complessivo di cui all'art. 3, comma 8, lettera b) e spese Art. 15 del D.Lgs. N.36/2023  
 (10) Ripetere il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C  
 (11) Ripetere l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale  
 (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato e seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art. 5, comma 4 e 11. Tale campo, come le note commi 9 e 10 del D.Lgs. N.36/2023

**Il referente del programma**  
 (geom. Marco Garbavini)

- Tabella D.1**  
 Cf: Classificazione Sistema CLIP: codice tipologia intervento per natura interventi = realizzazioni lavori pubblici (opere e impiantistica)
- Tabella D.2**  
 Cf: Classificazione Sistema CLIP: codice settore e sottosezione intervento
- Tabella D.3**  
 1. priorità massima  
 2. priorità media  
 3. priorità minima
- Tabella D.4**  
 1. ricerca di progetto  
 2. concessione di costituzione e gestione  
 3. autorizzazione  
 4. società partecipata o di scopo  
 5. locazione finanziaria  
 6. contratto di disponibilità  
 8. altro
- Tabella D.5**  
 1. modifica ex art. 5, comma 4, lettera b)  
 2. modifica ex art. 5, comma 4, lettera d)  
 3. modifica ex art. 5, comma 4, lettera e)  
 4. modifica ex art. 5, comma 4, lettera e)  
 5. modifica ex art. 5, comma 11

Scheda D (esempi da compilare nei visualizzati nel Programma triennale)				
Responsabile unico del progetto				
Codice Unico di Programmazione del Documento				
Scheda della Realizzazione necessaria per la realizzazione dell'intervento				
Descrizione di intervento	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Importo complessivo
Ricavo derivante da attività eventi destination vincolata per legge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ricavo derivante da attività acquedotto mediante gestione di un mutuo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ricavo acquedotto mediante rapporti di società private	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Accantonamento di bilancio	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Trasferimenti a sensi dell'art. 3 del DL 37/1998 convertito dalla L. 43/1998	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ricavo derivante da trasferimenti di immobili ex art. 202 del codice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Altra tipologia	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

**ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Lavagno**

SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI LAVAGNO INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE													
Codice Unico Intervento - CUI	CUP Ereditato da scheda D	Descrizione dell'intervento Ereditato da scheda D	Responsabile del procedimento Ereditato da scheda D	Importo annualità Ereditato da scheda D	Importo intervento Ereditato da scheda D	finalità Tabella E.1	Livello di priorità Ereditato da scheda D	Conformità urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione Tabella E.2	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o varato a seguito di modifica programma (*) Ereditato da scheda D
											codice ALSA	denominazione	
L00257720231002100006	E81E18000090001	RIQUALIFICAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL COMPLESSO MONUMENTALE FORTE SAN BRICCO	geom. Marco Gamberoni	€ 1.360.000,00	€ 1.360.000,00	CPA	1	SI	SI	2			
L00257720231002300006	E81G20000470004	RECUPERO CISTERNA IPOGEA IN FRAZIONE SAN BRICCO	geom. Marco Gamberoni	237.000,00 €	237.000,00 €	AMS	1	SI	SI	3			
L00257720231002100014	E86E20000190004	DEVIAZIONE DUGALE IN FRAZIONE SAN PIETRO	geom. Marco Gamberoni	163.800,00 €	163.800,00 €	AMS	1	SI	SI	2			
L002577202310023000011	E82D19000610004	MIGLIORAMENTO DELLE PRESTAZIONI ENERGETICHE DELL'INVOLUCRO EDILIZIO: INTERVENTO SULLE STRUTTURE TRASPARENTI (SUPERFICIE VETRATE ESTERNE) A SERVIZIO DELLA SCUOLA ELEMENTARE SITA IN VIA XXV APRILE, 26 A VIAGO DI LAVAGNO (VI) - CAP 37030	geom. Marco Gamberoni	540.500,00 €	540.500,00 €	URB	1	SI	SI	2			

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

il referente del programma  
 (geom. Marco Gamberoni)

***ALLEGATO I – SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Lavagno***

SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI LAVAGNO ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI					
Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma  
(geom. Marco Gamberoni)

(1) breve descrizione dei motivi

*Programmazione fabbisogno personale a livello  
triennale e annuale*

**Risorse umane**

**Fabbisogno del personale**

Si rimanda al Piano triennale dei fabbisogni del personale triennio 2024 -2026 approvato con deliberazione di G.C. n. 161 del 10.11.2013.

Documento Unico di Programmazione 2024/2026

*Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

Immobile e ubicazione	Attuale utilizzo	Titolo di proprietà	Dati catastali	Destinazione urbanistica	Alienazione/valorizzazione	Note
Forte San Briccio	Associazione all'ombra del Forte	Atto di attribuzione e trasferimento a titolo gratuito del Demanio dello Stato al Comune di Lavagno del compendio immobiliare denominato Forte San Briccio rep. 400 del 18/04/2013, registrato all'Ufficio Entrate di Verona 2 al n. 26. serie1, il 7/02/2013	Foglio 6 – mappale "A" della superficie di 7499 mq senza redditi in quanto classificato come fortificazione	Forte San Briccio – ZTO E all'interno dell'ambito della riqualificazione Ambientale/3, totalmente all'interno del Vincolo paesaggistico – D. Lgs. n. 42/2004 art. 136 aree di notevole interesse pubblico, parte all'interno del Vincolo Monumentale – D.Lgs. 42/2004 art. 10e parte all'interno del vincolo paesaggistico – D.Lgs. 42/2004 art. 142 territori coperti da foreste e boschi	Valorizzazione	E' in istruttoria presso il Ministero per i beni e le attività culturali la conferma del contributo dell'importo di € 1.360.000,00= relativo al progetto "bellezz@ - Recuperiamo i luoghi culturali dimenticati"

**Il responsabile Settore IV**  
Gamberoni geom. Marco

*Programma triennale degli acquisiti di forniture e servizi*

**SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI  
2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Lavagno**

**QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA**

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	77,622.00	195,553.00	195,553.00	468,728.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altro	41,400.00	115,200.00	115,200.00	271,800.00
<b>totale</b>	<b>119,022.00</b>	<b>310,753.00</b>	<b>310,753.00</b>	<b>740,528.00</b>

Il referente del programma

VENTURINI MARTA

**Note:**

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

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma

# SCHEMA H: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Lavagno

## ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annuale nella quale si prevede di dare servizio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di assegnazione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella H.1)	RUP (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEENZA, SOGGETTO AGGREGATORE O ALTRA STAZIONE APPALTANTE QUALIFICATA ALLA QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifiche programma (12) (Tabella H.2)	
														Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato		codice AUSA		denominazione
																			Importo	Tipologia (Tabella H.1bis)			
80026772023320240002	2024		1		No	ITH31	Servizi	60130000-8	SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO	1	POMINI GINO	36	SI	74,622.00	186,553.00	186,553.00	111,932.00	447,728.00	0.00				
80026772023320240001	2024		1		No	ITH31	Servizi	55523100-3	SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA	1	POMINI GINO	36	No	44,400.00	124,300.00	124,300.00	88,800.00	292,800.00	0.00		0000163980	PROVINCIA DI VICENZA	
														119,022.00 (13)	310,753.00 (13)	310,753.00 (13)	200,732.00 (13)	740,528.00 (13)	0.00 (13)				

Nota:

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

Il referente del programma

VENTURINI MARTA

**Tabella H.1**

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

**Tabella H.1bis**

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

**Tabella H.2**

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

**Tabella H.2bis**

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

**SCHEDA I: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2026  
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Lavagno**

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

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

Il referente del programma

VENTURINI MARTA

Note

(1) breve descrizione dei motivi

***Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali,  
delle autovetture di servizio e dei beni immobili***

Non sono previste razionalizzazioni di dotazioni strumentali, di autovetture in servizio, né di beni immobili

## ***Programma incarichi di collaborazione autonoma***

### ART.1 Presupposti per il conferimento degli incarichi professionali di studio, ricerca, consulenza e collaborazione:

- a) rispondenza dell'incarico agli obiettivi dell'Amministrazione che sono:
  - 1- Programma di amministrazione, gestione e controllo, segreteria affari generali e Lavori Pubblici in base agli stanziamenti previsti in bilancio;
  - 1- Programma relativo alla gestione del territorio e dell'ambiente in base agli stanziamenti previsti in bilancio;
  - 2- Inesistenza, all'interno dell'organizzazione dell'ente, di figure professionali idonee allo svolgimento dell'incarico, ovvero impossibilità di far fronte all'incarico con il personale in servizio da accertare per mezzo di una ricognizione;
  - 3- Indicazione specifica dei contenuti, tempistica, durata e compenso per lo svolgimento dell'incarico;
  - 4- Eventuali pareri preventivi richiesti da disposizioni legislative o regolamentari;

### ART. 2) Adeguata e tempestiva pubblicità di avviso di selezione:

All'avviso di selezione dovrà essere data adeguata e tempestiva pubblicità. In particolare dovrà essere anche pubblicato sul sito dell'Ente.

### ART. 3) Modalità di selezione degli esperti:

Le selezioni dovranno avvenire mediante procedure comparative; in luogo dell'avviso di selezione può essere rivolto al almeno 5 soggetti (se sussistono in tale numero soggetti idonei) con rispetto del principio della rotazione degli incarichi; l'affidamento diretto deve essere limitato ai casi di particolare urgenza, non dipendenti da cause imputabili all'Amministrazione, ovvero quando trattasi di attività comportanti prestazioni di natura artistica o culturale ovvero competenze specialistiche non comparabili, ovvero trattasi di incarichi relativi a programmi o progetti finanziati o cofinanziati da altre amministrazioni pubbliche o dall'unione europea, per la realizzazione dei quali siano stabilite tempistiche tali da non rendere possibile l'esperimento di procedure comparative di selezione per l'individuazione dei soggetti attuatori, ovvero comunque per affidamenti di importo non superiore ad euro 20.000,00 iva esclusa, nel rispetto dei limiti e dei vincoli di cui alla delibera di giunta comunale relativa al regolamento degli uffici e dei servizi;

### ART. 4) Formalizzazione dell'incarico mediante stipula di un atto di natura contrattuale

- L'incarico dovrà essere formalizzato mediante stipula di un atto di natura contrattuale, al quale dovrà essere data pubblicazione secondo quanto previsto al seguente art. 5.

### ART. 5) Pubblicizzazione dell'avvenuto affidamento dell'incarico

L'avvenuto affidamento dell'incarico dovrà essere debitamente pubblicizzato sul sito dell'Ente con le modalità previste dalla vigente normativa.

### ART. 6.) Limiti di spesa

I limiti di spesa sono indicati all'art. 1.

### **CONCLUSIONI**

*Le previsioni di bilancio sono state formulate nel rispetto della normativa vigente e dei principi contabili.*

Il bilancio è stato redatto nell'osservanza delle norme di legge, dello statuto dell'ente, del regolamento di contabilità, dei principi previsti dall'art. 162 del D.Lgs. 267/2000, dei principi contabili degli enti locali ed, in particolare, del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria di cui all'allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.

Durante l'esercizio si renderà necessario apportare le opportune variazioni, sia per le ragioni espresse in precedenza relative all'iscrizione del Fondo pluriennale vincolato (FPV), dopo l'operazione di riaccertamento ordinario dei residui, che per le necessarie modifiche che deriveranno dal contenuto della nuova Legge di bilancio 2024.

Il contesto economico in cui ancor oggi ci troviamo, non consente di poter effettuare delle previsioni certe per l'eventuale maggior spesa che l'ente dovrà corrispondere per le utenze a causa della crisi energetica, del conflitto in corso in Ucraina e del recente conflitto in Israele.

L'impossibilità di poter prevedere eventuali ristori da parte dello Stato per corrispondere alla maggior spesa sostenuta, nonché le altre iniziative a supporto del contenimento della spesa non previste nella Legge di Bilancio 2024 in fase di approvazione, ha fatto sì che la formulazione delle spese per le utenze sia stata effettuata in via prudenziale riguardo ai valori dell'assestato anno 2023 con una diminuzione rispetto all'anno in corso, vista la crescita attualmente più contenuta delle stesse, soprattutto per il canone legato all'energia per la pubblica illuminazione .

La spesa comunque in corso d'anno andrà tenuta costantemente monitorata, visto che un nuovo aumento potrebbe riproporsi.

Si invitano l'Amministrazione Comunale congiuntamente ai Responsabili di Settore a redigere urgentemente un piano finalizzato al contenimento del risparmio energetico, con particolare riguardo anche alla gestione degli impianti fotovoltaici di proprietà dell'Ente che allo stato attuale non risultano ancora essere a regime.

In particolare vengano attuate le indicazioni fornite con la circolare n. 2 della Funzione pubblica laddove si invita l'Amministrazione a valutare l'opportuno inserimento, tra gli obiettivi della Sezione "Valore pubblico, performance, anticorruzione" del PIAO, di specifici obiettivi legati all'efficientamento energetico. L'azione di efficientamento potrà inoltre essere adeguatamente supportata anche attraverso leve premiali messe a disposizione dall'ordinamento, come il c.d. "dividendo dell'efficienza".

Inoltre, nonostante si sia proceduto ad aumentare nell'anno 2023 l'aliquota allo 0,8% dell'Addizionale IRPEF, il relativo maggiore introito la cui efficacia completa si può avere pertanto solo a decorrere dall'anno 2024, a causa dei maggiori costi previsti per un possibile aumento già dal 2024 per gli oneri stipendiali per un ulteriore rinnovo del contratto scaduto nel 2021, dei costi legati all'aumento dei casi sociali da seguire e della spesa sociale in genere, dei costi indiretti per l'aumento delle rette delle case di riposo collegato all'andamento inflattivo crescente e ai costi energetici sostenuti dagli istituti, nonché un considerevole aumento nella quota da corrispondere all'Aulss 9 Scaligera per le attività delegate pari ad Euro 22.000,00 annui, è stato neutralizzato.

L'aumento significativo del costo dei materiali necessari alla realizzazione delle opere causato da circostanze impreviste e imprevedibili può determinare modifiche dei contratti d'appalto in corso di validità anche se non specificamente riferiti all'attuazione del Pnrr.

Questo effetto si è già esplicitato nel corso dell'anno 2023, in quanto l'avanzo di Amministrazione è stato destinato in gran parte a finanziare l'adeguamento dei quadri economici per le opere già finanziate e programmate, ma che non erano ancora state appaltate.

## **Documento Unico di Programmazione 2024/2026**

Il significativo aumento del tasso di inflazione potrebbe inoltre determinare conseguenze negative sui contratti di servizi in essere che prevedono l'adeguamento ISTAT o per quelli in scadenza ed ancora da rinnovare, quali il trasporto e la mensa scolastica.

Si raccomanda a tutti gli uffici, viste le problematiche sopra segnalate di effettuare esclusivamente gli impegni di spesa necessari ed impellenti al funzionamento dell'Ente, nonché a tenere costantemente monitorate le entrate e le spese correnti, provvedendo a segnalare tempestivamente al Responsabile del Servizio finanziario eventuali scostamenti.

Il bilancio di previsione è stato redatto secondo quanto previsto dal D.M. del 25.07.2023, allocando le previsioni di entrata e di uscita con la redazione del bilancio tecnico inviato ai Responsabili e alla Giunta in data 8.09.2023 con richiesta di presentare eventuali osservazioni entro il 05.10.2023.

Purtroppo, non essendo le stesse compiutamente pervenute oppure non presentate nelle forme richieste con le idonee motivazioni, si sono compiuti dei tagli per il sostenimento di spese non obbligatorie ed il finanziamento delle maggiori somme richieste è stato effettuato appunto per le sole spese obbligatorie.

Si richiamano all'attenzione i Responsabili per non aver seguito le indicazioni fornite dal Responsabile del Servizio Finanziario.

L'Ente inoltre ha partecipato ed ha ottenuto finanziamenti legati al PNRR. Si invitano pertanto i relativi referenti e tutti i dipendenti coinvolti nel raggiungimento degli obiettivi ad essi legati, a compiutamente collaborare con i relativi responsabili di Settore.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO**

(Venturini rag. Marta)

*firma digitalmente apposta a' sensi di legge*