



COMUNE DI LAGO

**D.U.P.
2023 / 2025**

1. DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative dell'ente. A tal fine, costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione da approvare preliminarmente al bilancio di previsione che costituisce la trasposizione contabile pluriennale della programmazione dell'Ente.

Il DUP si compone 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.

Le finalità e gli obiettivi di gestione di seguito descritti devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi. Ne consegue che il DUP, nel descrivere le linee programmatiche caratterizzanti il mandato amministrativo, sarà presentato in modo chiaro ed attraverso un sistema di indicatori di risultato atteso rendicontabili annualmente.

2. LA PROGRAMMAZIONE NEL CONTESTO NORMATIVO

La programmazione, così come definita al p.8 dell'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011, è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, nella dimensione temporale del bilancio di previsione, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento coerentemente agli indirizzi politici riferiti alla durata del mandato amministrativo.

Ne consegue che il processo di pianificazione formalizzato nel presente DUP garantisce la sostenibilità finanziaria delle missioni e dei programmi previsti. Perché ciò sia possibile, nella formulazione delle previsioni si è tenuto conto della correlazione tra i fabbisogni economici e finanziari con i flussi finanziari in entrata, cercando di anticipare in osservanza del principio di prudenza le variabili che possono in prospettiva incidere sulla gestione dell'ente.

Affinché il processo di programmazione esprima valori veridici ed attendibili, l'Amministrazione ha coinvolto l'intera struttura per il tramite del piano della performance 2021-2023, approvato con deliberazione giunta n.25 del 05.03.2021 e aggiornato per il 2022 con D.G. n.63 del 22.07.2022, che fissa, per ciascuna Area/Settore, gli obiettivi strategici da perseguire che risultino compatibili con i programmi dell'Amministrazione ed il cui raggiungimento, costituisce base di valutazione degli apparati coinvolti sia sul piano individuale che organizzativo. Dei relativi risultati sarà possibile valutare il grado di effettivo conseguimento solo nel momento della rendicontazione attraverso la relazione al rendiconto. Dei risultati conseguiti occorrerà tenere conto attraverso variazioni al DUP o nell'approvazione del DUP del periodo successivo.

Per mezzo dell'attività di programmazione, l'Amministrazione concorre al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i relativi principi fondamentali emanati in attuazione degli articoli 117, comma 3, e 119, comma 2, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità. Pertanto, l'Amministrazione, oltre alle proprie risorse finanziarie e organizzative ha dovuto considerare questi ulteriori vincoli unitamente ai più stringenti limiti di spesa e al blocco delle aliquote tributarie stabiliti a livello centrale.

Sulla programmazione locale incidono anche le prospettive economiche europee, nazionali e regionali, infatti la legge 31 dicembre 2009, n. 196, come modificata e integrata dalla legge 7 aprile 2011, n. 39 al fine di garantire la piena integrazione tra il ciclo di programmazione nazionale e quello europeo, dedica alla "Programmazione degli obiettivi di finanza pubblica" il titolo terzo e prevede che tutte le amministrazioni pubbliche devono conformare l'impostazione delle previsioni di entrata e di spesa al metodo della programmazione.

In linea con quanto sopra descritto, si richiamano integralmente le linee programmatiche di mandato approvate dall'Amministrazione al momento del suo insediamento e si riporta di seguito l'estratto del piano della performance 2023 - 2025 che si propone quale strumento di attuazione delle dette linee programmatiche:

1. PRESENTAZIONE DEL PIANO DELLA PERFORMANCE

I principi

L'art. 3 del Decreto Legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 e ss.mm.ii. prevede che le amministrazioni pubbliche devono porre in essere metodi e strumenti idonei a misurare, valutare e premiare la performance individuale e quella organizzativa, secondo criteri strettamente connessi al soddisfacimento dell'interesse del destinatario dei servizi e degli interventi.

Nel piano della performance, previsto dall'art. 10 del D.L.vo n. 150, della durata triennale, vengono indicati gli obiettivi strategici ed operativi, gli indicatori per la misurazione e la valutazione della performance dell'amministrazione.

Nella stesura del piano vengono rispettati i seguenti principi generali, caratterizzanti il piano stesso:

- Trasparenza (pubblicazione sul sito del piano).
- Immediata intelligibilità (il piano deve essere facilmente comprensibile).
- Veridicità e verificabilità (i contenuti del piano devono corrispondere alla realtà e per ogni indicatore deve essere illustrata la fonte di provenienza dei dati).
- Partecipazione (nella stesura del piano va coinvolto il personale).
- Coerenza interna ed esterna (i contenuti del piano devono essere coerenti con il contesto interno, in termini di disponibilità di risorse, e con quello esterno in termini di corrispondenza tra bisogni della collettività ed obiettivi)
- Orizzonte pluriennale (l'arco di riferimento è il triennio).

Il piano costituisce quindi il collegamento tra DUP - bilancio preventivo – indirizzi e direttive che emanate o che potrebbero essere emanate in attuazione del sistema di misurazione e valutazione della performance organizzativa ed individuale, in quanto è dai documenti di programmazione che si ricavano gli obiettivi e sul perseguimento di essi (accanto alle competenze) si baserà poi la misurazione, la valutazione e la rendicontazione della performance.

Il D.Lgs. n. 150 del 27 ottobre 2009 prevede il seguente iter in materia di lavoro, valutazione e controllo.

In realtà il lavoro si deve sviluppare per obiettivi e deve esserci la valutazione dei risultati secondo quanto previsto dal Regolamento sulla Performance.

Tutto ciò avviene con l'elaborazione di documenti di pianificazione e di rendicontazione, sostenuti dalla trasparenza e dalla comunicazione (interna ed esterna), processo attraverso il quale l'Ente rende chiari agli stakeholder i risultati.

Tutta la struttura organizzativa deve essere coinvolta nella esplicitazione, nel

monitoraggio e nella valutazione della performance.

La delibera Civit 89/2010 precisa la definizione di performance, ovvero il “contributo (risultato e modalità di raggiungimento del risultato) che un soggetto (unità organizzativa, team, singolo individuo) apporta attraverso la propria azione al raggiungimento delle finalità e degli obiettivi e, in ultima istanza, alla soddisfazione dei bisogni per i quali l’organizzazione è stata costituita”.

Infatti è necessario preliminarmente evidenziare che l’introduzione del ciclo della performance nell’organizzazione del lavoro pubblico è un istituto giuridico finalizzato a verificare, nell’ambito della preliminare programmazione dell’ente, l’attività svolta per la collettività mediante l’erogazione dei servizi e con interventi sul territorio.

L’art. 7 del D. Lgs n. 150/2009 prevede che ogni amministrazione, adottati con apposito provvedimento, il proprio sistema di misurazione e valutazione delle performance e questo Comune ne è dotato.

Il piano delle performance

Il Piano della Performance è il documento programmatico triennale che individua gli indirizzi e gli obiettivi strategici ed operativi e definisce gli obiettivi finali ed intermedi per la misurazione e la valutazione della prestazione dell’Amministrazione, dei dirigenti (titolari di P.O.) e dei dipendenti non dirigenti.

Gli obiettivi assegnati al personale titolare di posizione organizzativa ed i relativi indicatori sono individuati annualmente e raccordati con gli obiettivi strategici e la pianificazione strategica pluriennale del Comune e sono collegati ai centri di responsabilità dell’Ente.

Il presente documento individua quindi nella sua interezza la chiara e trasparente definizione delle responsabilità dei diversi attori in merito alla definizione degli obiettivi ed al relativo conseguimento delle prestazioni attese e realizzate al fine della successiva misurazione della performance organizzativa e della performance individuale (quest’ultima suddivisa fra responsabili di settore e contributi individuali in interventi di gruppo).

Il piano della performance è parte integrante del ciclo di gestione della performance che in base all’art. 4 del Decreto Legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 si articola nelle seguenti fasi:

- A. definizione e assegnazione degli obiettivi che si intendono raggiungere, dei valori attesi di risultato e dei rispettivi indicatori;
- B. misurazione e valutazione della performance, organizzativa e individuale;
- C. utilizzo dei sistemi premianti, secondo criteri di valorizzazione del merito;
- D. rendicontazione dei risultati agli organi di indirizzo politico-amministrativo, ai vertici delle amministrazioni, nonché ai competenti organi esterni, ai cittadini, ai soggetti interessati, agli utenti e ai destinatari dei servizi.

Con il presente documento s'intende:

- Sviluppare maggiore coerenza tra i diversi strumenti di pianificazione strategica, programmazione operativa e controllo già presenti nell'ente;
- Potenziare il collegamento tra le politiche e gli obiettivi strategici (contenuti nel programma di mandato), con gli obiettivi di innovazione (derivati dal programma di mandato e dal Documento Unico di Programmazione) e con la operatività dell'ente (macroattività del Piano della Performance);
- Creare un sistema di misurazione e controllo più completo per meglio conoscere e "governare" l'ente e disporre di informazioni utili in fase decisionale;

La realizzazione del Piano della Performance avverrà in maniera progressiva cercando di realizzare un documento quanto più possibile "leggero", tenuto conto della reale difficoltà legata all'implementazione dello strumento negli enti di piccola dimensione demografica. Si è quindi cercato di mettere a sistema nel Piano della Performance molteplici informazioni di cui l'ente già dispone, talvolta sparse in diversi documenti o rendicontazioni.

La logica di fondo è quella del "miglioramento continuo"; per cambiare in meglio è prima di tutto necessario misurare e conoscere.

2. PROCESSO DI PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE

L'insieme dei documenti costituiti dal Documento Unico di Programmazione, nonché il piano dettagliato degli obiettivi (PDO), se adottato, costituiscono il Piano della Performance del Comune di Lago.

Piano della performance: programmi e progetti dell'amministrazione

Ogni programma è composto da più progetti ed a ciascun progetto è assegnato un obiettivo con le risorse messe a disposizione per la sua attuazione nonché i target da conseguire.

I documenti del piano della performance

- a) Documento Unico di Programmazione (DUP).
- b) Piano degli Obiettivi (PDO), contenuto nel presente (Piano).
- c) eventuali direttive ed indirizzi che saranno emanati.

Documento gestionale che esplicita gli obiettivi in ambito di programmazione, pianificazione e misurazione individuando nell'Ente, in ciascun responsabile e in ciascun dipendente comunale assegnato ai vari settori dell'ente il coinvolgimento e la responsabilità per la sua attuazione.

La relazione sulla performance

La relazione sulla performance, di cui all'art. 10 c. 1 lett. b del decreto, deve essere adottata entro il 30 giugno di ogni anno. Detta Relazione che "evidenzia a consuntivo, con riferimento all'anno precedente, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati ed alle risorse, con

rilevazione degli eventuali scostamenti”, è pienamente assimilabile alla Relazione della gestione ed alla Relazione al rendiconto della gestione, che l’ente è già tenuto ad adottare.

Pertanto, i documenti della relazione sulla performance sono i seguenti:

1. Rendiconto della gestione di cui all’art. 227 del D. Lgs. 267/2000;
2. Relazione al rendiconto della gestione di cui all’art. 231 del D. Lgs. 267/2000;
3. Referto sul controllo di gestione.

Il processo di valutazione

Obiettivo principale del processo di misurazione e valutazione della performance è quello di:

1. Consentire la massima chiarezza, anche ai fini di una piena condivisione, delle funzioni e delle responsabilità attribuite ad ogni soggetto e struttura che sono coinvolti nel processo di misurazione e valutazione della performance.
2. Consentire il coordinamento tra i diversi soggetti e strutture.
3. Dotare l’amministrazione di uno strumento di monitoraggio dell’effettivo funzionamento del sistema.

I soggetti coinvolti

Il decreto 150/2009 definisce le funzioni dei soggetti e le composizioni degli organi coinvolti nel ciclo delle performance. Sono pertanto coinvolti:

- Gli organi di indirizzo politico amministrativo.
- L’organo di valutazione o il nucleo di valutazione.
- I Responsabili degli uffici e servizi titolari di Posizione Organizzativa.

3. SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI STAKEHOLDER ESTERNI

Citando la delibera CIVIT 112/2010: “In questa parte sono esposti i principali elementi del Piano che sono di interesse immediato per i cittadini e gli altri stakeholder esterni riportando, ad esempio, informazioni sulle finalità del documento, sulle strategie in atto e sugli obiettivi generali da perseguire”.

Chi siamo

L’organico effettivo del Comune di Lago alla data del 1° gennaio 2023 è di 17 unità, compreso Ufficio Staff, oltre il Segretario comunale.

Come operiamo

Il Comune di Lago opera con l’intento di rappresentare la comunità locale, di promuoverne lo sviluppo e favorirne un’armoniosa esistenza nel rispetto delle normative nazionali.

Il Comune svolge sia funzioni amministrative proprie sia funzioni delegate dallo Stato, tra le quali per esempio i compiti di anagrafe e protezione civile.

L’evoluzione normativa di questi ultimi anni ha portato una decentralizzazione

amministrativa verso gli Enti locali, in modo che essi possano gestire direttamente parte degli interessi e delle normative che interessano il territorio di loro competenza.

Tramite la presenza fissa sul territorio il Comune eroga i propri servizi alla cittadinanza.

4. IDENTITÀ

Riprendendo quanto detto dalla delibera Civit 112/2010: “questa sezione del piano definisce in modo sintetico l’identità dell’organizzazione” andando ad approfondire l’argomento prendendo in considerazione nello specifico l’amministrazione, il mandato istituzionale e la missione e, infine, l’albero delle performance.

Mandato Istituzionale e Missione

L’amministrazione opera al fine di perseguire le finalità istituzionali delegategli.

Il Comune nel proprio operato si conforma ai seguenti principi e criteri: agire in base a processi di pianificazione, programmazione, realizzazione e controllo distinguendo con chiarezza il ruolo di indirizzo, controllo e governo degli organi politici dal ruolo di gestione da parte dei responsabili di settore.

La mission istituzionale è interpretata secondo le priorità contenute nel programma di mandato relativo allo stesso mandato amministrativo: in tale documento è rappresentata l’ipotesi di sviluppo desiderato per la comunità.

Nello specifico si fa rinvio all’art. 118 della Costituzione, alla legge 122/2010 e alla legge 42/2009, da cui si evidenzia come al momento le funzioni fondamentali del Comune siano:

- a) funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo;
- b) funzioni di polizia locale;
- c) funzioni di istruzione pubblica, ivi compresi i servizi per gli asili nido e quelli di assistenza scolastica e refezione, nonché l’edilizia scolastica;
- d) funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti;
- e) funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell’ambiente, fatta eccezione per il servizio di edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia nonché per il servizio idrico integrato;
- f) funzioni del settore sociale.

L’albero delle performance

L’albero della performance è una mappa logica che rappresenta, anche graficamente, i legami tra mandato istituzionale, missione, aree strategiche, obiettivi strategici e piani operativi (che individuano obiettivi operativi, azioni e risorse). In altri termini, tale mappa dimostra come gli obiettivi ai vari livelli e di diversa natura contribuiscano, all’interno di un disegno strategico complessivo coerente, al mandato istituzionale e alla missione. Essa fornisce una rappresentazione articolata, completa, sintetica ed integrata della performance dell’ente.

Albero delle performance

MISSIONE					
MANDATO ISTITUZIONALE-LINEE PROGRAMMATICHE-DUP-DISPOSIZIONI SPECIFICHE					
SETTORE FINANZIARIO		SETTORE TECNICO		SETTORE TECNICO	SETTORE AFFARI GENERALI
				AREA VIGILANZA	
PROGETTO	PROGETTO	PROGETTO	PROGETTO	PROGETTO	PROGETTO
<p>Applicazione a regime dei principi della contabilità armonizzata</p> <p>-----</p> <p>Attuazione delle previsioni normative di cui alla legge di bilancio per l'esercizio 2023</p> <p>-----</p> <p>Contabilità economico-patrimoniale in versione semplificata</p> <p>-----</p> <p>Iva - Irap</p> <p>-----</p> <p>Lotta evasione e ampliamento basi imponibili tributarie</p> <p>-----</p> <p>Sistemazioni posizioni passweb e applicazione nuovi istituti contrattuali nell'ottica dei collocamenti a riposo programmati</p> <p>-----</p> <p>Cura tempistica pagamenti</p> <p>-----</p> <p>Gestione integrata della contrattazione collettiva nazionale e della correlata contrattazione decentrata integrativa con disciplina e applicazione degli istituti contrattuali ivi previsti.</p> <p>-----</p> <p>Pubblicazione atti di competenza nella Sezione Amministrazione Trasparente</p> <p>-----</p> <p>Gestione e rendicontazione dei fondi erogati in conseguenza della emergenza epidemiologica da</p>		<p>Monitoraggio Impianti Depurazione</p> <p>-----</p> <p>Monitoraggio e innovazione Raccolta differenziata</p> <p>-----</p> <p>Realizzazione e Monitoraggio OO.PP.</p> <p>-----</p> <p>Efficientamento energetico</p> <p>-----</p> <p>Monitoraggio patrimonio comunale</p> <p>-----</p> <p>Predisposizione Regolamenti normativa appalti D. L/gs. 50/2016</p> <p>-----</p> <p>Adempimenti in materia urbanistico-edilizia</p> <p>-----</p> <p>Programmazione OO.PP. in contabilità armonizzata e opportunità legge di bilancio 2023</p> <p>-----</p> <p>Sportello unico per le imprese (suap)</p> <p>-----</p> <p>Adempimenti in materia di contrasto alla diffusione del fenomeno epidemiologico da Covid-19;</p> <p>-----</p> <p>Pubblicazione atti di competenza nella Sezione Amministrazione Trasparente</p> <p>-----</p> <p>Adempimenti per l'attuazione degli interventi previsti dal</p>		<p>Vigilanza e controllo del territorio</p> <p>-----</p> <p>Rilevazione sanzioni codice della strada</p> <p>-----</p> <p>Vigilanza e controllo rispetto norme anti Covid-19</p> <p>-----</p> <p>Pubblicazione atti di competenza nella Sezione Amministrazione Trasparente</p> <p>-----</p>	<p>Gestione sito Internet e Albo on-line</p> <p>-----</p> <p>Digitalizzazione atti</p> <p>-----</p> <p>Promozione attività culturali e sociali</p> <p>-----</p> <p>Valorizzazione del personale attraverso la leva della formazione</p> <p>-----</p> <p>Ricognizione Archivio comunale</p> <p>-----</p> <p>Adempimenti di cui al decreto sicurezza legge 113/2018</p> <p>-----</p> <p>Attività di partecipazione a progetti finanziati da terzi (es. Regione-Provincia)</p> <p>-----</p> <p>Adeguamento della modulistica demografica per migliorare i servizi all'utenza</p> <p>-----</p> <p>Carta Di Identità Elettronica</p> <p>-----</p> <p>Verifica e aggiornamento dei Regolamenti comunali</p> <p>-----</p> <p>Pubblicazione atti di competenza nella Sezione Amministrazione Trasparente</p> <p>-----</p> <p>Adempimenti per l'attuazione degli interventi previsti dal PNRR</p>

covid-19		PNRR			
Adempimenti per l'attuazione degli interventi previsti dal PNRR					
OBIETTIVI OPERATIVI		OBIETTIVI OPERATIVI		OBIETTIVI OPERATIVI	OBIETTIVI OPERATIVI
Vedi scheda (punto 5)		Vedi scheda (punto 5)		Vedi scheda (punto 5)	Vedi scheda (punto 5)

5. I PROGRAMMI STRATEGICI

L'amministrazione ha individuato, fra tutti i programmi e progetti contenuti nei propri strumenti di programmazione/pianificazione, una serie di programmi ritenuti strategici. Ogni programma è composto da almeno un progetto ed a ciascun progetto è assegnato un obiettivo con le risorse messe a disposizione per la sua attuazione. Il grado di raggiungimento totale degli obiettivi rientrerà fra indici per la valutazione della performance del Comune.

PROGRAMMA STRATEGICO SETTORE FINANZIARIO

OBIETTIVI OPERATIVI

- Adesione alle nuove opportunità della legge di bilancio 2023 e attuazione delle disposizioni normative ivi contenute afferenti alla contabilità degli enti locali.
- Adempimenti previsti dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e coordinamento dei settori dell'Ente per la risoluzione di problematiche operative nell'applicazione dei nuovi principi contabili con particolare riferimento alla gestione della programmazione delle opere pubbliche e di tutti gli interventi di parte capitale inseriti nel Documento unico di programmazione. (Attenzione e cura particolari rese necessarie dalla ingente mole di finanziamenti acquisiti dall'Ente).
- Monitoraggio circa la corretta tenuta della contabilità economico-patrimoniale semplificata con relativo aggiornamento della stessa in costante collaborazione con il settore tecnico per quanto concerne la struttura patrimoniale dell'Ente.
- Tenuta della contabilità Irap con metodo aziendale.
- Tenuta della Contabilità Iva con computo separato dei sezionali Istituzionali e commerciali.
- Ampliamento e aggiornamento delle basi imponibili tributarie e collaborazione con la società aggiudicataria del servizio di riscossione coattiva nelle attività di recupero e lotta ai fenomeni di evasione ed elusione tributaria;
- Aggiornamento, ricostruzione e sistemazione delle posizioni assicurative dei dipendenti in organico attraverso l'applicativo Passweb inps onde consentire a ciascuno di accedere ad ogni correlata prestazione previdenziale ed assistenziale.
- Applicazione dei nuovi istituti di cui al CCNL 16.11.2022 e delle voci retributive ed indennitarie di cui al CCDI.

- Istruttoria delle pratiche di collocamento a riposo con riferimento a quelli programmati.
- Gestione dei rapporti con la Tesoreria Comunale;
- Curare, compatibilmente con i flussi di cassa propri dell'Ente e le relative risorse disponibili, la tempistica dei pagamenti onde migliorarne i relativi parametri.
- Gestione e rendicontazione dei fondi erogati in conseguenza della emergenza epidemiologica da covid-19;
- Adempimento degli obblighi imposti dal D.Lgs 33/2013 e dalla L. 190/2012.
- Attuazione delle misure previste nel PTCP.
- Adempimenti attinenti l'organizzazione dei servizi pubblici locali dell'ambiente (L.R. 20/4/2022, n°10);
- Adempimenti per l'attuazione degli interventi previsti dal PNRR.

RESPONSABILE

P.O. Affari Finanziari: dott. Francesco Giordano

PROGRAMMA STRATEGICO SETTORE TECNICO

-AREA VIGILANZA-

OBIETTIVI OPERATIVI

- Vigilanza del territorio anche con particolare attenzione ai luoghi ove si realizzano momenti di incontro della collettività finalizzata alla convivenza civile ed alla sicurezza dei cittadini.
- Intensificazione del controllo sull'abbandono dei rifiuti e sul patrimonio boschivo.
- Intensificazione del controllo sulle occupazioni di suolo pubblico nonché sull'abusivismo commerciale e su aree pubbliche.
- Controllo della circolazione stradale per assicurare il rispetto del codice della strada ed il corretto comportamento da parte di coloro che utilizzano autoveicoli ed altri mezzi di trasporto.
- Adeguate controllo del randagismo.
- Potenziamento delle attività di controllo sull'abusivismo edilizio.
- Videosorveglianza.
- Vigilanza e controllo al fine di assicurare il ruolo di presidio del territorio e il rispetto delle misure poste a garanzia del contenimento dell'emergenza epidemiologica in atto (Covid-19);
- Adempimento degli obblighi imposti dal D.Lgs 33/2013 e dalla L. 190/2012
- Attuazione delle misure previste nel PTCP

RESPONSABILE

O.P.M. Sacco Teresa

PROGRAMMA STRATEGICO SETTORE TECNICO
-AREA URBANISTICA, TERRITORIO E MANUTENTIVA-
-AREA LAVORI PUBBLICI ED EDILIZIA-
-AREA SALVAGUARDIA AMBIENTALE-

OBIETTIVI OPERATIVI

- Monitoraggio impianti di depurazione.
- Monitoraggio sistema raccolta differenziata.
- Attivazione delle procedure per la realizzazione delle OO.PP. previste nel programma delle opere pubbliche e novità legge di bilancio 2023.
- Monitoraggio OO.PP.
- Iniziativa per il risparmio energetico.
- Ricognizione degli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio comunale.
- Valorizzazione del patrimonio comunale;
- Regolamenti per la gestione dei beni comunali.
- Definizione degli Usi civici.
- Realizzazione e assegnazione Loculi.
- Recepimento disposizioni decreti attuativi riforma “Madia” e adeguamento dei procedimenti di competenza del SUE e del SUAP.
- Predisposizione regolamenti comunali inerenti il servizio e adeguamento di quelli già adottati con particolare riferimento alla normativa sugli appalti.
- Recepimento e adeguamento delle procedure edilizie alle nuove norme in materia di semplificazione e individuazione dei regimi da applicare;
- Pubblicazione atti in amministrazione trasparente.
- Adeguamento della funzionalità della Centrale Unica di Committenza alle vigenti disposizioni normative in tema di contratti pubblici.
- Adempimento degli obblighi imposti dal D.Lgs 33/2013 e dalla L. 190/2012.
- Attuazione delle misure previste nel PTCP.
- Adempimenti in materia di contrasto alla diffusione del fenomeno epidemiologico da Covid-19.
- PSC definizione istruttoria e successiva adozione
- Adempimenti attinenti l'organizzazione dei servizi pubblici locali dell'ambiente (L.R. 20/4/2022, n°10);
- Adempimenti per l'attuazione degli interventi previsti dal PNRR.
- Definizione istruttoria per assegnazione case popolari

RESPONSABILI

- AREA URBANISTICA, TERRITORIO E MANUTENTIVA-**
P.O. Arch. F. Mazzotta
- AREA LAVORI PUBBLICI ED EDILIZIA-**
P.O. Ing. R. Benedetto
- AREA SALVAGUARDIA AMBIENTALE-**
P.O. Ing. R. Benedetto

PROGRAMMA STRATEGICO SETTORE AFFARI GENERALI

OBIETTIVI OPERATIVI

- Implementare e potenziare il sito dell'ente con tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 33/2013 e dalla legge 190/2012 in materia di trasparenza e anticorruzione.
- Dematerializzazione e digitalizzazione atti dei servizi demografici.
- Predisposizione regolamenti comunali inerenti il servizio e adeguamento di quelli già adottati.
- Acquisizione delle istanze inerenti i servizi demografici da parte dell'utenza dei servizi on-line.
- Promozione attività culturale, sociale e turistica mediante predisposizione di progetti e conseguente attività gestionale degli stessi anche in collaborazione con Enti diversi e con le Associazioni locali.
- Attività di sostegno al "Terzo settore" e gestione del servizio civile.
- Supporto gestionale della segreteria agli Organi dell'Ente.
- Pubblicazione atti in amministrazione trasparente.
- Informazione all'utenza sulla possibilità di esprimere la volontà alla donazione degli organi all'interno della procedura di rilascio C.I.E.
- Adeguamento alla normativa in materia di sicurezza dati.
- ANPR - Allineamento anagrafico e digitalizzazione dello storico.
- Avvio riordino archivio comunale in digitale.
- Adempimento degli obblighi imposti dal D.Lgs 33/2013 e dalla L. 190/2012.
- Attuazione delle misure previste nel PTCP.
- Indagine Istat
- Valorizzazione del personale attraverso la formazione (Direttiva F.P. 24/3/2023)
- Adempimenti per l'attuazione degli interventi previsti dal PNRR
- Adempimenti in tema di Transizione digitale dello Stato civile e delle Liste elettorali.

RESPONSABILE

Sindaco- Dott. F. Scanga

PROGRAMMA STRATEGICO DEL SEGRETARIO

OBIETTIVI OPERATIVI

- Esercizio delle funzioni di cui all'art. 97 del TUEL (collaborazione ed assistenza giuridico amministrativa - partecipazione attiva nella veste consultiva e propositiva, nelle materie proprie di pertinenza; partecipazione con funzioni consultive, referenti e di assistenza alle riunioni del Consiglio e della Giunta, curandone la verbalizzazione; espressione dei pareri di cui all'art. 49 del TUEL in relazione alle proprie competenze nel caso in cui l'Ente non abbia responsabilità dei servizi; rogito di tutti i contratti nei quali l'Ente è parte; coordinamento e sovrintendenza dei responsabili di P.O.).
- Adempimenti in merito al rafforzamento dei controlli in materia di enti locali (Legge n. 213/2012).
- Adempimenti in merito alle disposizioni circa la prevenzione e repressione dell'illegalità nella Pubblica Amministrazione (Legge n. 190/2012).
- Adempimenti degli obblighi imposti dal D.Lgs 33/2013 e dalla L. 190/2012.
- Monitoraggio delle misure previste nel PTCP.
- Promuovere la legalità e l'interesse pubblico nella conduzione degli uffici e nelle prestazioni di lavoro dei titolari di P.O. e dipendenti.
- Assicurare la corretta applicazione del CCNL del 16/11/2022 e il rispetto degli istituti contrattuali.
- Favorire la responsabilizzazione e la trasparenza, rendere più efficaci i meccanismi di comunicazione interna ed esterna, migliorare il coordinamento tra le diverse funzioni e strutture organizzative.
- Favorire il processo di "semplificazione e innovazione digitale" nell'Ente (DL n. 76/2020).
- Coordinamento per la redazione del PIAO.
- Misure per il Lavoro.
- Coordinamento adempimenti per l'attuazione degli interventi previsti dal PNRR, studio normativa e adozione di specifiche direttive.
- Formazione del personale dipendente.

SEGRETARIO GENERALE

avv. A. Bonaventura

6. COMUNICAZIONE DEL PIANO DELLE PERFORMANCE

La comunicazione verso l'esterno avverrà in via principale mediante diffusione sul sito istituzionale dell'ente.

7. COLLEGAMENTO CON ANTICORRUZIONE

Nessun premio potrà essere distribuito se non saranno state adempiute le formalità del piano triennale anticorruzione.

Allo stesso modo sarà escluso dalla distribuzione di qualsiasi voce di salario accessorio il dipendente a carico del quale saranno accertate inadempienze rilevanti ai fini della prevenzione della corruzione.

8. PROGETTI-OBIETTIVO

Nel rispetto dei vincoli di bilancio e di quanto previsto dai CCNL, l'amministrazione può definire eventuali risorse decentrate aggiuntive od utilizzare il fondo del salario accessorio, finalizzandole all'incentivazione di particolari obiettivi di sviluppo relativi sia al potenziamento quali-quantitativo di quelli esistenti, nonché per l'attivazione di nuovi servizi.

Le risorse decentrate destinate all'incentivazione prevedono quindi specifici incentivi da destinare ad obiettivi ad elevato valore strategico, da assegnare solo al personale che partecipa a quegli specifici obiettivi.

A tal proposito si richiama la delibera di G.C. n°87 del 4/10/2022 con la quale sono state approvate **misure organizzative** per l'attuazione degli Obiettivi del PNRR (Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza) ed è stato costituito l'**Ufficio intersettoriale e trasversale**, composto da professionalità eterogenee, interne ed esterne alla struttura comunale, da destinare all'attuazione delle misure e all'utilizzo delle risorse contenute e stanziare nel Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, con il compito di supportare e gestire le procedure complesse legate al Piano medesimo e con il fine di accelerare l'attuazione dei progetti e degli investimenti da esso finanziati.

3. Linee Programmatiche Formalizzate Nel Dup

Sezione strategica - Indirizzi e obiettivi

Assessorato SCANGA FIORENZO

AGGIORNAMENTO LINEE DI MANDATO DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI LAGO

L'Amministrazione comunale ha individuato, nei cinque anni precedenti e nei successivi, tante tematiche dove porre le basi, con la sola finalità di riuscire a tramandare ai bambini di questa comunità un futuro modellato sulla cultura, sulla tecnologia, sulla scuola, sul benessere di poter vivere in un ambiente sano, cercando di preservare la nostra storia e le nostre tradizioni.

Ambiente, Arredo Urbano, Cultura, Giovani, Scuola, Servizi al cittadino, Sociale, Turismo, Tecnologia, Viabilità, sono settori chiave, in cui l'amministrazione ha investito, impegno, lavoro e progetti con la finalità di proiettare Lago in un esempio virtuoso, che potrà offrire molteplici servizi che raramente sono presenti in altre realtà di analoghe proporzioni.

Attraverso molteplici iniziative, con fondi comunali e tanti altri con finanziamenti regionali e PNRR, si stanno gettando le basi per migliorare, in ogni suo aspetto, la comunità amministrata, con la finalità di proiettare Lago in un esempio virtuoso, che potrà offrire molteplici servizi che raramente sono presenti in altre realtà di analoghe proporzioni.

Sin dal 06 giugno 2016 si è iniziato e poi proseguito nel 2021, attraverso una serie di interventi di restyling urbano, di lavori pubblici, servizi al cittadino, sul sociale, investimenti su rete idrica, manutenzione ordinaria e straordinaria, messa in sicurezza di cimiteri, biblioteche, ambiente ecc.

DECORO URBANO

Si sta continuando incessantemente con la cura del territorio e del decoro urbano ha avuto come obiettivo la riqualificazione dell'ambiente della città attraverso un insieme di azioni finalizzate al recupero dell'immagine complessiva della stessa, del suo territorio e la gestione del traffico stradale. A tal riguardo questa Amministrazione comunale ha conseguito diversi obiettivi nella riqualificazione di parti degradate del tessuto urbano con conseguente miglioramento sistematico del decoro dell'intero territorio comunale. Ciò ha consentito agli stessi cittadini, ai tanti visitatori e fruitori di avere una migliore impressione della città, che si è presentata curata e ordinata anche nelle parti più esterne e periferiche.

Nello specifico, gli interventi eseguiti per la riqualificazione delle aree urbane sono riassumibili secondo quanto segue:

Nella prima legislatura, abbiamo sostituito ed implementato varie luci a led multicolore al comune, ai campanili, nel centro storico, alla gradinata centrale di Lago. Sono state ristrutturate ed illuminate con impianti a led n° 2 villette comunali, sono state restaurate dopo oltre quarant'anni, le statue di Cristo Re e Fra Bernardo. È stata resa più armoniosa la statua del maestro W. Politano con una attraente colorazione delle scalette sottostanti.

Tutte le nostre Chiese sono state dotate di un apposito leggio posto all'esterno per raccontare la loro storia.

Sono state sostituite le insegne di "Benvenuto" alle due entrate principali (Greci e Fontanella). È stato recintato il nostro piccolo parco giochi, successivamente colorato e reso più sicuro. Tutte le Frazioni sono state dotate di apposita cartellonistica d'ingresso, di nuove panchine e di cestini per la raccolta differenziata. Sono state acquistate n.3 panchine "Smart". Sono state sostituite tutte le bacheche di Lago centro e frazioni con modelli più moderni e decorosi. È stato acquistato e posizionato un cestino per deiezioni canine.

Si è reso necessario la sostituzione della ringhiera in vetro posta sulla Piazza centrale, la quale era molto pericolante e al di sotto delle misure consentite dalla Legge in materia.

Sono stati realizzati circa quindici manufatti a mano in cui si rappresenta i "Vecchi mestieri" della nostra comunità anch'essi illuminati. È stato realizzato un suggestivo murales inneggiando la cultura del libro. È stato sostituito il vecchio cartellone, di dimensioni 6m x 3m, posto all'ex benzina, con una grande mappa di Lago in cui si indicano varie informazioni sul tema dell'ambiente ed i vari punti di interesse di Lago. Particolare attenzione è stata rivolta al livello della sicurezza stradale, con la sostituzione generale delle vecchia segnaletica orizzontale e verticale. Sono state sostituite le targhe viarie di tutte le piazze e vie dell'intero territorio.

Per il futuro prossimo sono tante le idee da mettere in campo. Oltre alla volontà politica di realizzare delle fontane danzanti a dodici ugelli con annessa luce a led da realizzarsi all'interno della Piazza Matteotti, c'è la possibilità, con risorse derivanti dall'economia della digitalizzazione, di creare una serie di "murales" con annessa tecnologia, con immagini varie, che rientrerebbero nel concetto di "Smart City" (città intelligenti) ottenendo il duplice scopo, cioè quello di decorare le aree degradate e al contempo fornire servizi innovativi per la nostra comunità e ogni visitatore.

Saranno installati N.2 "Totem Multimediali" proposti nell'offerta tecnica dalla Società appaltatrice MBS che realizzerà il nuovo sito web del Comune di Lago.

Certamente si darà continuità al recupero e al decoro di "Laghitello" e delle rispettive cascate, meta apprezzata da tanti visitatori nonché area utilizzata per lo svolgimento di tante manifestazioni.

Si intende riqualificare la strada Lago-Margi, ormai diventata strada frequentata da molti runner, in cui si dovrà ripristinare la piazzola e renderla più fruibile e decorosa.

Realizzazione di nuove aree di sosta.

Con il sostegno di una competente vivaista, si procederà all'abbellimento della gradinata centrale di Lago, sostituendo le siepi con fiori che renderanno più prestigioso questo già bellissimo scorcio.

D'altronde, come si cercherà di migliorare o sostituire ringhiere obsolete e pericolanti.

Sistemazione generale dell'area dedicata ai bambini, con sostituzione della recinzione e la sostituzione dei giochi, rendendola, con appositi materiali, tutto a norma e tutto in piena sicurezza.

Si intende, qualora ottenessimo dei finanziamenti ad hoc, ripristinare tutte le pinete di Lago dotando le aree attrezzate a campeggio, ad aree sosta per camper e per la ristorazione. Come lo stesso per la villa "Formentano" dove si potrebbe ipotizzare,

nella parte sottostante, la costruzione di piccoli box commerciali.

Sono in atto una serie di richieste di finanziamento, le quali se dovessero andare a buon fine prevederanno il recupero e decoro di una parte del centro storico.

Infine, si resta in attesa di un progetto presentato al GAL di competenza, per il finanziamento di una serie di tabelle turistiche e il ripristino del led posizionato sulla torre comunale, legando due settori come il decoro urbano e il turismo.

LAVORI PUBBLICI e VIABILITÀ'

IL Comune di Lago è dotato di molte strutture e di circa 60 km di strada di proprietà comunale, le quali meritavano di essere ristrutturate e rese idonee. L'Amministrazione, ha da subito programmato, progettato e richiesto una sfilza di finanziamenti a vari Enti sovracomunali (Regione, Ministeri e Comunità Europea). A seguito di tali richieste, tante nostre progettazioni sono state ritenute di valida qualità, pertanto, sono pervenuti molteplici finanziamenti per vari settori. Qui si sintetizzano quelli riferiti ai Lavori Pubblici e Viabilità:

Ristrutturazione Scuole Medie I° lotto, Ristrutturazione Scuole Medie II° lotto, Ristrutturazione Caserma/ Guardia Medica, Ristrutturazione Chiesa Madonna dei Monti, Ristrutturazione campo calcetto "Aria di Lupi", Ristrutturazione ex Scuole Elementari, Depurazione.

Si sta per terminare l'edificio "Ex Scuole Elementari" nel quale sorgerà un piccolo teatro comunale

All'interno delle strutture scolastiche sono previsti i migliori standard di qualità per donare ai nostri studenti una scuola sicura, con una serie di servizi innovativi, una palestra nuova, un auditorium/teatro, sale espositive, un museo, laboratori artistici e di ginnastica artistica, nonché si sta lavorando per finalizzare un protocollo d'intesa per portare a Lago il biennio del Conservatorio Musicale Tchaikovsky di Catanzaro.

Altri importanti finanziamenti governativi sono pervenuti per la sola progettazione e direzione dei lavori relativi a n. 3 interventi. Mentre con fondi propri, Legge Fraccaro ed un apposito Mutuo contratto con la CCDDP sono state asfaltate una percentuale altissima delle strade di Lago con particolare riferimento alle Frazioni.

Infatti, le seguenti località sono: Scavolio, San Lorenzo, Ponticelle, Piscopie, Cava montagna, Via L. Cupelli, Pantanello, Pantano soprano, Via assunzione, Via monte Grappa, Sanginetto, Melissari, Campo sporivo Margi, Petrarizzo, Strada Case Posteraro, Case Runco, Caparanzano, Serramozone, Zaccanelle, Palomandro- Vasci, Piacopie e tante altre a Lago centro sono state bitumate.

Al fine di garantire una maggiore sicurezza stradale, sono stati acquistati circa 180 metri di guardrail e posizionati, da ditta specializzata, nelle zone di Vasci, Fellito e Zaccanelle.

In questi ultimi mesi abbiamo bitumato tante strade di Lago centro posizionando anche nuovi segnali

Abbiamo allestito il cimitero nuovo con una pavimentazione a betonelle ed è stato illuminato.

Sono pervenuti n.3. finanziamenti governativi riferiti alla progettazione della messa in sicurezza del Cimitero di Terrati pari a € 107.137,00, un altro per la messa in sicurezza del dissesto idrogeologico della frazione Greci pari a € 171.172,00 ed infine per la messa in sicurezza del versante Laghitello pari a € 141.048,00.

Gli interventi del Cimitero di Terrati e il consolidamento dell'area a rischio idrogeologica della Fraz. Greci sono stati finanziati con fondi derivanti da un apposito finanziamento ministeriale di € 1.000.000,00 rispettivamente suddivisi in € 258.018,00 per Terrati e 741.982,003 per Greci .

Inoltre, con le annualità 2020/2021 fondo "Fraccaro" pari a €100.000,00 sono stati realizzati n.3 interventi importanti sul territorio comunale. Nello specifico è statoripristinato il vecchio mercato comunale, ormai in disuso, trasformandolo in un mercato contadino a "KMzero" ; un secondo intervento è stato terminato con il ripristino di Via N. Sauro ubicata nel centro storico, ed infine è stata completata la ristrutturazione generale della Camera mortuaria del Cimitero di Lago, che dà la possibilità ai parenti dei defunti di allestire la sala del commiato in ambienti decorosi e nuovi.

Altri fondi ministeriali sono pervenuti. Il Dpcm del 17 luglio 2020 "Contributo per infrastrutture sociali" prevede la realizzazione di specifici interventi di riqualificazione urbana o recupero di infrastrutture sociali.

Dette somme sono state utilizzate per la ristrutturazione del campo di bocce, per la realizzazione di un Museo presso la biblioteca comunale che ad Agosto 2023 è stato inaugurato ed è fruibile al pubblico, terzo intervento è stato realizzato a Laghitello con la bonifica e riqualificazione .

Nell'ultimo intervento sono state posizionate staccionate per la sicurezza degli utenti, impianto di videosorveglianza, impianto di pubblica illuminazione luce a led ed è stata illuminata la cascata ed il corso d'acqua con luce Rgb (colorata), sono stati acquistati tavoli e sedute in legno che hanno permesso di realizzare un punto ristoro .

Con 150.000,00 di un vecchio mutuo con CDP, si sta procedendo alla definizione dei lavori per il recupero delle case popolari di Greci, anch'esse ormai risultate non fruibili e che presto saranno assegnate secondo la graduatoria Aterp;

Inoltre, per gli alloggi popolari in Loc. Aria di Lupi il nostro Ente risulta beneficiario di un apposito finanziamento pari a circa €1.472,000 volto al recupero degli alloggi e delle aree circostanti.

Finanziamento per il quale è stato già concluso l'iter burocratico e i lavori sono in corso.

Altri finanziamenti ottenuti, per il quali sono in fase di inizio lavori sono eseguenti: edificio scuola materna (sede avis e sede elettorale) per un importo pari a 1.080.000 che prevede la ristrutturazione e ricomversione in asilo nido comunale.

Mentre è prevista la demolizione e ricostruzione scuola materna sita in Via Falsetti, per la quale è stato ottenuto un finanziamento complessivo pari a €2.270,400.

E', altresì, in programma la collocazione di dossi su alcune arterie urbane dove è essenziale operare al fine di contenere la velocità di percorrenza dei veicoli, tutelare l'incolumità dei pedoni e prevenire incidenti stradali.

INNOVAZIONE TECNOLOGICA

Da sempre, e per andare al passo con i tempi, una particolare attenzione è stata rivolta all'innovazione tecnologica.

La nostra comunità aveva bisogno di una vera e propria rivoluzione innovativa, ma quanto per dare servizi all'avanguardia ai nostri giovani, studenti, commercianti, ad ogni cittadino, turista o visitatore che si reca a Lago.

Tanti settori della nostra comunità sono migliorati grazie all'introduzione di mezzi moderni che hanno dato e daranno un grande beneficio. Ci riferiamo alle innovative colonnine elettriche, alla rete cittadina WiFi gratis installata anche su altre frazioni, alle sei telecamere di sicurezza, ai quattro totem multimediali posti al momento all'interno del Municipio e che successivamente saranno

impiegati per il museo e biblioteca virtuale, al nuovo sito istituzionale e alla App scaricabile su ogni smartphone, alle panchine "Smart". Abbiamo anche sostituito (solo nelle frazioni) circa n. 300 punti luce con apparati a led di ultimissima generazione nonché di ottima qualità, i quali si possono gestire attraverso tecnologia domotica. Abbiamo posizionato sulla torre comunale un impianto di diffusione audio (outdoor) per fornire informazioni e far ascoltare piacevoli brani musicali ai cittadini. Risultiamo vincitori di un finanziamento con misura PSR di circa 89.000€ e presto arriveranno nuovi mezzi comunali elettrici e Hybrid: Toyota Rav 4 (Hybrid), Nissan Evalia (elettrica) e n.3 bici elettriche. Il Comune di Lago ha ricevuto un contributo ministeriale per la realizzazione di un sito e-commerce per la promozione e vendita dei prodotti tipici calabresi.

Quello che stiamo per realizzare, attraverso specifici fondi ottenuti dal Ministero sulla "Digitalizzazione", non solo si implementeranno servizi essenziali per i cittadini ma creeranno anche un'idea tecnologica assolutamente innovativa.

Come è già stato anticipato nella sezione "decoro Urbano" saranno realizzati Murales multimediali i quali forniranno, attraverso una moderna tecnologia, notizie utili sulla storia di Lago, visite virtuali delle nostre Chiese, cosa visitare, dove mangiare, dormire e tanto altro. È previsto anche l'acquisto di un ologramma raffigurato da un'immagine virtuale ma quasi reale e parlante che avrà la funzione di un punto informativo.

AFFARI LEGALI

La strada percorsa da quest'Amministrazione è stata quella di ridurre il più possibile il contenzioso che ha visto il Comune di Lago come parte in causa. Questa volontà ha consentito che il nostro Ente concludesse un'altissima percentuale di contenziosi. Ne restano pochi che sono in via di definizione.

Tra le decine di cause affrontate e transatte, purtroppo, questo Ente, si è visto costretto anche alla restituzione presso la Regione Calabria di un finanziamento pari a €190.000 riferito alla progettazione della discarica mai realizzata.

Sin da subito sono state messe in atto delle transazioni per cause già pendenti e per quelle che hanno avuto inizio durante l'operato di quest'Amministrazione.

In questi anni l'Amministrazione è stata costretta anche a difendersi ed affrontare cause per il pagamento di fatture di energia elettrica relative alla pubblica illuminazione per gli anni 2009/2015.

AMBIENTE

Impegno, rispetto e cura dell'ambiente rispecchiano l'impegno che l'Amministrazione ha dedicato a questo settore.

Le iniziative sono state tante e tutte contrassegnate dalla partecipazione ed dal forte senso civico che permeano la nostra Comunità.

Il Comune di Lago sta cercando di fornire i migliori servizi ed attraverso anche un "mangia plastica" ottenuto tramite contributo ministeriale.

Inoltre, si sta cercando di acquistare una "Spazzatrice" che avrà il compito di meglio mantenere pulito e decoroso le nostre strade ed il nostro territorio. Acquisto che avverrà a mezzo richiesta di contributo presso la CDPP.

Sono state tantissime le opere di bonifica di aree degradate realizzate in questi anni, accompagnate da azioni di sorveglianza con telecamere a trappola e conseguenti sanzioni per i trasgressori.

La creazione del punto di raccolta è stato, nei primi anni di amministrazione, un importante servizio di ausilio alla raccolta differenziata "porta a porta".

La sua creazione ha assicurato, infatti, non solo la rivalizzazione di un luogo dismesso da tempo, ma ha consentito a tutti gli utenti ed anche alle attività commerciali di poter conferire i rifiuti indipendentemente dai giorni stabiliti nel calendario settimanale.

Tale servizio è oggi sostituito da due moderne mini isole ecologiche, collocate rispettivamente una sulla via principale di Lago e l'altra a Margi in modo da garantire il servizio anche agli utenti delle Frazioni.

Grazie al progetto presentato in Regione nel 2017, quest'Amministrazione ha ottenuto un finanziamento di € 68.000, con il quale è riuscita a far sì che il settore ambiente diventasse un valore aggiunto per il nostro Borgo.

Il Progetto "Lago Green" ha inteso rilanciare l'immagine turistica del nostro paese, legata ad una filosofia decisamente green.

Ambiente e turismo è stato, infatti, un connubio perfetto anche perché ha permesso di attribuire a Lago l'emblema del borgo che ama l'ambiente, rispettoso della natura, dell'identità del territorio e delle persone che lo visitano.

Con il progetto Lago Green, gli utenti di Lago hanno usufruito, oltre che delle mini isole ecologiche, anche delle compostiere domestiche, volte a ridurre o eliminare la frazione dell'umido; di contenitori capienti per la differenziata presso tutte le attività commerciali; dei bidoncini per l'olio esausto, del sistema di monitoraggio e della tracciabilità dei rifiuti per un futura predisposizione della tariffazione puntuale; di un sistema software di raccolta punti, grazie al quale gli utenti accumuleranno sconti presso gli esercizi commerciali di Lago.

Il Comune di Lago è stato partner di un progetto "Terre Solidali" finanziato attraverso il PSR 2014/2020 rivolto ai ragazzi delle scuole primarie. Tale progetto ha avuto la finalità di realizzare azioni di educazione ambientale e alimentare. Nello stesso progetto gli studenti hanno avuto la possibilità di visitare una splendida fattoria didattica "Arca di Noè".

Rispetto per l'Ambiente significa anche attenzione verso le risorse naturali del nostro territorio.

L'ideazione e realizzazione della "fontana del Mulino" e la valorizzazione della fontana di località "Gangarella" rappresentano, insieme ad altre iniziative di tal genere, la sintesi di un progetto destinato a salvaguardare ed incentivare le risorse idriche del nostro generoso territorio.

La tendenza per il futuro è quella di studiare ed elaborare nuovi progetti sul compostaggio di comunità e sulla tariffazione puntuale che riescano a mettere a punto un sistema virtuoso e che possano portare delle economie nelle famiglie di Lago.

Tante altre iniziative legate all'Ambiente-Turismo, sono fortemente volute da questa Amministrazione e saranno realizzate nel prossimo futuro per le quali c'è uno studio di fattibilità, come la realizzazione di uno o più percorsi Trekking ed e-bike associandoci al C.A.I. (Club Alpino Italiano) e la realizzazione di uno splendido "lungo fiume" (Aciro) con aree attrezzate e passeggiata ecologica. Questi due obiettivi saranno un fiore all'occhiello turistico-ambientale per la nostra comunità.

SPORT

Negli ultimi anni si sta investendo molto sulla cultura dello sport e sulle strutture sportive, tanto che questa amministrazione ha già ristrutturato due campi di calcio, rispettivamente a Lago e in loc. Aria di Lupi.

Inoltre, si sta procedendo alla sistemazione del campo di bocce per tutti gli amanti di questo sport.

È in itinere un progetto per la nuova realizzazione di un campo di Padel e Tennis da collocare nell'area sportiva del campo di Margi. Le somme per l'esecuzione dei lavori, saranno richieste al Credito Sportivo a seguito dell'approvazione del Bilancio.

Con fondi ministeriali è stata sistemata un'area fitness all'aperto, fornita di molti attrezzi, in cui ogni cittadino potrà esercitare varie attività sportive.

Il nostro Ente è beneficiario di un fondo progettazione sullo sport: tale occasione ci darà la possibilità di progettare un "Palazzetto dello Sport" e successivamente richiede il contributo per la realizzazione

Abbiamo, inoltre, ottenuto un finanziamento per la copertura e il rifacimento delle tribune del campo di calcetto situato a Lago centro. L'ufficio competente sta predisponendo gli atti necessari per redigere accuratamente il progetto per poi passare alla fase di appalto.

Infine, l'Amministrazione comunale è sempre al fianco delle associazioni sportive presenti sul territorio.

PROTEZIONE CIVILE

Il Comune di Lago, in questi ultimi mesi, è stato promotore per la nascita della Associazione Protezione Civile. Nel mese di agosto 2023 è stata firmata apposita convenzione con l'Ass. Prot. Civile del Pollino, alla quale fanno parte circa 20 volontari. Il nostro Ente ha contribuito con l'acquisto di indumenti idonei per lo svolgimento delle attività e con un contributo economico per svolgere questa importante attività a difesa del territorio e delle persone che lo vivono.

SERVIZIO CIVILE

Un altro punto di forza sul quale questa Amministrazione ha rivolto la massima attenzione è stato la progettazione del Servizio Civile Nazionale rivolto ai giovani inoccupati e disoccupati di età compresa tra i 18 e 28 anni.

Con l'obiettivo di creare un'opportunità, un'esperienza di crescita, umana e formativa, che potesse orientare ogni volontario in contesti socio-culturali diversi.

Si è proceduto programmando e presentando diversi progetti di Servizio Civile, rivolti all'assistenza degli anziani del nostro territorio, ed alla cura e tutela dell'ambiente e del verde comune.

Il principale obiettivo è stato quello di voler offrire assistenza agli anziani o alle persone meno abbienti del nostro territorio.

Oggi possiamo dire infatti, che il servizio civile, è risultato un progetto fondamentale in un paese come il nostro, poiché gestito ad hoc per poter fornire quell'assistenza continua anche nelle operazioni quotidiane più semplici.

Come ad esempio accompagnamento con autovettura dedicata presso sedi sanitarie necessarie (ospedali, ASP, laboratori analisi, centri terapeutici ecc.), e non solo, per fornire assistenza logistica (fare la spesa, comprare le medicine, pagare le bollette, ecc.) ma soprattutto per offrire quell'assistenza morale, a quelle che sono le persone più fragili e sole nella comunità.

Nel 2017 è stato programmato il primo progetto di servizio civile nazionale, con un seguito di 12 progetti fino al 2022 servizio civile universale, per un totale complessivo di 72 volontari di servizio civile, impegnati per il bene dell'intera collettività.

Secondo la circolare del 10 maggio 2018 si è provveduto ad effettuare l'ACCREDITAMENTO da parte del Dipartimento per le Politiche Giovanili e il Servizio Civile Universale, al registro del Servizio Civile Universale; condizione questa, necessaria per continuare ad effettuare progettazioni di intervento di Servizio Civile ora diventato Universale.

SOCIALE

Una particolare attenzione è stata rivolta da questa Amministrazione ai Servizi Sociali in quanto fondamentali nella comunità al fine di mantenere la massima coesione sociale e far fronte alle situazioni di emarginazione ed isolamento a cui alcuni soggetti fragili (ad esempio anziani, disabili, persone senza fissa dimora) sono inevitabilmente più esposti. Sono questi importanti strumenti di garanzia e tutela per la società, fondamentali nel coordinare tutte le realtà del terzo settore operanti sul territorio, anche co-progettando con esse gli interventi e i servizi.

A tal proposito, l'Amministrazione si è impegnata nella redazione e promozione continua di Avvisi relativi a integrazioni, sussidi, e divulgazione dei bandi relativi all'assistenza degli anziani attivando servizi diretti attraverso l'ambito territoriale AT3 Amantea, interessando figure professionali specialistiche che operano sul territorio al fine di garantire assistenza continua

Continuo è stato quindi il supporto garantito da parte dell'Ente in termini di accogliimento, controllo e trasmissione di qualunque istanza presentata.

Sin dall'inizio è stato ripristinato lo sportello CAF e Patronato per sopperire alle molteplici esigenze del singolo cittadino. Dando seguito al Regolamento per l'erogazione dei Contributi Socio-Assistenziali, che garantisce misure

ed interventi atti a favorire alle persone economicamente e socialmente più deboli, forme eco-nomiche, attraverso criteri di equità eliminando ogni genere di favoritismo politico e personale, saranno previste una o più erogazioni dei contributi Socio-Assistenziali a quelle famiglie che versano in stato di bisogno.

Oltre ad aver organizzato eventi culturali ed attività a carattere sociale per l'intera comunità, sono stati organizzati eventi ludici per i bambini, momenti ricreativi, feste di carnevale-halloween, centri estivi che tanto hanno suscitato tanto successo per le varie attività che sono state proposte, e tanto altro.

È stato redatto il bando del volontariato, redatta annualmente la manifestazione di interesse per la presentazione di percorsi di politiche attive, percettori di mobilità in deroga, è stato regolamentato il servizio trasporto sociale finalizzato al miglioramento del benessere dei soggetti residenti a Lago centro ma soprattutto nelle frazioni volto a soddisfare l'esigenza di trasporto delle fasce più deboli, acquistando un autoveicolo "Modus" con fondi PAC per effettuare tale servizio.

È stato acquistato uno smartphone con numero dedicato alla cittadinanza, per comunicazioni più rapide e dirette, nonché dedicato

agli anziani e persone meno abbienti per poter costantemente comunicare in con l'Ente per qualunque esigenza.. E' stato acquistato, con fondi del Sindaco di Lago, di un defibrillatore (DAE), posto all'edificio adiacente la Guardia medica. A tal riguardo sono stati organizzati una serie di incontri con personale medico specializzato nonché un Corso di BLS-D all'interno della Sala Consiliare con circa 20 partecipanti, ai quali è stato rilasciato un'apposita certificazione all'utilizzo. Tanto è stato fatto negli anni riguardo l'aspetto sociale nella comunità, e con molte difficoltà si sta cercando di mantenere costante negli anni, o meglio ottimizzare tutto ciò che si è realizzato e tanto altro ancora si vorrà realizzare onde poter garantire servizi utili ma soprattutto necessari alla comunità.

Si vorrà istituire uno sportello di segretariato sociale professionale, inteso come uno spazio di ascolto, informazione e orientamento rivolto al cittadino. Istituito dall'amministrazione comunale con l'ausilio di figure professionali.

Verrà organizzata l'iniziativa denominata "l'autunno dei ragazzi", un insieme di attività ludico-ricreativo e culturali dedicate ai bambini, utilizzando il nuovo teatro comunale, che sarà inoltre destinato ad ogni tipologia di iniziativa a carattere sociale, per l'intera comunità.

SCUOLA E ISTRUZIONE

La cultura è la carta d'identità di un paese. Per questo pensiamo che l'Amministrazione debba essere nello stesso tempo promotrice d'iniziative culturali e sostenitrice della scuola e dell'istruzione. Una comunità che si muove verso pensieri nuovi è una comunità che cammina, si pensa e si proietta nel futuro.

In questi anni non sono mancate iniziative i cui obiettivi non erano strettamente culturali, ma anche aggregativi, didattici e socializzanti.

Abbiamo contribuito a rendere Lago un paese vivo, vitale, aperto allo scambio di idee, capace di dialogare con i comuni limitrofi nell'ottica del fare rete e della condivisione delle iniziative che fanno e ci fanno riconoscere quali cittadini appartenenti ad un più ampio territorio.

La scuola crea le fondamenta della comunità futura, consente di mettere le radici nel proprio territorio, attraverso l'importante passaggio della trasmissione dei saperi e della condivisione del proprio vivere quotidiano.

In tal senso sono in programma iniziative didattiche per la tutela e la promozione del paesaggio; attività per lo sviluppo della green culture; visite guidate delle scuole in aziende del territorio; attività di promozione delle arti visive e contemporanee; iniziative di cultura della legalità promosse in collaborazione con i Carabinieri Forestali del Reparto di Biodiversità di Cosenza. Particolare attenzione è stata, e sarà riservata agli studenti più fragili e con disabilità, attraverso l'erogazione di somme derivanti dal diritto allo studio, per l'assistenza specialistica attraverso figure professionali, nonché verranno destinate alla scuola, come già avvenuto in passato, delle somme relative all'acquisto di ausili e forniture per alunni disabili.

Verrà nuovamente predisposto il servizio trasporto studenti con disabilità per garantire la massima inclusione fra tutti gli studenti.

E' intenzione di questa Amministrazione, inoltre, programmare in collaborazione con l'istituzione scolastica, lezioni di educazione civica legate al senso del rispetto delle regole fra studenti e corpo docenti. In tal senso la costituzione del Consiglio Comunale dei Ragazzi riteniamo possa essere uno strumento utile ed innovativo.

Verrà istituita una borsa di studio per gli studenti della scuola secondaria di primo grado al fine di ottimizzare il grado di raggiungimento degli obiettivi didattici e civici.

Sempre nell'ambito dell'istruzione e formazione, oltre ai corsi di lingue straniere attivati negli anni precedenti, sarà consolidato il rapporto con l'Università della Calabria, con la realizzazione di tirocini formativi per gli studenti dei corsi afferenti al Dipartimento di Scienze Umanistiche.

TURISMO E CULTURA

L'ambito turistico e culturale è interconnesso con molti altri settori come il decoro urbano, tecnologia, ristorazione, storia, visite alle chiese, incontri culturali, ambiente e promozione del territorio.

Molte sono state le attività culturali e turistiche realizzate, concentrando gran parte delle iniziative nel periodo estivo ed in quello natalizio.

Particolare attenzione è stata rivolta alle tradizionali manifestazioni come il Carnevale Estivo finanziato per tre annualità dal Ministero della Cultura e Fiera del Peperoncino che ormai è diventata la regina delle manifestazioni estive di Lago. La stessa, si svolge ormai da vent'anni attirando migliaia e migliaia di visitatori.

Abbiamo ospitato molti artisti di fama regionale, nazionale ma anche internazionale.

Sin dal primo giorno c'è stato un dialogo costruttivo con il mondo dell'Associazione, proloco, avis, laghitani nel mondo, PerLagoTv, circolo della terza età, associazioni sportive, di danza e col Presepe di San Giuseppe.

L'Amministrazione comunale sta investendo molto per il prossimo futuro su progetti che mirano a migliorare ogni aspetto turistico-culturale di Lago.

Si sta preparando il nostro Paese ad essere più accogliente e piacevole per i nostri visitatori con una chiara rigenerazione sotto l'aspetto estetico ma perseguendo idee che certamente rilanceranno seriamente l'immagine culturale. Sono state ristrutturate molte Statue, Chiese, Ville comunali, tanti scorci colorati ecc.

Attraverso appositi finanziamenti, è stata allestita e rafforzata con molti testi la nostra biblioteca comunale, sono stati acquistati nuovi pc (anche dedicati ai diversamente abili)

Lago non ha mai avuto un Museo. Pertanto, per come avevamo pianificato, il 06 agosto 2023 è stato realizzato ed inaugurato un bellissimo Museo dedicato al Maestro Italo Scanga (artista originario di Lago, di fama mondiale) in presenza della figlia e della nipote del Maestro Scanga. Infatti, attraverso continui contatti con la famiglia, si è riusciti ad ottenere un numero considerevole di dipinti e di oggettistica da esporre. Altre opere saranno inviate gratuitamente dalla figlia da altri artisti che volontariamente hanno dato la loro disponibilità a donare varie opere. Per questa idea, si sta maturando una stretta collaborazione con l'Università di San Diego California e con l'Italiamn Museum di Los Angeles.

La nostra comunità non ha mai avuto un luogo adatto e confortevole in cui svolgere le varie attività culturali. Presto sarà consegnato un auditorium-teatro, all'interno dell'ex Scuole Elementari, totalmente attrezzato, il quale si potrà utilizzare per

molteplici scopi culturali es: rappresentazioni teatrali e cinematografiche, esibizioni canore, di danza ma anche musicali, festival della Strina e tutto ciò che si intende promuovere in questo contesto.

Non appena sarà consegnato, sarà predisposto apposito protocollo d'intesa con il Conservatorio "Tchaikovsky" di Catanzaro per portare a Lago il biennio di scuola musicale all'interno di questo edificio.

Considerato il mutamento della domanda turistica, un'altra opera che potrà essere da volano per il nostro territorio, è certamente il nuovo "percorso naturalistico" ambientato nelle montagne di monte Virzi, per il quale abbiamo già stipulato apposita convenzione con CAI (Centro Alpino Italiano).

TRASPARENZA e LEGALITA'

IL Comune di Lago ha avuto un grande riconoscimento dichiarato dal Ministro per la Semplificazione e la Pubblica Amministrazione, nella sezione "Bussola della Trasparenza". Il servizio di analisi automatica dei siti web, eseguito dalla Bussola della trasparenza di tutti i Comuni d'Italia. I risultati dell'ultimo monitoraggio hanno determinato il punteggio in classifica dell'amministrazione comunale di Lago con una percentuale di trasparenza al 99%. Tra i primi Comuni della Calabria.

Il Comune era sprovvisto di apposito Albo di professionisti. Pertanto è stato creato nell'anno 2016 e ogni incarico viene sottoposto scrupolosamente al "criterio di rotazione", così come è stato creato in questi ultimi anni l'Albo dei Professionisti e l'Albo rivolto alle Ditte, con la finalità di rispettare i criteri stabiliti dalla Legge, nonché per consentire l'alternanza dell'aggiudicazione degli appalti a diverse imprese.

VIDEO-SORVEGLIANZA E SICUREZZA

Nel settore della sicurezza e prevenzione pubblica, è in programma l'installazione, in punti strategici del territorio comunale, di telecamere di video sorveglianza che avranno l'obiettivo di consentire, nel pieno rispetto della privacy dei cittadini, una costante attività di vigilanza, volta a prevenire comportamenti lesivi delle norme del buon vivere civile e a segnalare ogni abuso perpetrato al decoro urbano e al territorio.

EFFICIENTAMENTO ENERGETICO

E' in corso di valutazione un project financing in materia, con l'obiettivo di rinnovare ed efficientare l'intera rete di pubblica illuminazione onde assicurare un servizio ottimale a costi sostenibili per l'ente e per la comunità. sia in fase di realizzazione del project che in fase successiva, si attiverà un servizio di gestione manageriale dell'energia elettrica volto a prevenire aumenti di costo e a recuperare eccedenze di costo registrate negli anni precedenti.

Sezione strategica - Indirizzi e obiettivi

Assessorato SCANGA FIORENZO

Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo

SI RINVIA ALLO SPECIFICO CONTENUTO DEL PROGRAMMA DI MANDATO 2021-2026 PER COME APPROVATO

Analisi condizioni interne

SI RINVIA ALLO SPECIFICO CONTENUTO DEL PROGRAMMA DI MANDATO 2016-2021 PER COME APPROVATO

Analisi condizioni esterne

SI RINVIA ALLO SPECIFICO CONTENUTO DEL PROGRAMMA DI MANDATO 2016-2021 PER COME APPROVATO

Linee di indirizzo:

Missione	Linee di indirizzo
Servizi istituzionali, generali e di gestione	INDIRIZZI DI MANDATO SI RINVIA ALLO SPECIFICO CONTENUTO DEL PROGRAMMA DI MANDATO 2016-2021 PER COME APPROVATO

SEZIONE STRATEGICA

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea che si possono ritenere sintetizzabili nel rispetto degli obiettivi di finanza pubblica e nella capacità di cogliere l'opportunità di finanziamenti europei a copertura di spese ed investimenti sostenuti dall'Amministrazione.

In particolare, la SeS individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica:

1. le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del proprio mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo,
2. le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali,
3. gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'Amministrazione intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

Prima di analizzare la pianificazione strategica per missione di bilancio, si procede ad analizzare le **condizioni esterne** e le **condizioni interne** per le quali è richiesto l'approfondimento relativamente al periodo di mandato.

a. Quadro delle condizioni esterne all'ente

Indirizzi di programmazione comunitari e nazionali

Con riferimento alle **condizioni esterne**, si richiama la necessità di realizzare i programmi in compatibilità con i limiti e le opportunità di cui alla normativa nazionale.

Come anticipato, la pianificazione deve tenere conto dei nuovi equilibri di bilancio (W1-W2-W3), dei vincoli di cui all'art. 87 della Costituzione secondo cui ogni decisione di spesa deve indicare la relativa copertura finanziaria e di cui all'art. 119 della Costituzione che consente l'indebitamento unicamente per finanziare investimenti. Dovrà inoltre considerare i limiti di spesa tenendo conto di tutti gli obblighi di contenimento delle spese correnti nonché di quelle coperte da indebitamento, normativamente previsti ed anch'essi, di volta in volta, aggiornati.

In tal senso appare utile ricordare che il sistema dei vincoli e limiti alla spesa tanto di parte corrente che capitale è stato ampiamente rivisto dal nuovo impianto normativo che è intervenuto, altresì, a modificare il complesso di verifiche carico degli esercenti le attività di controllo.

Limiti di spesa enti locali: la Manovra 2020 abroga le verifiche

La manovra di bilancio di cui alla legge 27 dicembre 2019, n. 160 (legge di bilancio 2020), preceduta dalla conversione in legge n. 157, del 19.12.2019, del D.L. n. 124, del 26.10.2019 (detto Collegato fiscale”) recante: «Disposizioni urgenti in materia fiscale e per esigenze indifferibili» ha apportato numerose modifiche all’attività del revisore degli enti locali.

Iniziamo dall’abrogazione di alcune limitazioni sulle spese per l’acquisto di beni e servizi. In questo caso ci troviamo in presenza di una semplificazione del lavoro dell’organo di revisione. Prima della conversione in legge del D.L. 124/2019 tale agevolazione era riservata (legge n. 145/2018 art. 1 comma 905) soltanto per quei comuni virtuosi (e le loro forme associative) che riuscivano ad approvare, entro gli ordinari tempi previsti dal TUEL, sia il bilancio di previsione (31/12) che il rendiconto (30/4) e che avevano rispettato nell’annualità precedente il saldo tra entrate finali e spese finali di cui all’art. 9, della legge 243/2012.

Con l’art. 57, comma 2 bis, del D.L. 124/2019 entrambe queste due disposizioni vengono abrogate eliminando quindi qualsiasi ulteriore vincolo alla disapplicazione di alcuni tetti di spesa.

Eliminazione dei vincoli per acquisti di beni e servizi parte corrente

L’individuazione di quali sono le limitazioni che dall’annualità 2020 sono abrogate, passa attraverso la lettura, per forza di cose comparata, dell’art. 57, comma 2 del D.L. 124/2019. Articolo di difficile comprensione se non si procede ad una comparazione con le norme abrogate.

Quelle che interessano il comparto della spesa corrente e che quindi vanno a modificare il parere che deve rilasciare il revisore allo schema di bilancio di previsione sono previste dalle lett. b e c) dell’art. 57, comma 2. In pratica, dall’annualità 2020, sono abrogati:

- i limiti di spesa per studi ed incarichi di consulenza pari al 20% della spesa sostenuta nell’anno 2009 (art. 6, comma 7 del decreto-legge 78/2010);
- i limiti di spesa per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza pari al 20% della spesa dell’anno 2009 (art. 6, comma 8 del decreto-legge 78/2010);
- il divieto di effettuare sponsorizzazioni (art. 6, comma 9 del DI 78/2010);
- i limiti delle spese per missioni per un ammontare superiore al 50% della spesa sostenuta nell’anno 2009 (art. 6, comma 12 del decreto-legge 78/2010);
- i limiti di spesa per la formazione del personale in precedenza fissato al 50 per cento della relativa spesa dell’anno 2009 (art.6, co. 13 del decreto-legge n. 78/2010);
- i limiti di spesa per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture, nonché per l’acquisto di buoni taxi per un ammontare superiore al 30 per cento della

spesa sostenuta nell'anno 2011 (art. 5, comma 2 del decreto-legge 95/2012)

Eliminazione dei vincoli per acquisti di beni e servizi parte capitale

Anche nel settore della gestione in conto capitale vengono meno alcune limitazioni.

Dall'annualità 2020 gli enti locali possono procedere all'acquisto degli immobili senza essere assoggettati ai vincoli previsti dal comma 1 ter, dell'articolo 12 del D.L 6 luglio 2011, n. 98, convertito con modificazioni, dalla legge 15 luglio n. 111. In caso di acquisti di immobili non sarà più necessario documentarne "l'indispensabilità e l'indilazionabilità" e si rende del tutto superflua "l'attestazione da parte del responsabile del procedimento" di tale condizione. Inoltre, la congruità del prezzo non dovrà essere più attestata dall'Agenzia del demanio, e non sarà più necessario darne preventiva notizia, con l'indicazione del soggetto alienante e del prezzo pattuito, nel sito internet istituzionale dell'ente dell'operazioni di acquisto.

Occorre a tal proposito evidenziare che l'art. 57, comma 2 bis, lett. f) abroga soltanto il comma 11 ter, dell'art. 12, del decreto-legge n. 98/2011 lasciando in vita tali vincoli per le amministrazioni inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi del comma 3, dell'articolo 1, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, con l'esclusione degli enti territoriali.

Eliminazione di alcuni strumenti obbligatori della programmazione di settore e di ulteriori adempimenti

La lettera e), del comma 2, dell'art. 57 abroga invece l'obbligo di adozione del Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali, di cui all'art. 2, comma 594, della legge n. 244/2007. Tale piano individuava misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali, anche informatiche, delle autovetture di servizio, dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali. Su tale documento l'organo di revisione era obbligato, se approvato distintamente dal DUP, a rilasciare un parere in quanto strumento di programmazione economico-finanziaria come disposto dall'art. 239, comma 1, lettera b) punto 1 del TUEL .

L'abrogazione disposta dalla lett. d) del comma 2, dell'art. 57 dell'obbligo di comunicazione, per i comuni con popolazione superiore ai 40.000 abitanti, al Garante delle telecomunicazioni, delle spese pubblicitarie effettuate nel corso di ogni esercizio finanziario previsto dai commi 4 e 5 dell'articolo 5 della legge n. 67/1987, modifica l'agenda del revisore in quanto non dovrà più includere tale controllo nelle consuete verifiche periodiche.

Vincoli sulla spesa non abrogati

Dalla lettura dei due dispositivi normativi non risultano essere stati abrogati i vincoli in materia di consulenza informatica previsti dall'art. 1, commi 146 e 147 della legge 24 dicembre 2012 n. 228.

Le amministrazioni pubbliche possono conferire incarichi di consulenza in materia informatica solo in casi eccezionali, adeguatamente motivati, in cui occorra provvedere alla soluzione di problemi specifici connessi al funzionamento dei sistemi informatici non ammettendo alcun rinnovo, consentendo un'eventuale proroga dell'incarico originario in

via eccezionale, al solo fine di completare il progetto e per ritardi non imputabili al collaboratore, ferma restando la misura del compenso pattuito in sede di affidamento dell'incarico. La violazione della disposizione di cui al presente comma è valutabile ai fini della responsabilità amministrativa e disciplinare dei dirigenti.

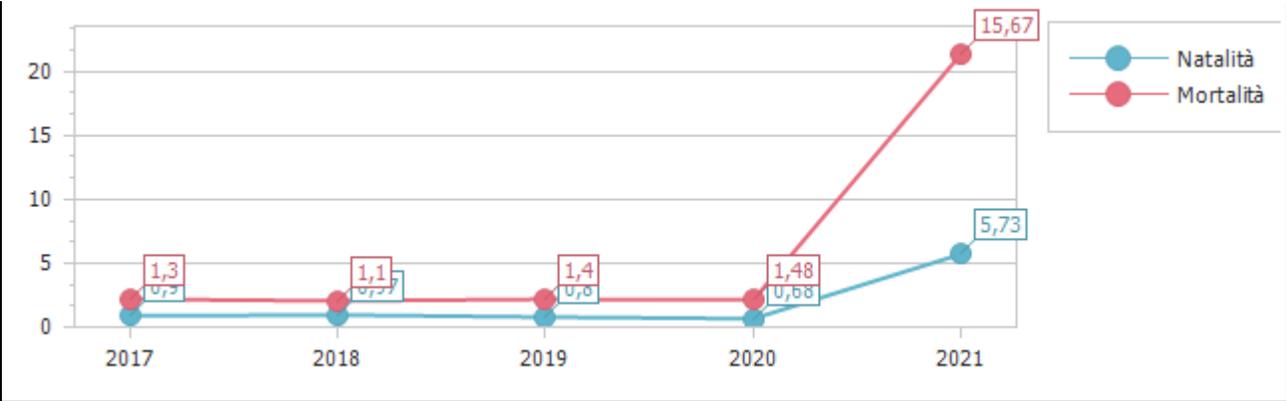
Situazione socio-economica del territorio dell'ente

Il territorio del comune di Lago dispone di un tessuto socio-economico caratterizzato, prevalentemente, da attività artigianali e commerciali di piccole dimensioni e da alcune attività ricettive e di ristorazione anche agrituristica che è intenzione dell'Ente agevolare il più possibile, compatibilmente con le relative risorse, cercando di proseguire nella politica di servizi pubblici locali resi in maniera efficiente e con buon grado di soddisfazione della cittadinanza-utenza.

(Smaltimento rifiuti con servizio di raccolta differenziata porta a porta-servizio idrico integrato, trasporto e mensa scolastica - pubblica illuminazione - viabilità - gestione del territorio- supporto alle attività culturali, sportive e ricreative- servizi sociali - supporto formativo-informativo per le iniziative e/o idee imprenditoriali - incentivo all'associazionismo locale e quant'altro necessario per sostenere lo sviluppo del territorio e la cura dello stesso dal punto di vista delle risorse paesaggistiche e naturali).

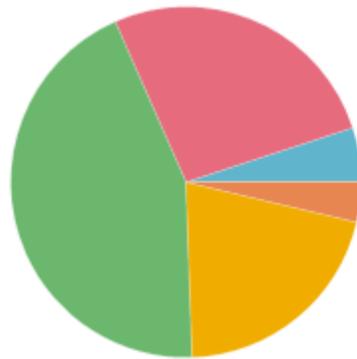
b. Analisi demografica

Sezione strategica - Analisi demografica			
Popolazione legale al censimento		2.701	
Popolazione residente		2.463	
	maschi	1.211	
	femmine	1.252	
Popolazione residente al 1/1/2021		2.463	
Nati nell'anno		14	
Deceduti nell'anno		38	
Saldo naturale		-24	
Immigrati nell'anno		39	
Emigrati nell'anno		56	
Saldo migratorio		-17	
Popolazione residente al 31/12/2021		2.422	
	in età prescolare (0/6 anni)	102	
	in età scuola obbligo (7/14 anni)	112	
	in forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)	323	
	in età adulta (30/65 anni)	1.208	
	in età senile (oltre 65 anni)	677	
Nuclei familiari		1.091	
Comunità/convivenze		1	
Tasso di natalità ultimo quinquennio		Tasso di mortalità ultimo quinquennio	
Anno	Tasso	Anno	Tasso
2021	5,73	2021	15,67
2020	0,68	2020	1,48
2019	0,80	2019	1,40
2018	0,97	2018	1,10
2017	0,90	2017	1,30



Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	
Numero abitanti	8.000
Entro il	01/01/2015

Livello di istruzione della popolazione residente	
Nessun titolo	97
Licenza elementare	515
Licenza media	850
Diploma	402
Laurea	71



c. Analisi del territorio

Sezione strategica - Analisi del territorio					
Superficie (kmq)					49.000
Risorse idriche					
	Laghi (n)				0
	Fiumi e torrenti (n)				4
Strade					
	Statali (km)				42
	Regionali (km)				0
	Provinciali (km)				48
	Comunali (km)				43
	Vicinali (km)				26
	Autostrade (km)				0
Di cui:					
	Interne al centro abitato (km)				7
	Esterne al centro abitato (km)				44
Piani e strumenti urbanistici vigenti					
Piano urbanistico approvato	<input checked="" type="checkbox"/> SI	Data	14/07/1987	Estremi di approvazione	D.P.G.R.N.822
Piano urbanistico adottato	<input type="checkbox"/> NO	Data		Estremi di approvazione	
Programma di fabbricazione	<input type="checkbox"/> NO	Data		Estremi di approvazione	
Piano edilizia economico e popolare	<input type="checkbox"/> NO	Data		Estremi di approvazione	
Piani insediamenti produttivi:					
	Industriali	<input type="checkbox"/> NO	Data		Estremi di approvazione
	Artigianali	<input type="checkbox"/> NO	Data		Estremi di approvazione
	Commerciali	<input checked="" type="checkbox"/> SI	Data	28/09/1995	Estremi di approvazione C.C.N.27
Piano delle attività commerciali	<input type="checkbox"/> NO				
Piano urbano del traffico	<input type="checkbox"/> NO				
Piano energetico ambientale	<input type="checkbox"/> NO				

d. Evoluzione dei flussi finanziari in entrata ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali

Nella programmazione, l'Amministrazione ha tenuto conto dei parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici del Comune.

Le funzioni generali danno allocazione a tutte le spese strumentali all'espletamento del mandato da parte degli amministratori nonché alle altre spese consolidate, di rappresentanza e di supporto all'Ente nello svolgimento delle proprie attività istituzionali. Tutte le altre spese rimangono, sostanzialmente, confermate unitamente alla spesa di personale (salario accessorio e contributi compresi) che computano i maggiori oneri dei nuovi ccnl 2016-2018 e 2019-2021, quelli del nuovo CCNL dei Segretari Comunali del 17.12.2020 ed i risparmi da cessazioni e che, al lordo degli oneri, solo parzialmente contribuiti dallo Stato, dei lavoratori stabilizzati ex lpu/lpu, costituiscono, per questo Ente, un elemento di grave rigidità della spesa corrente della quale rappresentano una percentuale pari a circa il 30%. Da qui la quasi totale assenza di margini di manovra sulla restante spesa corrente, l'impossibilità di programmarne la crescita ed, al contrario, la necessità di contrarla per compensare i crescenti livelli degli accantonamenti ai fondi obbligatori quali il fondo svalutazione crediti, il fondo rischi, il fondo garanzia debiti commerciali e, dal 2020, per ripianare i disavanzi di amministrazione derivanti dall'obbligo di accantonamento a rendiconto del fal da anticipazione di liquidità e dal calcolo con metodo ordinario del fcde a consuntivo. Tali oneri aggiuntivi hanno ulteriormente contribuito alla contrazione delle risorse disponibili tutte ampiamente assorbite dalla necessità di coprire, spese fisse, fondi e disavanzi. Tali disavanzi saranno ripianabili in più esercizi (15 anni quello da maggior fcde -metodo ordinario e 10 anni quello da accantonamento del fal da dl.35/2013 a rendiconto 2019). A ciò si aggiunga il disavanzo derivante dalle attività gestionali che è quasi interamente riconducibile a sopravvenienze passive (F.lli Scanga e progettazione discarica) che supera i 300mila € e che va ripianato entro il 2021 e, comunque, entro il triennio a prescindere dall'organo politico che ne autorizza il ripiano. Se, poi, si considera l'inversione del rapporto tra entrate da trasferimenti e da tributi registratasi in favore delle entrate tributarie con l'avvento del federalismo fiscale, la situazione degli enti assume tinte fosche quanto alla capacità di mantenere inalterati gli equilibri di bilancio a meno di interruzioni nella fornitura dei servizi essenziali. Basti pensare, in tal senso, che, mentre da una parte lo Stato chiede all'Ente di contabilizzare le entrate in autoliquidazione secondo criteri di cassa, determinandone un sostanziale abbattimento, con pesanti conseguenze sul mantenimento degli equilibri di bilancio, dall'altra applica le percentuali del gettito IMU da sottrarre all'Ente quale contributo al fondo di solidarietà, non sul basso gettito reale, bensì su quello teorico, ben maggiore, calcolato dal ministero. Con la conseguenza paradossale, in una stringente logica di finanza pubblica, che, di fronte a gettiti reali sempre più bassi, gran parte del gettito imu comunale potrebbe finire nelle casse statali a sostegno del fsc privando l'Ente di gran parte della propria fiscalità generale e bloccandone l'operatività. Inoltre, pesa sugli equilibri del bilancio 2023-2025 la sentenza della Corte Costituzionale n.20/2021 che, per la seconda volta dichiara illegittimo l'operato del legislatore e, di conseguenza, dei Comuni, in materia di gestione del FAL (fondo anticipazione di liquidità). L'atteso intervento del legislatore ha fornito un supporto agli enti coinvolti, compreso il nostro, consentendo il ripiano del disavanzo da fal su un arco temporale 10ennale, fornendo altresì un contributo di € 214mila a sostegno delle operazioni di rientro che, in tal modo, divengono più sostenibili consentendo una riduzione dei rischi di squilibrio strutturale che, altrimenti, sarebbero stati inevitabili. A ciò si aggiunga il trend costantemente crescente delle

spese energetiche e dei combustibili, di quelle per la gestione del ciclo integrato dei rifiuti e del servizio idrico integrato con conseguenti aggravii tariffari, soprattutto in ambito tari, in evidente contrasto con la oggettiva propensione della collettività ad una attenta attività di raccolta differenziata. Tutto ciò prescinde dalla volontà dell'Ente, che, al netto di qualche operazione di ulteriore efficientamento del servizio rifiuti, onde contenere le quantità di smaltito non differenziabile, subisce le decisioni tariffarie assunte unilateralmente in materia a livello regionale e connesse ai minimi livelli di efficienza gestionale del ciclo dei rifiuti, costantemente registrati al livello regionale, dove il persistere del regime emergenziale e l'incapacità di programmazione, rendono il ciclo dei rifiuti sempre più costoso e con bassi livelli di efficacia. Si tenga altresì conto della non più procrastinabile applicazione, a partire dal 2023, del metodo mtr Arera per la determinazione delle tariffe idriche, nonché del passaggio, a breve, secondo un cronoprogramma aggiornato a giugno 2023, della gestione dei servizi idrico e rifiuti all'Arrival che non potrà che determinare ulteriori e rilevanti incrementi delle aliquote e delle tariffe a carico dell'utenza nella misura in cui le stesse saranno definite su standard medi regionali superiori rispetto a quelli storicamente registrati nel Comune di Lago. Il Comune di Lago, sta svolgendo con costanza e puntualità e per il tramite di apposito concessionario, il recupero delle proprie entrate tributarie e patrimoniali, riducendo l'onere dei fondi svalutazione crediti a competenza e a residui.

Purtroppo, però il loro peso, unito a quello del disavanzo da ripianare, è ancora molto alto (€ 1.400mila a rendiconto ed € 200mila a competenza, oltre alla quota di disavanzo di € 50mila), e questo costringe l'Ente a rinvenire annualmente risorse aggiuntive onde addivenire alla quadratura del bilancio di parte corrente. Tali entrate correnti non ripetitive, non saranno presenti a lungo e, pertanto, urge un concreto abbattimento dei fondi svalutazione onde assicurare gli equilibri anche per gli anni a venire. A ciò si aggiunga che la parte corrente del bilancio 2023 è, altresì, appesantita dall'aumento generalizzato del costo dei beni e dei servizi, tenuto conto dell'incremento dell'indice Istat all'11,6%, nonché dall'aumento dei tassi di interesse, che eleva l'onere dei mutui contratti a tasso variabile, oltre che delle aperture di credito e delle anticipazioni di tesoreria.

Venuti meno, dal 2019, gli obblighi connessi ai vincoli di finanza pubblica, negli specifici termini di quadratura a saldo zero da essi previste, è intervenuto il nuovo impianto degli equilibri di bilancio (w1-w2- w3) più coerenti con la gestione dell'Ente, ma altrettanto stringenti in termini di necessaria corrispondenza tra entrate e uscite programmate.

Lo stato del contenzioso, benché non assistito dalle prescritte e più volte richieste, relazioni legali, risulta molto più contenuto rispetto al passato, anche grazie alla positiva conclusione giudiziale e stragiudiziale di alcune annose controversie. Questo consente, per il triennio 2023-2025, un accantonamento al corrispondente fondo tendenzialmente contenuto.

In un contesto di tal genere, risulta fondamentale operare in modo tale da massimizzare la capacità di ciascun dipendente di contribuire alla performance collettiva, attraverso l'apporto individuale, nonché alla produttività dei servizi comunali garantendone efficacia ed efficienza, monitorando costantemente la sussistenza di eventuali condizioni di eccedenze funzionali/finanziarie che non sarebbero compatibili con i precari equilibri finanziari dell'Ente. In tal senso, pare indispensabile il piano della performance 2023-2025, che dovrebbe consentire il monitoraggio di cui al precedente capoverso. L'Ente risulta, ormai, informatizzato in tutte le sue attività istituzionali. Nell'ambito del PNRR sono state presentate richieste di finanziamento per la piena digitalizzazione dell'Ente su ciascun settore operativo. Sempre più accentuata è l'informatizzazione codificata dei flussi contabili, atteso, anche, l'avvio della nuova procedura SIOPE+ con l'inoltro dei flussi alla Banca Tesoriere per il tramite di Banca d'Italia. Attraverso il sito

Istituzionale dell'Ente, è, ormai, piena l'interattività con i cittadini che possono seguire in tempo reale ogni sviluppo dell'attività amministrativa del Comune di Lago e che grazie ai servizi telematici "pago pa", "Spid" ed "Io", hanno la possibilità di interagire, in tempo reale, con la P.A. locale, sia per le attività di pagamento che per l'accesso ai servizi on line dell'Ente che, grazie agli interventi di prossimo finanziamento in ambito PNRR saranno sempre maggiori.

Tributi e Tariffe

Tributi e tariffe dell'ente sono parametrati alle esigenze di spesa dettate dai servizi correlati nonché da quelli la cui copertura è rinviata alla fiscalità generale. Si specifica in tal senso che per alcuni servizi sussiste l'obbligo di copertura integrale dei costi (Rsu, Servizio idrico) e per altri vi è l'obbligo di percentuali minime di copertura, il che comporta la concreta impossibilità di manovre tariffarie al ribasso fatta eccezione per gli interventi agevolativi di carattere tecnico e/o sociale, per i quali, comunque, è sempre necessario garantire la copertura onde assicurare gli equilibri generali di bilancio.

Entrate correnti

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per gli esercizi 2023-2024, alla luce della manovra disposta dall'ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

Imposta municipale propria

A decorrere dall'anno 2020, l'imposta unica comunale di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, è abolita, ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI); l'imposta municipale propria (IMU) che ha tecnicamente inglobato la Tasi ed il relativo gettito è disciplinata dalle disposizioni di cui ai commi da 739 a 783;

Con deliberazioni consiliari nn.12 e 13 del 29.09.2020 l'Ente ha approvato il regolamento della nuova IMU e le relative tariffe determinate in modo da garantire l'invarianza del gettito della nuova imposta rispetto a quello precedentemente garantito dalla somma di Imu e Tasi.

Il gettito è determinato per cassa.

Per il 2023, l'Ente ha confermato le aliquote in vigore con propria deliberazione consiliare n.10 del 30.05.2023.

Con il Decreto 7 luglio 2023, il MEF ha stabilito i casi in cui i **Comuni** possono diversificare le **aliquote IMU**, integrando le novità già previste in materia dalla Legge di Bilancio per il 2023: se il Comune non delibera le aliquote e non pubblica entro il 28 ottobre sul Portale del Federalismo Fiscale la relativa documentazione, si applicano le **aliquote minime** stabilite dalla legislazione nazionale.

Vediamo dunque con precisione tutte le norme sull'IMU previste dalla Manovra (Legge 197/2022) per le aliquote e successive disposizioni di legge.

Partiamo dalle novità generali. La più rilevante riguarda i poteri dei **Comuni** (che hanno un range di discrezionalità sulle **aliquote IMU**, fermi restano i minimali e i massimali stabiliti per legge). Devono stabilire le proprie aliquote con apposita **delibera** da pubblicare sul sito del Dipartimento delle Finanze entro il 28 ottobre dello stesso anno, e sul Portale del federalismo fiscale entro il 14 ottobre e da predisporre sulla base di un prospetto di definizione delle aliquote compilato su apposita piattaforma ministeriale ed inserito, obbligatoriamente, nel corpo della deliberazione.

Fino allo scorso anno, se il Comune non approvava una nuova delibera valeva quella dell'anno precedente (quindi per i contribuenti restava invariata l'IMU). In base alla modifica, invece, **in mancanza di delibera** valida si applicano automaticamente le **aliquote minime** previste dalla legislazione nazionale.

Ricapitolando:

- fino al 2022, in mancanza di nuova delibera, l'acconto IMU (entro il 16 giugno) si pagava sulla base delle aliquote dell'anno precedente e, in sede di saldo (entro il 16 dicembre) si effettuava l'eventuale conguaglio in presenza di nuova delibera;
- per il 2023, in mancanza di delibera, l'IMU dovuta a fine anno non sarà più quella dell'anno precedente ma dovrebbe basarsi sull'aliquota minima nazionale, con la conseguenza di un saldo a conguaglio parametrato su tali aliquote minime.

Aliquote minime nazionali IMU

L'aliquota di base dell'IMU è pari all'8,6 per mille, ma i Comuni hanno la facoltà di aumentarla fino al 10,6 per mille o di ridurre l'aliquota (anche di azzerarla). Per i fabbricati del gruppo catastale D resta invece una quota del 7,6 per mille che non può essere eliminata perché destinata allo Stato. Segue prospetto aliquote nazionali imu.

fattispecie	norma di riferimento	aliquota stabilita dalla legge	aliquota minima che può essere stabilita dal comune	aliquota massima che può essere stabilita dal comune	ulteriore aumento che può essere stabilito dal comune in sostituzione della maggiorazione TASI (art. 1, comma 755, della legge n. 160/2019)
abitazione principale di categoria catastale A/2, A/3, A/4, A/5, A/6, A/7	art. 1, c. 740, L. n. 160/2019	Esente			non previsto
abitazione principale di categoria catastale A/1, A/8 e A/9 * si applica una detrazione di euro 200	art. 1, c. 748, L. n. 160/2019	0,5%*	0	0,6%*	non previsto
fabbricati del gruppo catastale D	art. 1, c. 753, L. n. 160/2019	0,86% (0,76% riservato allo Stato)	0,76%	1,06%	non previsto
fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati (fabbricati merce)	art. 1, c. 751, L. n. 160/2019	0,1% (esenti dal 2022)	0	0,25% (esenti dal 2022)	non previsto
fabbricati rurali strumentali	art. 1, c. 750, L. n. 160/2019	0,1%	0	0,1%	non previsto
altri fabbricati (fabbricati diversi da abitazione principale, fabbricati del gruppo catastale D, fabbricati merce, fabbricati rurali strumentali)	art. 1, c. 754, L. n. 160/2019	0,86%	0	1,06%	1,14%
aree fabbricabili	art. 1, c. 754, L. n. 160/2019	0,86%	0	1,06%	1,14%
terreni agricoli (se non esenti ai sensi dell'art. 1, comma 758, legge n. 160/2019)	art. 1, c. 752, L. n. 160/2019	0,76%	0	1,06%	non previsto

Nuove esenzioni IMU 2023

Se l'immobile è abusivamente occupato, il proprietario non è tenuto a pagare l'IMU 2023 purché sia stata validamente presentata denuncia all'autorità giudiziaria per occupazione abusiva: questa fattispecie viene aggiunta alle altre cause di esenzione previste dal comma 759 della legge 160/2019 ma richiede che il contribuente inoltri preventivamente comunicazione al Comune su tale requisito per esercitare il diritto all'esenzione.

TASI

E' confluita, dal 2020, nella nuova IMU.

Addizionale comunale Irpef

E' stata stanziata a bilancio secondo il criterio di cassa di cui alla norma con aliquota indifferenziata dello 0,8%.

Imposta di soggiorno

Il Comune non ha istituito tale imposta.

TARI

Con deliberazione consiliare n.14 del 29.09.2020, l'Ente ha approvato il regolamento della Tari, come tributo non più facente parte della IUC e, per il 2023, risulta approvato, con deliberazione consiliare n.8 del 30.05.2023, IL PIANO TARIFFARIO 2023, definito sulla base delle voci di costo previste per tale annualità nel PEF TARI 2022-2025 approvato nel 2022 e strutturato su 2 biennalità (2022-2023 e 2024-2025) modificabili in caso di sostanziali variazioni dei costi connessi alle attività gestionali.

Con precedente deliberazione consiliare n.11 del 30.05.2022, si era già proceduto ad individuare gli obblighi di qualità contrattuale e tecnica a cui dovranno adeguarsi i gestori dei singoli servizi che compongono il servizio integrato di gestione dei rifiuti urbani, quali risultano dall'applicazione dello Schema regolatorio così come previsto nella Tabella di cui all'Allegato A), alla Deliberazione di ARERA n. 15/2022/r/rif del 18 gennaio 2022;

CANONE UNICO PATRIMONIALE

Con D.C. n.2 del 28.04.2021 è stato istituito e regolamentato il canone unico patrimoniale che, dal 01.01.2021 sostituisce la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni, il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari e il canone di cui all'articolo 27, commi 7 e 8, del codice della strada, di cui al decreto legislativo 30 aprile 1992, n. 285, limitatamente alle strade di pertinenza dei comuni e delle province. Il canone è comunque comprensivo di qualunque canone ricognitorio o concessorio previsto da norme di legge e dai regolamenti comunali e provinciali, fatti salvi quelli connessi a prestazioni di servizi.

Il gettito è registrato per cassa in base ai valori di trend storico. La situazione di Emergenza covid-9 ha determinato una sensibile contrazione di tale gettito parzialmente compensata da trasferimenti statali.

Proventi da partecipazione all'attività di accertamento tributario e contributivo

L'Ente non registra compartecipazioni a tale eventuale maggior gettito sui tributi erariali.

Trasferimenti correnti dallo Stato

Il gettito dei trasferimenti erariali è stato previsto sulla base della comunicazione del Ministero dell'Interno (o di altre fonti).

Contributi per funzioni delegate dalla regione

I contributi per funzioni delegati dalla Regione (affidi etero familiari, accesso abitazioni in locazione, contributi regionali a sostegno del diritto alla studio con gestione ed erogazione delegata all'Ente) sono stanziati a bilancio tanto in entrata quanto in uscita con impegni subordinati agli accertamenti e contestuale annullamento del rischio di svalutazione.

Contributi da parte di organismi comunitari e internazionali

Tali contributi che, laddove contabilizzati, sono specificatamente destinati per uguale importo nella spesa, e ciò è rappresentato nella apposita tabella prevista dal D.Lgs.118/2011 riportante il quadro analitico per funzioni, servizi ed interventi delle spese finanziate con fondi comunitari e internazionali.

Sanzioni amministrative da codice della strada

I proventi da sanzioni amministrative sono registrati in misura poco rilevante, sono registrati per cassa in base al trend storico e le relative e correlate spese del titolo I rimangono subordinate agli effettivi incassi.

Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società

Sono previsti utili dalle partecipate.

e. Quadro delle condizioni interne all'ente

Gestione del Patrimonio

Il patrimonio dell'Ente è gestito secondo logiche di valorizzazione del patrimonio immobiliare, in parte locato ed in parte inserito tra i cespiti alienabili quale risorsa strumentale alla copertura di potenziali situazioni di squilibrio o al finanziamento di investimenti di parte capitale atti a favorire lo sviluppo del territorio.

Sono in corso molti interventi di parte capitale a finanziamento esterno volti alla valorizzazione del patrimonio comunale, per i quali si rinvia al programma delle OO.PP..

Spesa corrente riferita alle funzioni fondamentali

La spesa corrente contraddistinta da un fisiologico trend crescente legato ai processi inflazionistici, è, comunque, mantenuta dall'ente entro limiti coerenti con le risorse generali del comune e del territorio. In quest'ottica si sta portando avanti una politica di ottimizzazione nel ricorso alle prestazioni dei dipendenti dell'Ente in ogni attività per la quale siano utilmente impiegabili compatibilmente con le loro competenze e

capacità professionali. Il ricorso alla centrale unica di committenza, al Mepa ed agli altri strumenti di acquisto legati al mercato elettronico sta favorendo il contenimento di molte voci della spesa corrente il cui controllo è, costantemente, uno degli obiettivi di questa amministrazione che registra un trend decrescente della spesa di funzionamento, e si presume che tale trend possa mantenersi anche negli esercizi di riferimento del presente D.U.P. al netto degli aumenti speculativi legati al caro materiali e al caro energia diretta conseguenza del quadro pandemico e bellico degli ultimi anni.

Analisi degli impegni già assunti ed investimenti in corso

Si rinvia al programma triennale delle OO.PP..

Equilibri della situazione corrente e generale

Sussistono tanto all'attualità, quanto in prospettiva, gli equilibri di parte corrente e di carattere generale, sui quali molto influisce ed influirà la capacità di riscossione delle entrate tributarie sia in fase di attività ordinaria che coattiva. Per quanto concerne la fase del coattivo, la stessa verrà, a giorni, affidata a società esterna.

Obiettivo rimane quello di garantire il corretto esperimento di tutte le attività di riscossione coattiva fino alla completa riscossione del credito pur nel rispetto delle reali capacità contributive dei cittadini ai quali saranno assicurati metodi gradualisti di rientro anche per il tramite di adeguamenti ad hoc del regolamento delle entrate comunali.

Organizzazione dell'ente.

Centri di responsabilità	
Centro	Responsabile
Obiettivi strategici	
AREA AMMINISTRATIVA	SCANGA FIORENZO
AREA FINANZA E TRIBUTI	GIORDANO FRANCESCO
LAVORI PUBBLICI E MANUTENZIONE	BENEDETTO ROBERTO
SETTORE SMALTIMENTO RIFIUTI	BENEDETTO ROBERTO
URBANISTICA	MAZZOTTA FRANCESCO

Risorse umane

Sezione strategica - Risorse umane			
Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
		Di ruolo	Fuori ruolo
	17	17	0
Totale dipendenti al 31/12/2023	17	17	0

Demografica/Statistica				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
		3	3	0
	Totale	3	3	0

Economico finanziaria				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
		1	1	0
		1	1	0
		1	1	0
	Totale	3	3	0

Tecnica				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
		2	2	0
		3	3	0
		2	2	0
	Totale	7	7	0

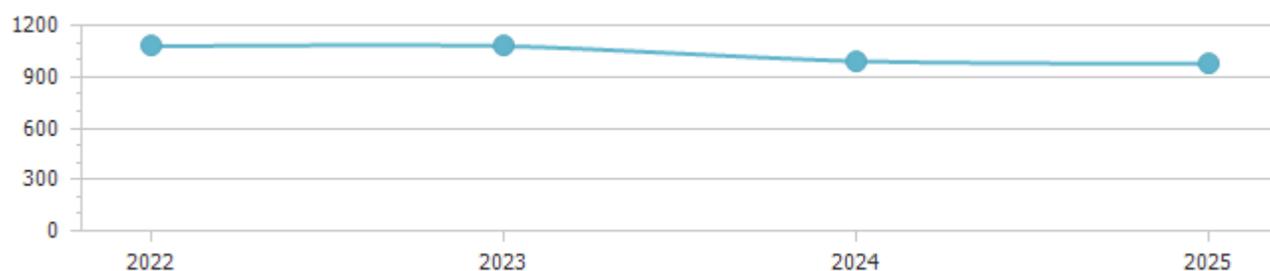
Vigilanza				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
		1	1	0
	Totale	1	1	0

Altre aree diverse dalle precedenti				
--	--	--	--	--

Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
		3	3	0
Totale		3	3	0

Quindi, l'incidenza rispetto alla popolazione servita.

Spesa corrente pro-capite								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Titolo I - Spesa corrente	2.532.416,06		2.531.227,93		2.325.100,26		2.287.415,05	
		1.080,84		1.080,34		992,36		976,28
Popolazione	2.343		2.343		2.343		2.343	



f. **Modalità di gestione dei servizi.**

Servizi gestiti in forma diretta	
Servizio	Responsabile
SERVIZIO CIMITERIALE - LAMPADE VOTIVE	BENEDETTO ROBERTO
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	BENEDETTO ROBERTO

Servizi gestiti in forma associata	
Servizio	Responsabile

Servizi gestiti attraverso organismo partecipato	
Servizio	Organismo partecipato

Servizi gestiti in affidamento a terzi non partecipati	
Servizio	Nome società
GESTIONE IMPIANTI DI DEPURAZIONE	ESASUD
MANUTENZIONE IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE	DITTA BRUNO PASQUALE
MENSA SCOLASTICA	IN ATTESA DI APPALTO
RACCOLTA DIFFERENZIATA RIFIUTI	ESASUD
TRASPORTO SCOLASTICO	DITTA EDIL TRASPORTI

Servizi gestiti in concessione		
Servizio	Concessionario	Data scadenza concessione
RISCOSSIONE COATTIVA ENTRATE COMUNALI	SOGERT SPA	
TESORERIA COMUNALE	BANCA CENTRO CALABRIA	31/10/2026

Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

I servizi resi dall'Ente nell'esercizio delle sue funzioni istituzionali, si basano su un mix equilibrato di gestione in economia ed affidamenti all'esterno a soggetti terzi non partecipati, onde perseguire gli obiettivi di contenimento della spesa, ottimizzazione dei servizi e surroga alla mancanza di personale interno in grado di assicurare l'espletamento di tutti i servizi necessari.

Servizi gestiti attraverso organismi partecipati

Non risulta all'attualità tale tipologia di servizi.

Organismi gestionali.

Consorzi/Cooperative/Aziende speciali						
Denominazione	Servizio	Numero enti consorziati	Percentuale partecipazione dell'ente	Capitale netto ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato	Rientra nell'area di consolidamento
Gruppo di Azione Locale STS Savuto, Tirreno, Serre Cosentine società consortile arl	Programmazione di misure con finanziamenti a carico regionale per lo sviluppo dei consorziati	39	4,17	30.000,00	0,00	No

Istituzioni			
Denominazione	Servizio	Fondo dotazione ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato

Fondazioni				
Denominazione	Servizio	Fondo dotazione ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato	Rientra nell'area di consolidamento

Società partecipate							
Denominazione	Servizio	Percentuale partecipazione parte pubblica	Percentuale partecipazione dell'ente	Numero enti partecipanti	Patrimonio netto ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato	Rientra nell'area di consolidamento
COSENZA ACQUE SPA	Risorse idriche	0,00	0,42	0	218.180,00	-14.682,00	No
APPENNINO PAOLANO SPA	Altre infrastrutture per ambiente e territorio	0,00	3,50	0	0,00	0,00	No
ASMENET CALABRIA S.CONSORTILE A.R.L.	Altro	0,00	0,28	331	334.219,00	34.867,00	No

Piano di razionalizzazione organismi partecipati

Si rinvia ai provvedimenti adottati per la ricognizione delle partecipazioni.

g. Accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata

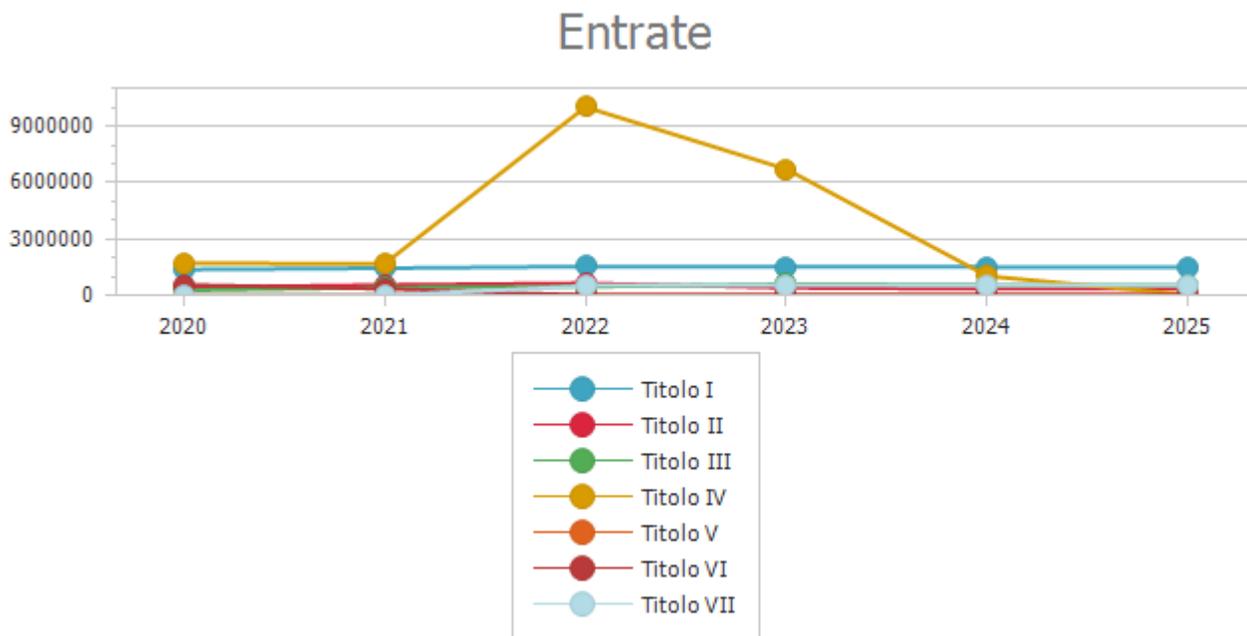
Accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata	
Oggetto:	
Altri soggetti partecipanti:	
Impegni di mezzi finanziari:	
Durata dell'accordo:	
Stato:	

h. Funzioni/servizi delegati dalla Regione

Funzioni delegate dalla Regione					
Spese					
Capitolo		Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
809	SPESE PER ASSISTENZA SCOLASTICA (DIRITTO ALLO STUDIO)	0,00	0,00	0,00	0,00
810	ACQUISTO LIBRI DI TESTO PER GLI ALUNNI E STUDENTI SCUOLA OBBLIGO.-	4.600,00	4.900,00	4.700,00	4.700,00
1892.3	ASSISTENZA ECONOMICA AI MINORI SOGGETTI A PROVVEDIMENTI DELL'A.G. (ENTRATA 151)	40.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1954	ASSEGNAZIONE FONDI REGIONALI PER SOSTEGNO ACCESSO ABITAZIONI IN LOCAZIONE	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Totale		48.600,00	28.900,00	28.700,00	28.700,00

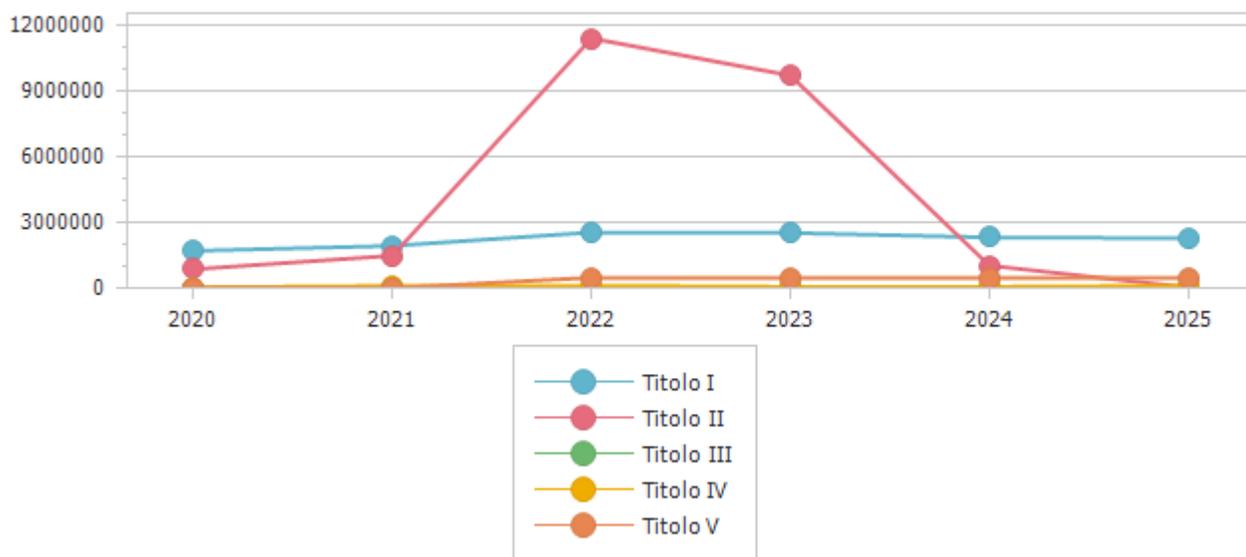
i. Evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente

Entrate	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
	1.379.170,78	1.446.160,64	1.539.720,46	1.531.373,97	1.533.516,50	1.533.516,50	-0,54
2 Trasferimenti correnti							
	429.463,98	554.176,23	648.153,06	407.176,14	347.688,84	347.567,51	-37,18
3 Entrate extratributarie							
	273.668,21	420.658,09	457.644,36	603.138,50	572.445,98	572.445,98	+31,79
4 Entrate in conto capitale							
	1.720.369,69	1.677.069,93	10.033.326,21	6.720.595,96	1.024.606,60	36.887,45	-33,02
5 Entrate da riduzione di attivita' finanziarie							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Accensione Prestiti							
	559.183,28	352.651,32	13.084,73	13.084,73	0,00	0,00	0,00
7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	489.074,10	489.074,10	489.074,10	489.074,10	0,00
Totale	4.361.855,94	4.450.716,21	13.181.002,92	9.764.443,40	3.967.332,02	2.979.491,54	



Spese	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Spese correnti							
	1.712.363,45	1.940.958,26	2.553.955,31	2.531.227,93	2.325.100,26	2.287.415,05	-0,89
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>21.539,25</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
2 Spese in conto capitale							
	868.249,77	1.491.158,25	11.431.828,98	9.734.645,48	1.036.107,36	36.887,45	-14,85
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>2.991.818,67</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
3 Spese per incremento attivita' finanziarie							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rimborso Prestiti							
	41.856,89	103.264,03	117.529,76	66.368,70	66.999,22	116.063,86	-43,53
5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	489.074,10	489.074,10	489.074,10	489.074,10	0,00
Totale	2.622.470,11	3.535.380,54	14.592.388,15	12.821.316,21	3.917.280,94	2.929.440,46	

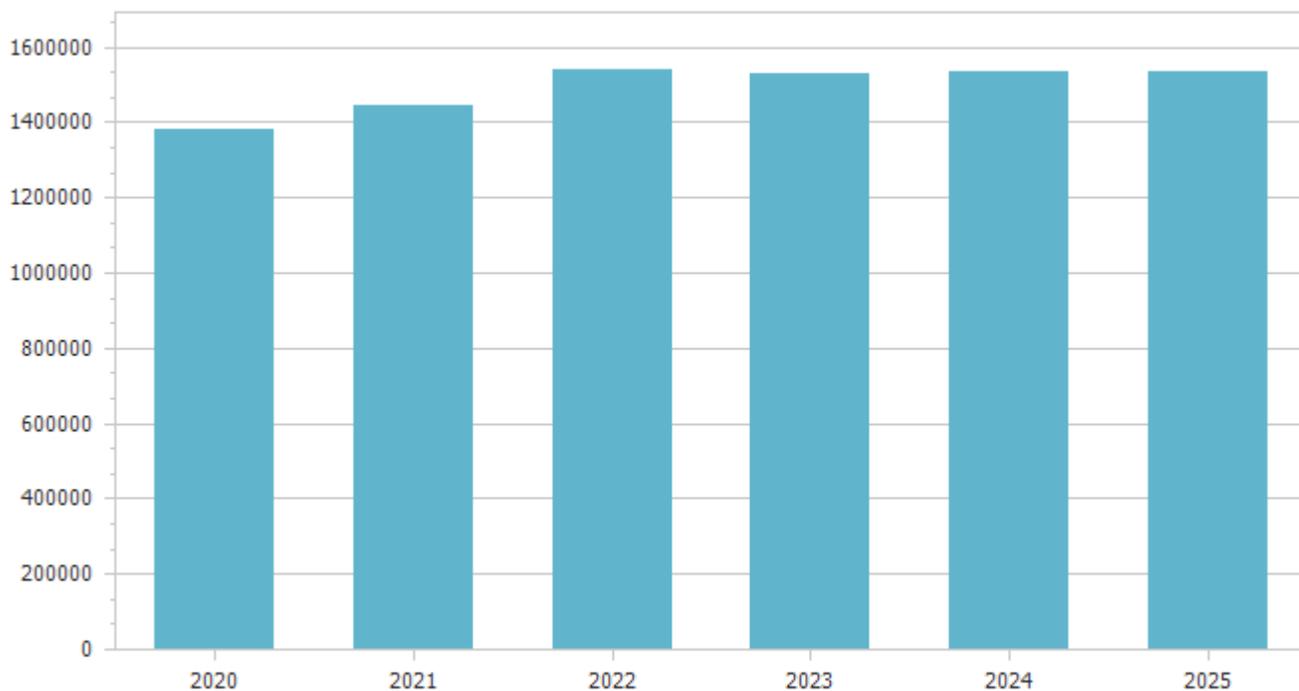
Spese



j. **Analisi delle entrate.**

Analisi delle entrate titolo I.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
101 Imposte, tasse e proventi assimilati	818.364,70	856.802,51	948.261,38	928.597,52	930.740,05	930.740,05	-2,07
301 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	560.806,08	589.358,13	591.459,08	602.776,45	602.776,45	602.776,45	+1,91
Totale	1.379.170,78	1.446.160,64	1.539.720,46	1.531.373,97	1.533.516,50	1.533.516,50	



Di seguito, i flussi delle entrate da IMU e la loro evoluzione nel tempo.

Imposta municipale unica								
	Aliquote		Gettito da edilizia residenziale (A)		Gettito da edilizia non residenziale (B)		Totale del gettito (A+B)	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023
Imu I [^] aliquota	6,000	6,000	2.219,000	2.219,000	0,000	0,000	2.219,000	2.219,000

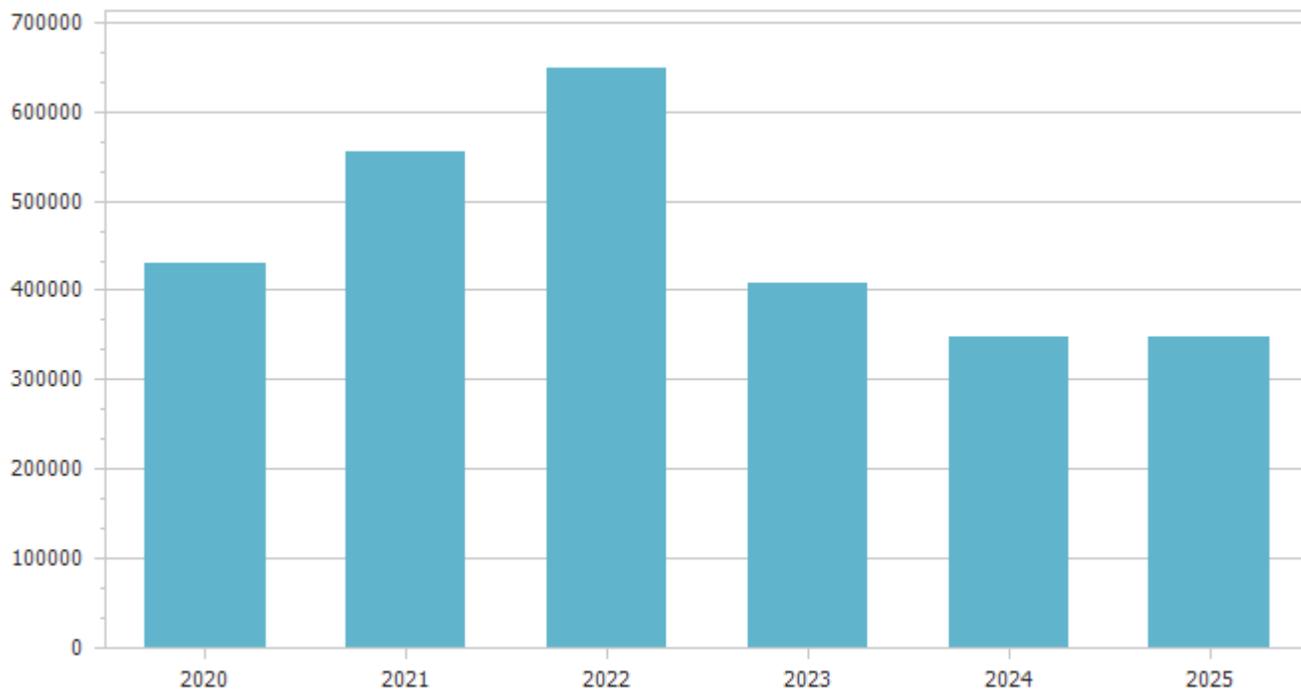
Imu II^ aliquota	10,000	10,000	285.924,250	287.374,250	0,000	0,000	285.924,250	287.374,250
Fabbricati produttivi	10,600	10,600	0,000	0,000	1.450,000	1.450,000	1.450,000	1.450,000
Altro	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Totale			288.143,250	289.593,250	1.450,000	1.450,000	289.593,250	291.043,250

Fondo di Solidarietà Comunale

Il Fondo di Solidarietà per il 2023 è stato calcolato partendo dall'ultimo dato comunicato dal MEF.

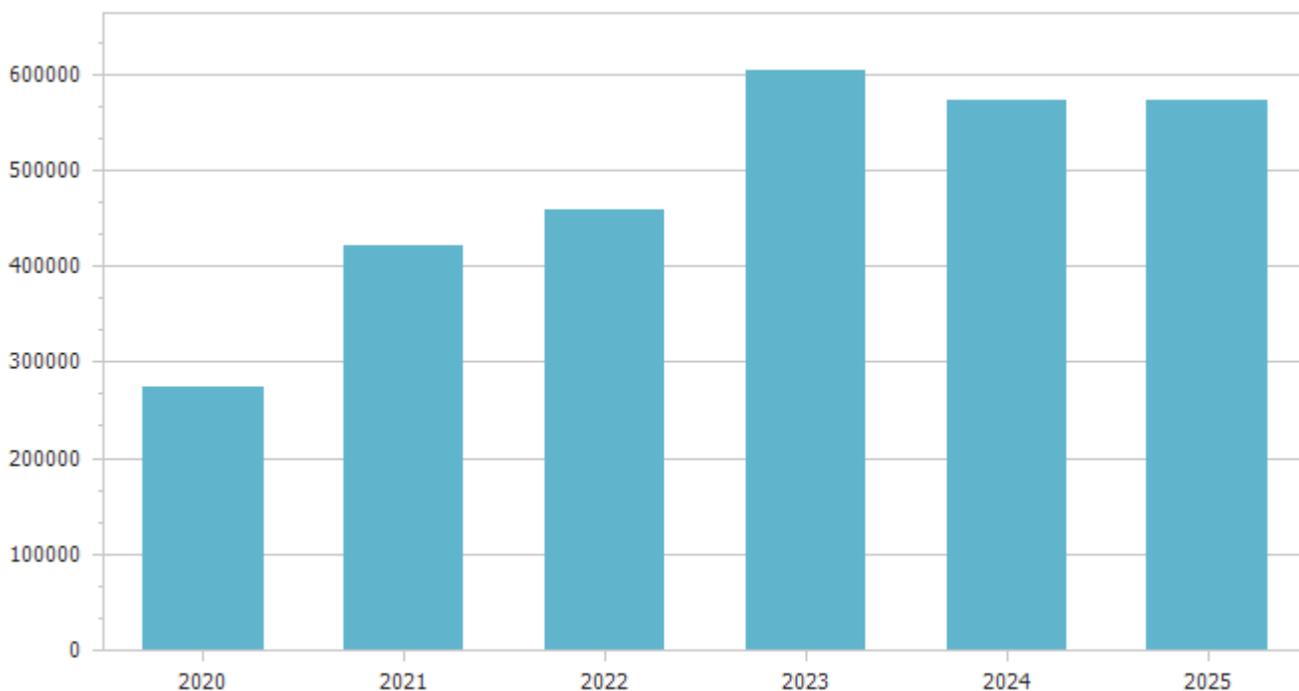
Analisi entrate titolo II.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche							
	429.463,98	554.176,23	648.153,06	407.176,14	347.688,84	347.567,51	-37,18
Totale	429.463,98	554.176,23	648.153,06	407.176,14	347.688,84	347.567,51	



Analisi entrate titolo III.

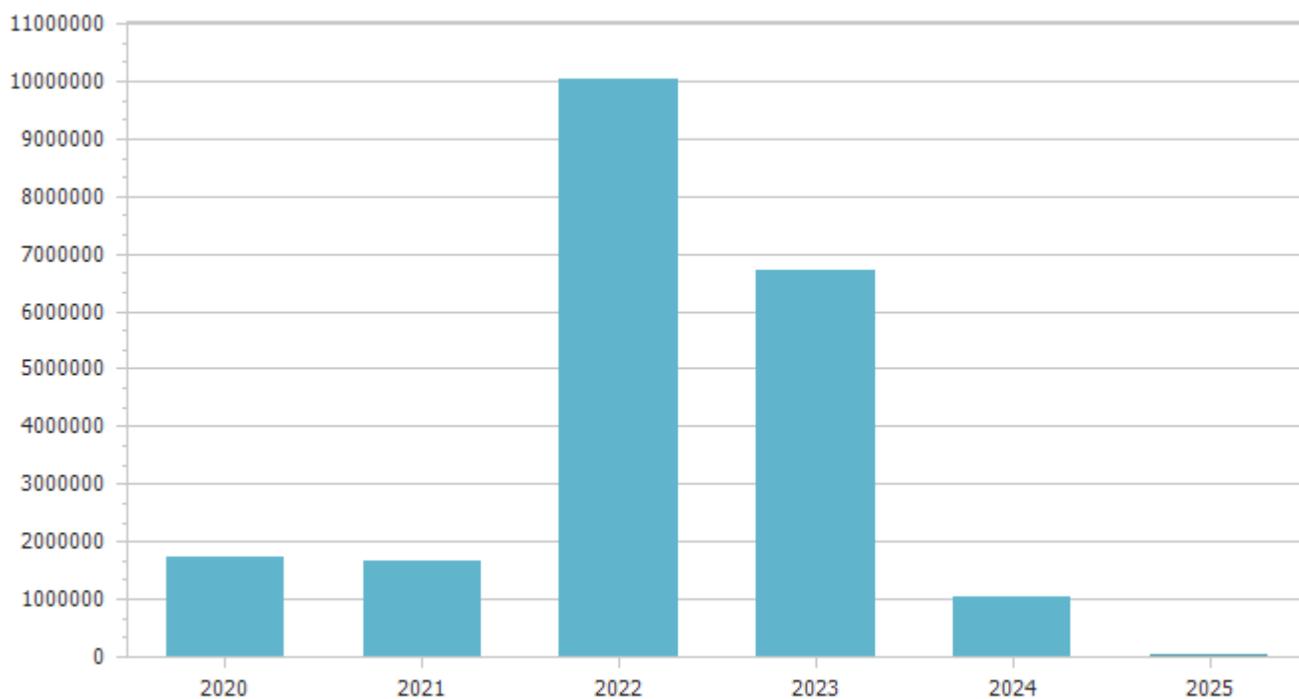
Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	218.191,10	224.560,96	332.605,86	469.242,10	440.586,70	440.586,70	+41,08
200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	57,40	241,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
300 Interessi attivi	0,63	0,10	5,00	5,00	5,00	5,00	0,00
500 Rimborsi e altre entrate correnti	55.419,08	195.856,03	124.933,50	133.791,40	131.754,28	131.754,28	+7,09
Totale	273.668,21	420.658,09	457.644,36	603.138,50	572.445,98	572.445,98	



Analisi entrate titolo IV.

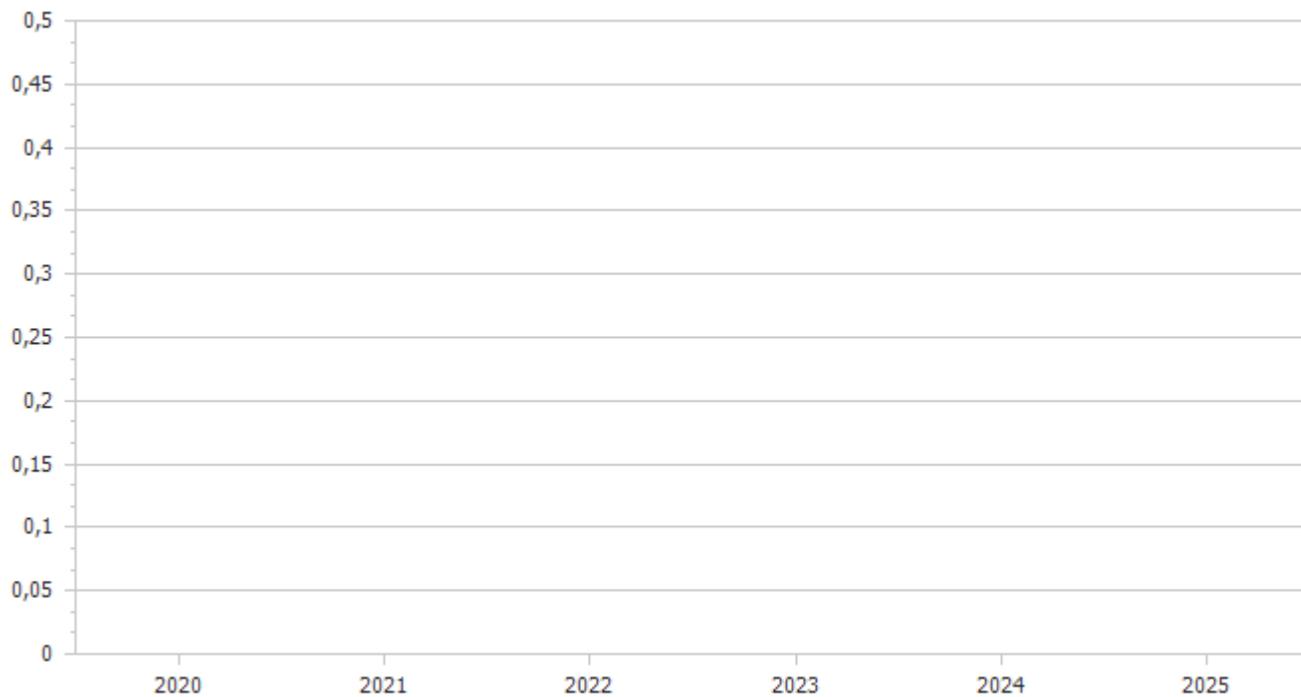
Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				

201 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche							
	1.678.033,69	1.461.489,56	9.086.985,57	6.039.681,29	1.014.000,00	0,00	-33,53
310 Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche							
	0,00	148.396,40	667.783,80	667.783,80	0,00	0,00	0,00
401 Alienazione di beni materiali							
	41.510,00	16.419,81	51.787,09	10.604,60	10.604,60	36.885,45	-79,52
402 Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti							
	0,00	35.194,16	220.769,75	0,00	0,00	0,00	0,00
501 Permessi di costruire							
	826,00	15.570,00	6.000,00	2.526,27	2,00	2,00	-57,90
Totale	1.720.369,69	1.677.069,93	10.033.326,21	6.720.595,96	1.024.606,60	36.887,45	



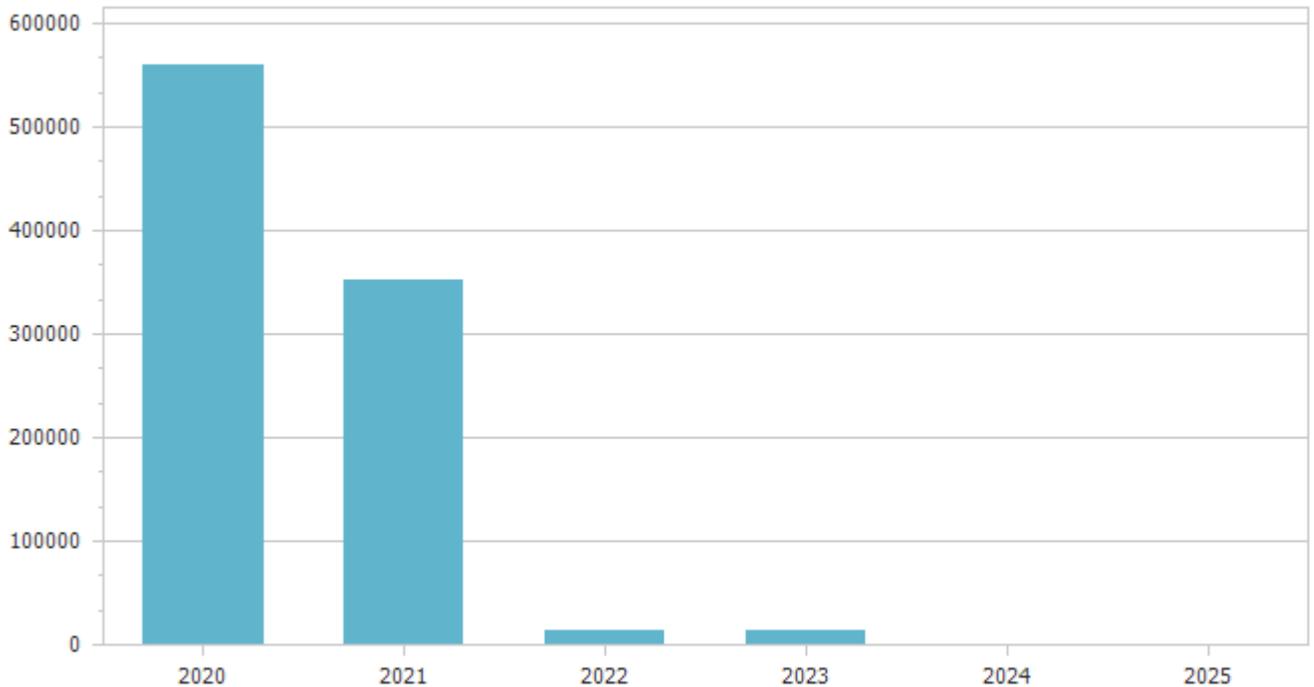
Analisi entrate titolo V.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
							0,00
Totale							



Analisi entrate titolo VI.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
301 Finanziamenti a medio lungo termine							
	559.183,28	352.651,32	13.084,73	13.084,73	0,00	0,00	0,00
Totale	559.183,28	352.651,32	13.084,73	13.084,73	0,00	0,00	



Cassa depositi e prestiti							
Anno attivazione	Durata (anni)	Anno fine ammortamento	Vita utile bene finanziato	Debito residuo al 1/1/2023	Quota capitale bilancio 2023	Quota interessi bilancio 2023	Debito residuo al 31/12/2023
2012	0	0	0	4.509.056,25	3.117.754,91	1.391.301,34	1.391.301,34
Totale				4.509.056,25	3.117.754,91	1.391.301,34	1.391.301,34

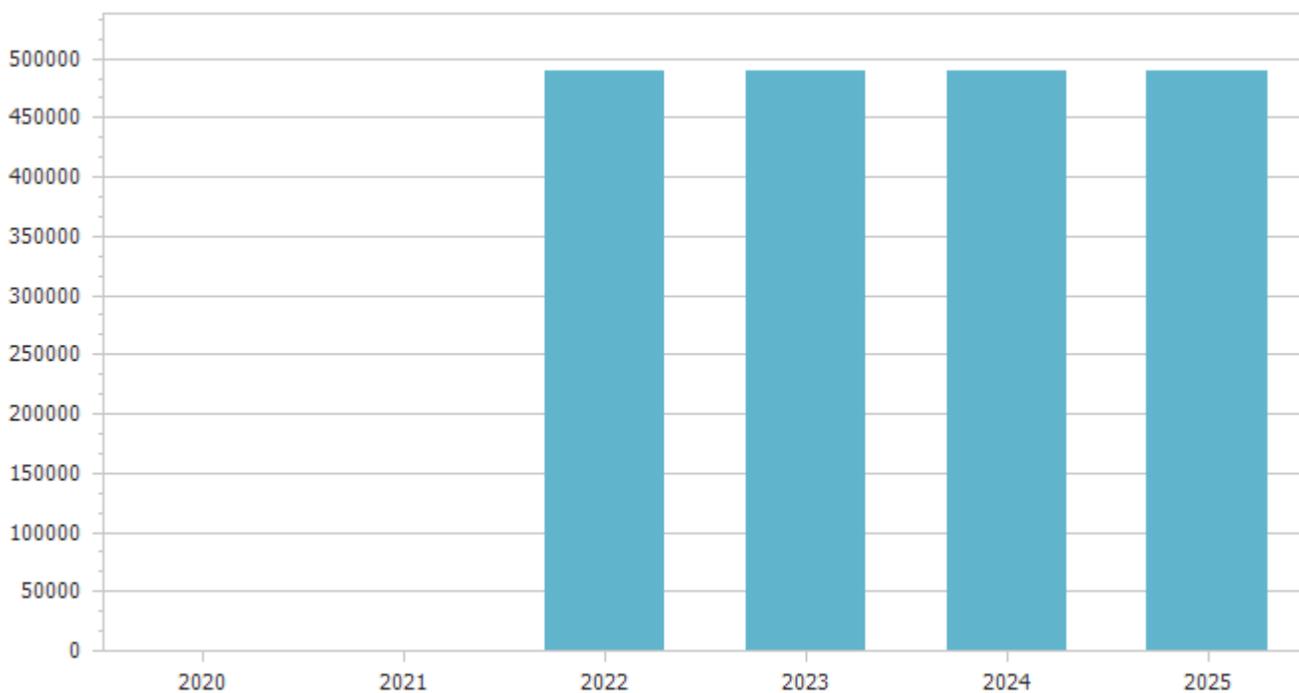
Altri istituti di credito							
Istituto mutuante	Anno attivazione	Durata (anni)	Anno fine ammortamento	Debito residuo al 1/1/2023	Quota capitale bilancio 2023	Quota interessi bilancio 2023	Debito residuo al 31/12/2023
ISTITUTO DI CREDITO SPORTIVO	2012	0	0	208.582,36	187.404,02	21.178,34	21.178,34
Totale				208.582,36	187.404,02	21.178,34	21.178,34

Altre forme di indebitamento						
Istituto mutuante	Tipologia	Durata (anni)	Anno inizio ammortamento	Valore iniziale	Valore residuo	Importo riconosciuto
Totale						

RESIDUO DEBITO MUTUI COMPLESSIVI			CASSA DDPP 01/01/2023	
01/01/2023	01/01/2024	01/01/2025	3.090.326,30 €	
1.636.052,61 €	1.615.591,01 €	1.595.025,09 €	CASSA DDPP ORDINARI	
389.097,09 €	378.562,81 €	367.852,30 €	LIQUIDITA' DL 35 I TRANCHE	
398.849,22 €	388.050,92 €	377.071,96 €	LIQUIDITA' DL 35 II TRANCHE	
515.167,75 €	498.955,87 €	482.545,23 €	LIQUIDITA' 2020	
151.159,63 €	145.705,33 €	140.240,12 €	LIQUIDITA' 2021	
94.666,70 €	85.200,04 €	75.733,38 €	CREDITO SPORTIVO € 142.000	
46.437,75 €	44.076,49 €	41.595,98 €	CREDITO SPORTIVO € 66.000	
24.549,69 €	22.793,42 €	21.016,08 €	CREDITO SPORTIVO € 28.000	
3.255.980,44 €	3.178.935,89 €	3.101.080,14 €		

Analisi entrate titolo VII.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
101 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	489.074,10	489.074,10	489.074,10	489.074,10	0,00
Totale	0,00	0,00	489.074,10	489.074,10	489.074,10	489.074,10	



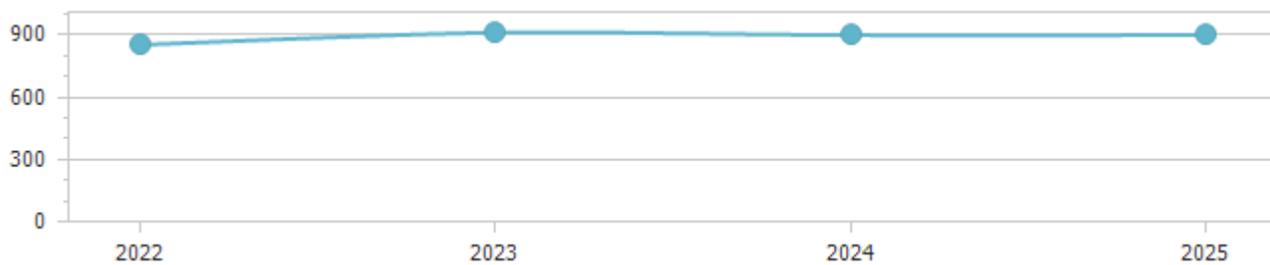
Indicatori parte entrata

Di seguito sono riportati i principali indicatori finanziari in grado di esprimere lo stato di salute finanziario dell'Ente

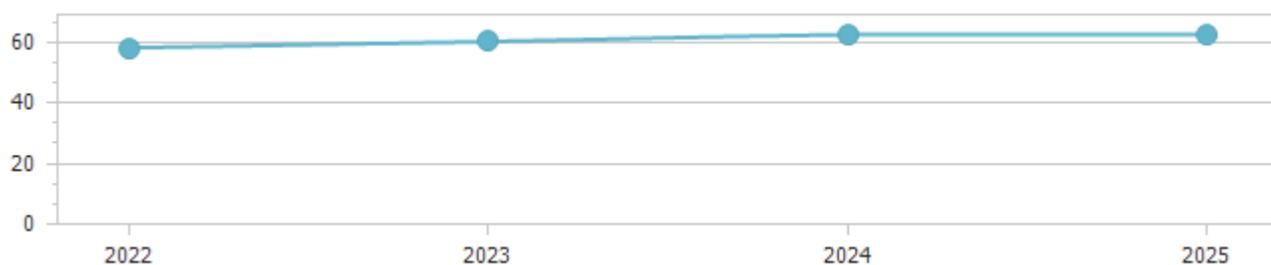
Indicatore autonomia finanziaria								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Titolo I + Titolo III	1.997.364,82	75,50	2.134.512,47	83,98	2.105.962,48	85,83	2.105.962,48	85,83
Titolo I +Titolo II + Titolo III	2.645.517,88		2.541.688,61		2.453.651,32		2.453.529,99	



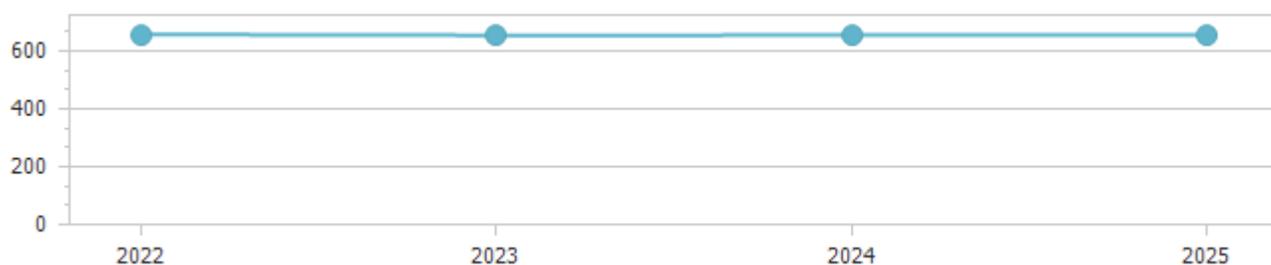
Indicatore pressione finanziaria								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Titolo I + Titolo III	1.997.364,82	852,48	2.134.512,47	911,02	2.105.962,48	898,83	2.105.962,48	898,83
Popolazione	2.343		2.343		2.343		2.343	



Indicatore autonomia impositiva								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Titolo I	1.539.720,46	58,20	1.531.373,97	60,25	1.533.516,50	62,50	1.533.516,50	62,50
Entrate correnti	2.645.517,88		2.541.688,61		2.453.651,32		2.453.529,99	



Indicatore pressione tributaria								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Titolo I	1.539.720,46	657,16	1.531.373,97	653,60	1.533.516,50	654,51	1.533.516,50	654,51
Popolazione	2.343		2.343		2.343		2.343	



Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie				
	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025

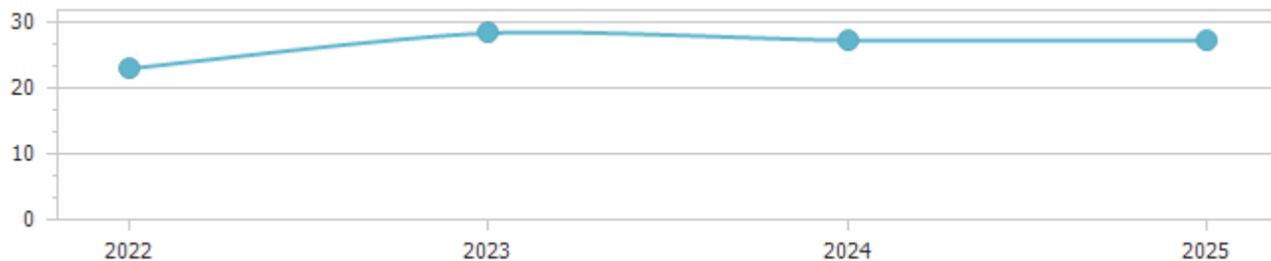
Titolo III	457.644,36		603.138,50		572.445,98		572.445,98
		22,91		28,26		27,18	27,18
Titolo I + Titolo III	1.997.364,82		2.134.512,47		2.105.962,48		2.105.962,48



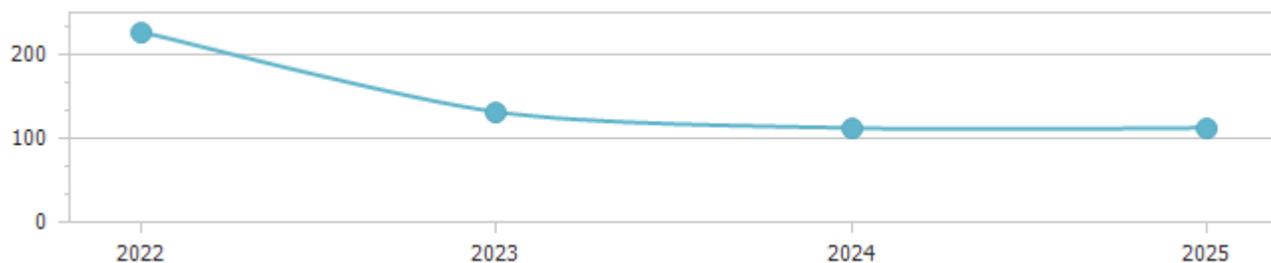
Indicatore autonomia tariffaria								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Entrate extratributarie	457.644,36		603.138,50		572.445,98		572.445,98	
		17,30		23,73		23,33	23,33	
Entrate correnti	2.645.517,88		2.541.688,61		2.453.651,32		2.453.529,99	



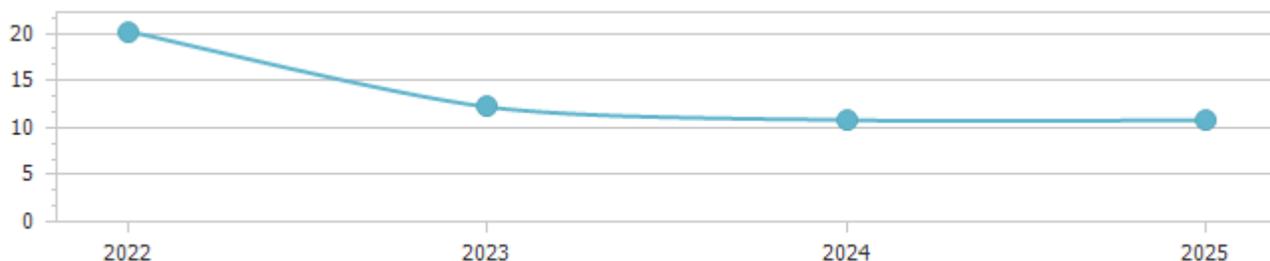
Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Titolo III	457.644,36		603.138,50		572.445,98		572.445,98	
		22,91		28,26		27,18	27,18	
Titolo I + Titolo III	1.997.364,82		2.134.512,47		2.105.962,48		2.105.962,48	



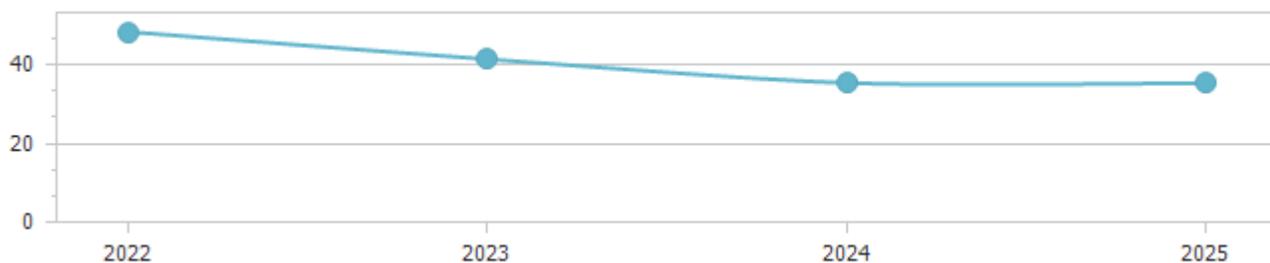
Indicatore intervento erariale								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Trasferimenti statali	534.684,17	228,20	309.935,93	132,28	264.681,43	112,97	264.681,43	112,97
Popolazione	2.343		2.343		2.343		2.343	



Indicatore dipendenza erariale								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Trasferimenti statali	534.684,17	20,21	309.935,93	12,19	264.681,43	10,79	264.681,43	10,79
Entrate correnti	2.645.517,88		2.541.688,61		2.453.651,32		2.453.529,99	



Indicatore intervento Regionale								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Trasferimenti Regionali	113.468,89	48,43	97.240,21	41,50	83.007,41	35,43	82.886,08	35,38
Popolazione	2.343		2.343		2.343		2.343	

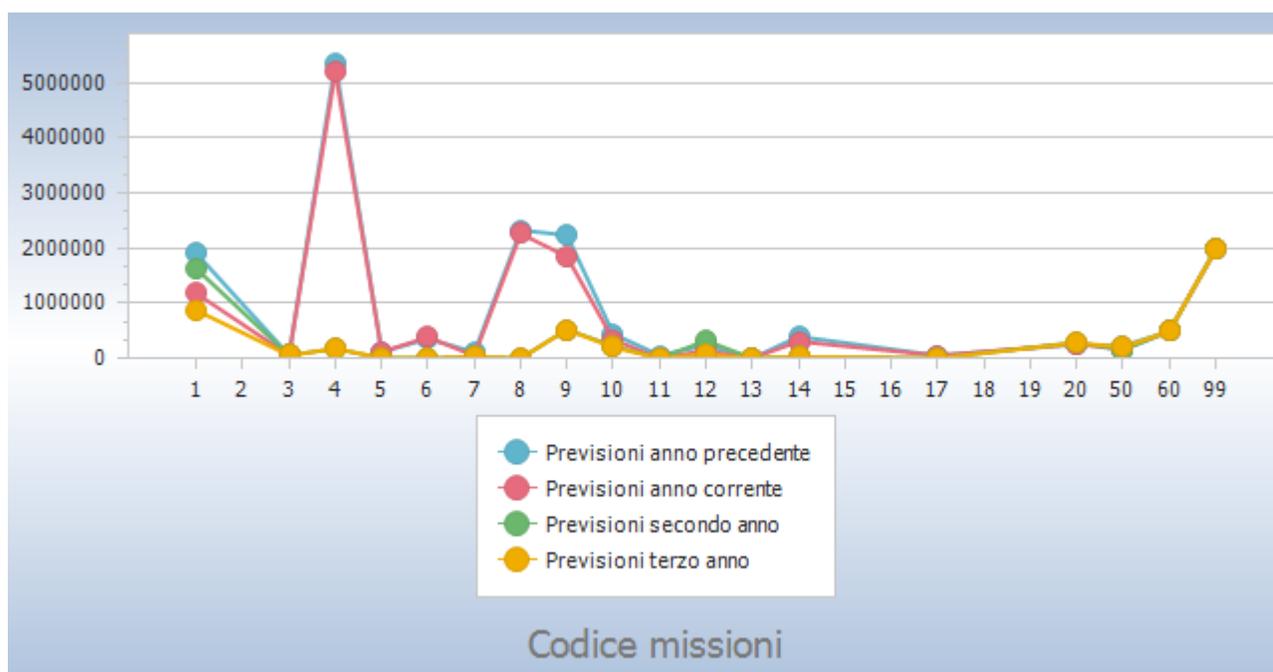


Anzianità dei residui attivi al 31/12/2022							
Titolo		Anno 2018 e precedenti	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Totale
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	720.583,47	161.878,46	186.029,08	270.060,39	543.026,43	1.881.577,83
2	Trasferimenti correnti	100.427,37	49.381,15	75.544,80	114.841,98	108.194,76	448.390,06
3	Entrate extratributarie	575.345,07	82.489,88	88.481,10	285.904,50	293.086,72	1.325.307,27
4	Entrate in conto capitale	228.859,09	33.547,20	37.619,20	255.266,30	2.681.147,77	3.236.439,56
6	Accensione Prestiti	57.726,69	0,00	0,00	123.314,91	0,00	181.041,60
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.476,39	15.746,49	44,80	6.638,36	10.171,91	35.077,95
Totale		1.685.418,18	343.043,18	387.718,98	1.056.026,44	3.635.627,59	7.107.834,37

k. Analisi della spesa

Missioni	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
	829.342,19	999.655,91	1.902.646,85	1.177.927,92	1.624.386,70	870.386,70	-38,09
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>276.000,83</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
3 Ordine pubblico e sicurezza							
	56.448,35	52.206,57	57.037,53	54.668,97	54.768,97	54.468,97	-4,15
4 Istruzione e diritto allo studio							
	361.376,13	975.794,54	5.354.738,81	5.199.984,28	174.430,67	174.330,67	-2,89
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>1.325.603,61</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali							
	120.729,25	77.112,47	115.283,17	117.644,08	5.582,08	5.582,08	+2,05
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero							
	11.129,98	58.870,02	353.720,00	382.220,00	1.550,00	1.550,00	+8,06
7 Turismo							
	3.834,00	12.000,00	109.916,98	46.000,00	27.500,00	27.500,00	-58,15
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
	0,00	20.966,00	2.326.063,08	2.259.240,80	2,00	2,00	-2,87
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>306.511,74</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
	592.552,66	581.023,62	2.231.597,56	1.844.465,22	520.860,55	520.860,55	-17,35
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>996.500,87</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
10 Trasporti e diritto alla mobilita'							
	352.918,66	255.516,15	441.371,11	334.698,62	221.521,06	200.305,36	-24,17
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>69.194,69</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
11 Soccorso civile							
	1.271,70	1.139,00	53.609,88	2.700,00	2.700,00	2.700,00	-94,96
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
	141.841,37	158.462,67	233.763,58	137.474,64	320.153,46	69.933,55	-41,19
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>27.621,18</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
13 Tutela della salute							
	500,00	1.650,00	2.840,00	2.488,00	1.000,00	1.000,00	-12,39
14 Sviluppo economico e competitivita'							
	0,00	126.705,34	394.749,06	305.039,74	29.145,20	29.145,20	-22,73

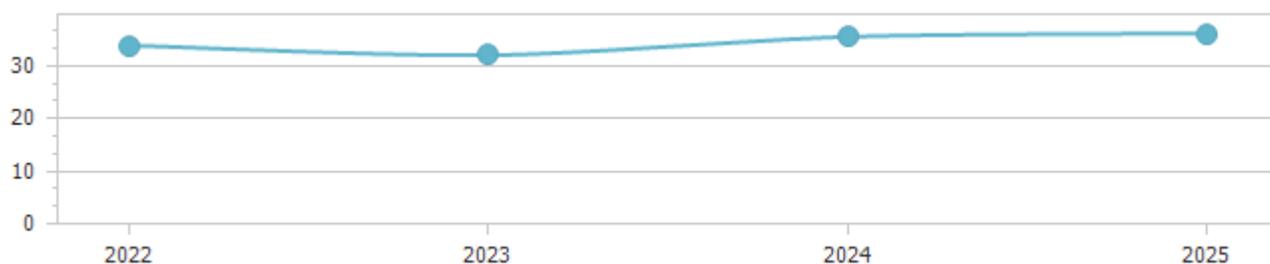
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		11.925,00	0,00	0,00	0,00		
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche							
	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti							
	0,00	0,00	250.712,47	261.295,92	289.257,08	280.380,48	+4,22
50 Debito pubblico							
	150.525,82	214.070,76	224.763,97	155.793,92	154.849,07	201.720,80	-30,69
60 Anticipazioni finanziarie							
	0,00	207,49	489.574,10	489.674,10	489.574,10	489.574,10	+0,02
99 Servizi per conto terzi							
	410.516,14	494.013,41	1.972.851,70	1.973.523,30	1.973.523,30	1.973.523,30	+0,03
Totale	3.032.986,25	4.029.393,95	16.565.239,85	14.794.839,51	5.890.804,24	4.902.963,76	



Esercizio 2023 - Missione	Titolo I	Titolo II	Titolo III	Titolo IV	Titolo V
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	911.541,34	266.386,58	0,00	0,00	0,00
3 Ordine pubblico e sicurezza	54.668,97	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Istruzione e diritto allo studio	176.380,67	5.023.603,61	0,00	0,00	0,00
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	5.582,08	112.062,00	0,00	0,00	0,00
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	1.550,00	380.670,00	0,00	0,00	0,00
7 Turismo	46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	15.000,00	2.244.240,80	0,00	0,00	0,00
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	549.599,69	1.294.865,53	0,00	0,00	0,00
10 Trasporti e diritto alla mobilita'	230.313,84	104.384,78	0,00	0,00	0,00
11 Soccorso civile	2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	54.853,46	82.621,18	0,00	0,00	0,00
13 Tutela della salute	2.488,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitivita'	129.228,74	175.811,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	261.295,92	0,00	0,00	0,00	0,00
50 Debito pubblico	89.425,22	0,00	0,00	66.368,70	0,00
60 Anticipazioni finanziarie	600,00	0,00	0,00	0,00	489.074,10
99 Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.531.227,93	9.734.645,48	0,00	66.368,70	489.074,10

Indicatori parte spesa.

Indicatore spese correnti personale								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Spesa di personale	785.049,54	33,91	746.976,19	32,03	755.221,24	35,54	754.921,24	36,17
Spesa corrente	2.314.804,79		2.331.866,46		2.124.906,53		2.087.221,32	

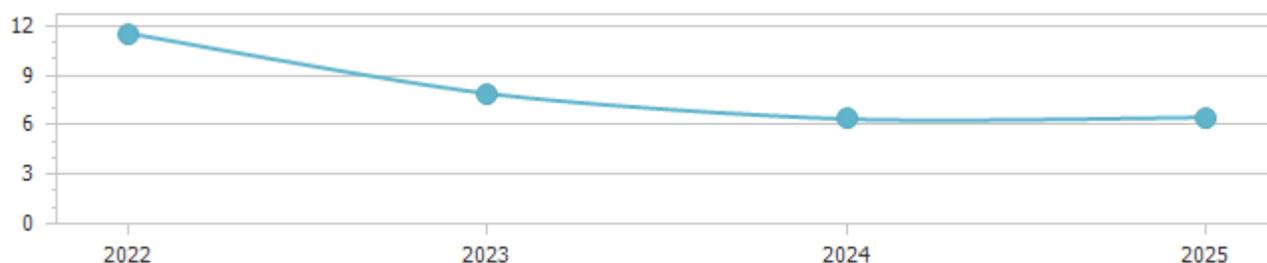


Spesa per interessi sulle spese correnti								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Interessi passivi	107.734,21	4,25	90.025,22	3,56	88.349,85	3,80	86.156,94	3,77
Spesa corrente	2.532.416,06		2.531.227,93		2.325.100,26		2.287.415,05	

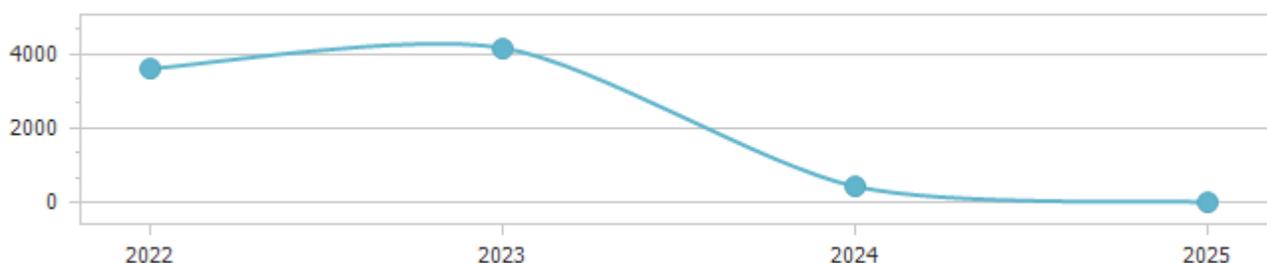


Incidenza della spesa per trasferimenti sulla spesa corrente

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Trasferimenti correnti	292.192,97	11,54	199.971,82	7,90	147.704,28	6,35	147.604,28	6,45
Spesa corrente	2.532.416,06		2.531.227,93		2.325.100,26		2.287.415,05	

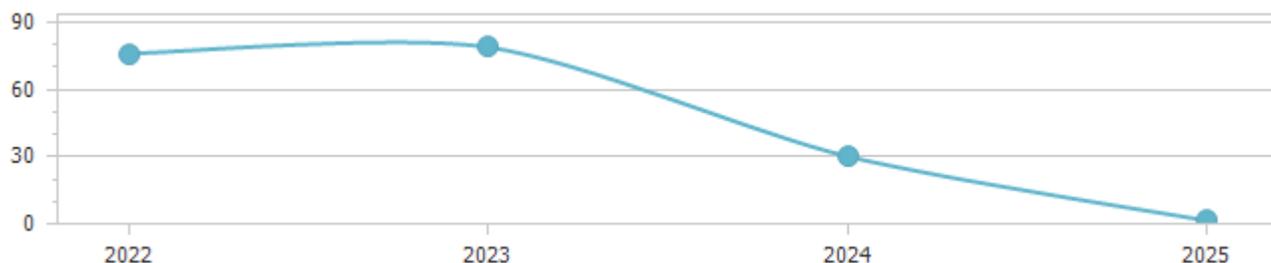


Spesa in conto capitale pro-capite								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Titolo II – Spesa in c/capitale	8.440.010,31	3.602,22	9.734.645,48	4.154,78	1.036.107,36	442,21	36.887,45	15,74
Popolazione	2.343		2.343		2.343		2.343	



Indicatore propensione investimento								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Spesa c/capitale	8.440.010,31	76,10	9.734.645,48	78,94	1.036.107,36	30,22	36.887,45	1,51

Spesa corrente + Spesa c/capitale + Rimborso prestiti	11.089.956,13	12.332.242,11	3.428.206,84	2.440.366,36
---	---------------	---------------	--------------	--------------



Anzianità dei residui passivi al 31/12/2022

Titolo		Anno 2018 e precedenti	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Totale
1	Spese correnti	339.384,32	78.178,98	82.424,41	294.017,84	688.285,46	1.482.291,01
2	Spese in conto capitale	93.964,11	169.586,66	117.925,54	32.643,60	514.442,95	928.562,86
4	Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	8.840,23	8.840,23
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	82.706,87	52.364,22	18.291,25	22.037,23	108.607,61	284.007,18
Totale		516.055,30	300.129,86	218.641,20	348.698,67	1.320.176,25	2.703.701,28

Riconoscimento debiti fuori bilancio

Voce	Importi riconosciuti e finanziati nell'esercizio
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
Totale	0,00

Voce	Importi riconosciuti ed in corso di finanziamento
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00

Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
Totale	0,00

Importo debiti fuori bilancio ancora da riconoscere	0,00
---	------

Limiti di indebitamento.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N 267/2000	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	1.446.160,64
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	554.176,23
3) Entrate extratributarie (titolo III)	420.658,09
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	2.420.994,96
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale (1):	242.099,50
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2022 (2)	88.362,01
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio 2023	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	11.791,20
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	19.811,51
Ammontare disponibile per nuovi interessi	185.340,20
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2022	3.255.980,44
Debito autorizzato nel 2023	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	3.255.980,44
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00
(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).	
(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi	

INDIRIZZI E OBIETTIVI STRATEGICI

I risultati riferiti agli obiettivi di gestione, nei quali si declinano le politiche, i programmi e gli eventuali progetti dell'ente, sono rilevabili nel breve termine e possono essere espressi in termini di:

- efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione. Per gli enti locali i risultati in termini di efficacia possono essere letti secondo profili di qualità, di equità dei servizi e di soddisfazione dell'utenza.
- efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta.

Missioni - Obiettivi	
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	
	Finalità
	In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative del questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giuntale del 2023, l'aggiornamento del piano della performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonché parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.
	Obiettivi
Missione 02 Giustizia	
	Finalità
	In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative del questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giuntale del 2023, l'aggiornamento del piano della performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonché parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.
	Obiettivi
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	
	Finalità
	In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative del questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giuntale del 2023, l'aggiornamento del piano della performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonché parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.
	Obiettivi
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	
	Finalità
	In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative del questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giuntale del 2023, l'aggiornamento del piano della

performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonchè parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.

Obiettivi

Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Finalità

In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative del questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giuntale del 2023, l'aggiornamento del piano della performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonchè parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.

Obiettivi

Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Finalità

In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative del questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giuntale del 2023, l'aggiornamento del piano della performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonchè parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.

Obiettivi

Missione 07 Turismo

Finalità

In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative del questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giuntale del 2023, l'aggiornamento del piano della performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonchè parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.

Obiettivi

Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Finalità

In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative del questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giuntale del 2023, l'aggiornamento del piano della performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonchè parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.

Obiettivi

Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**Finalità**

In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative dei questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giuntale del 2023, l'aggiornamento del piano della performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonchè parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.

Obiettivi**Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilita'****Finalità**

In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative dei questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giuntale del 2023, l'aggiornamento del piano della performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonchè parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.

Obiettivi**Missione 11 Soccorso civile****Finalità**

In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative dei questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giuntale del 2023, l'aggiornamento del piano della performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonchè parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.

Obiettivi**Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia****Finalità**

In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative dei questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giuntale del 2023, l'aggiornamento del piano della performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonchè parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.

Obiettivi**Missione 13 Tutela della salute****Finalità**

In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative dei questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giuntale del 2023, l'aggiornamento del piano della performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di

implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonchè parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.

Obiettivi

Missione 14 Sviluppo economico e competitivita'

Finalità

In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative dei questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giuntale del 2023, l'aggiornamento del piano della performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonchè parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.

Obiettivi

Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Finalità

In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative dei questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giuntale del 2023, l'aggiornamento del piano della performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonchè parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.

Obiettivi

Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Finalità

In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative dei questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giuntale del 2023, l'aggiornamento del piano della performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonchè parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.

Obiettivi

Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Finalità

In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative dei questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giuntale del 2023, l'aggiornamento del piano della performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonchè parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.

Obiettivi

Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

	Finalità
	In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative di questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giuntale del 2023, l'aggiornamento del piano della performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonchè parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.
	Obiettivi
Missione 19 Relazioni internazionali	
	Finalità
	In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative di questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giuntale del 2023, l'aggiornamento del piano della performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonchè parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.
	Obiettivi
Missione 20 Fondi e accantonamenti	
	Finalità
	In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative di questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giuntale del 2023, l'aggiornamento del piano della performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonchè parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.
	Obiettivi
Missione 50 Debito pubblico	
	Finalità
	In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative di questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giuntale del 2023, l'aggiornamento del piano della performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonchè parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.
	Obiettivi
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	
	Finalità
	In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative di questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giuntale del 2023, l'aggiornamento del piano della performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonchè parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.

	Obiettivi
Missione 99 Servizi per conto terzi	
	Finalità
	In ordine alla necessità di individuare e definire gli obiettivi generali e specifici di settore da porre come output dell'azione amministrativa in piena sinergia con quella di competenza delle tre macro aree operative dei questo Comune (amministrativa - tecnica - finanziaria), questo Ente ha approvato con propria deliberazione giunta del 2023, l'aggiornamento del piano della performance per il triennio 2023-2025, contenente ogni indicazione in merito ai risultati da raggiungere quale strumento di implementazione del programma di mandato 2021-2026, nonchè parametro di riferimento per la valutazione annuale del personale dell'ente rimessa ai responsabili di servizio e, per questi ultimi, all'OIV.
	Obiettivi

SEZIONE OPERATIVA - parte 1

Coerentemente con quanto stabilito dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011, la SeO ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della SeO, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La SeO è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La SeO supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

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.

La SeO ha i seguenti scopi:

- 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;
- orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta;
- 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 relazione al rendiconto di gestione.

Quanto segue risponde al contenuto minimo richiesto dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011.

Missione							
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programmi							
Programma 01.01 Organi istituzionali							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	16.294,50	19.288,35	21.756,39	24.652,70	28.380,29	28.380,29	+13,31
Programma 01.02 Segreteria generale							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	345.361,64	385.044,27	466.009,35	469.936,08	471.494,74	471.494,74	+0,84
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		9.614,25	0,00	0,00	0,00	
Programma 01.03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	106.962,13	106.062,34	115.938,57	116.160,00	112.660,00	112.660,00	+0,19

Programma 01.04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	65.632,88	142.449,92	109.387,85	106.200,00	99.700,00	94.700,00	-2,91

Programma 01.05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	157.682,99	231.542,09	1.041.513,32	307.386,58	784.000,00	35.000,00	-70,49
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>266.386,58</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	

Programma 01.06 Ufficio tecnico							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	137.208,05	115.068,94	122.400,48	121.351,67	121.351,67	121.351,67	-0,86

Programma 01.07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	0,00

Programma 01.08 Statistica e sistemi informativi							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00

Programma 01.10 Risorse umane							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	0,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	0,00

Programma 01.11 Altri servizi generali							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	20.940,89	25.440,89	0,00	0,00	+21,49

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	829.342,19	999.655,91	1.902.646,85	1.177.927,92	1.624.386,70	870.386,70	

Progetto: Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo

Responsabile: SCANGA FIORENZO

Descrizione:

Le funzioni generali danno allocazione a tutte le spese strumentali all'espletamento del mandato da parte degli amministratori nonché alle altre spese consolidate, di rappresentanza e di supporto all'Ente nello svolgimento delle proprie attività istituzionali. Tutte le altre spese rimangono, sostanzialmente, confermate unitamente alla spesa di personale (salario accessorio e contributi compresi) che computano i maggiori oneri dei nuovi ccnl 2016-2018 e 2019-2021, quelli del nuovo CCNL dei Segretari Comunali del 17.12.2020 ed i risparmi da cessazioni e che, al lordo degli oneri, solo parzialmente contribuiti dallo Stato, dei lavoratori stabilizzati ex lpu/lpu, costituiscono, per questo Ente, un elemento di grave rigidità della spesa corrente della quale rappresentano una percentuale pari a circa il 30%. Da qui la quasi totale assenza di margini di manovra sulla restante spesa corrente, l'impossibilità di programmarne la crescita ed, al contrario, la necessità di contrarla per compensare i crescenti livelli degli accantonamenti ai fondi obbligatori quali il fondo svalutazione crediti, il fondo rischi, il fondo garanzia debiti commerciali e, dal 2020, per ripianare i disavanzi di amministrazione derivanti dall'obbligo di accantonamento a rendiconto del fal da anticipazione di liquidità e dal calcolo con metodo ordinario del fcde a consuntivo. Tali oneri aggiuntivi hanno ulteriormente contribuito alla contrazione delle risorse disponibili tutte ampiamente assorbite dalla necessità di coprire, spese fisse, fondi e disavanzi. Tali disavanzi saranno ripianabili in più esercizi (15 anni quello da maggior fcde -metodo ordinario e 10 anni quello da accantonamento del fal da dl.35/2013 a rendiconto 2019). A ciò si aggiunge il disavanzo derivante dalle attività gestionali che è quasi interamente riconducibile a sopravvenienze passive (F.lli Scanga e progettazione discarica) che supera i 300mila € e che va ripianato entro il 2021 e, comunque, entro il triennio a prescindere dall'organo politico che ne autorizza il ripiano. Se, poi, si considera l'inversione del rapporto tra entrate da trasferimenti e da tributi registratisi in favore delle entrate tributarie con l'avvento del federalismo fiscale, la situazione degli enti assume tinte fosche quanto alla capacità di mantenere inalterati gli equilibri di bilancio a meno di interruzioni nella fornitura dei servizi essenziali. Basti pensare, in tal senso, che, mentre da una parte lo Stato chiede all'Ente di contabilizzare le entrate in autoliquidazione secondo criteri di cassa, determinandone un sostanziale abbattimento, con pesanti conseguenze sul mantenimento degli equilibri di bilancio, dall'altra applica le percentuali del gettito IMU da sottrarre all'Ente quale contributo al fondo di solidarietà, non sul basso gettito reale, bensì su quello teorico, ben maggiore, calcolato dal ministero. Con la conseguenza paradossale, in una stringente logica di finanza pubblica, che, di fronte a gettiti reali sempre più bassi, gran parte del gettito imu comunale potrebbe finire nelle casse statali a sostegno del fsc privando l'Ente di gran parte della propria fiscalità generale e bloccandone l'operatività. Inoltre, pesa sugli equilibri del bilancio 2023-2025 la sentenza della Corte Costituzionale n.20/2021 che, per la seconda volta dichiara illegittimo l'operato del legislatore e, di conseguenza, dei Comuni, in materia di gestione del FAL (fondo anticipazione di liquidità). L'atteso intervento del legislatore ha fornito un supporto agli enti coinvolti, compreso il nostro, consentendo il ripiano del disavanzo da fal su un arco temporale 10ennale, fornendo altresì un contributo di € 214mila a sostegno delle operazioni di rientro che, in tal modo, divengono più sostenibili consentendo una riduzione dei rischi di squilibrio strutturale che, altrimenti, sarebbero stati inevitabili. A ciò si aggiunge il trend costantemente crescente delle spese energetiche e dei combustibili, di quelle per la gestione del ciclo integrato dei rifiuti e del servizio idrico integrato con conseguenti aggravii tariffari, soprattutto in ambito tari, in evidente contrasto con la oggettiva propensione della collettività ad una attenta attività di raccolta differenziata. Tutto ciò prescinde dalla volontà dell'Ente, che, al netto di qualche operazione di ulteriore efficientamento del servizio rifiuti, onde contenere le quantità di smaltito non differenziabile, subisce le decisioni tariffarie assunte unilateralmente in materia a livello regionale e connesse ai minimi livelli di efficienza gestionale del ciclo dei rifiuti, costantemente registrati al livello regionale, dove il persistere del regime emergenziale e l'incapacità di programmazione, rendono il ciclo dei rifiuti sempre più costoso e con bassi livelli di efficacia. Si tenga altresì conto della non più procrastinabile applicazione, a partire dal 2023, del metodo mtr Arera per la determinazione delle tariffe idriche, nonché del passaggio, a breve, secondo un cronoprogramma aggiornato a giugno 2023, della gestione dei servizi idrico e rifiuti all'Arrival che non potrà che determinare ulteriori e rilevanti incrementi delle aliquote e delle tariffe a carico dell'utenza nella misura in cui le stesse saranno definite su standard medi regionali superiori rispetto a quelli storicamente registrati nel Comune di Lago. Il Comune di Lago, sta svolgendo con costanza e puntualità e per il tramite di apposito concessionario, il recupero delle proprie entrate tributarie e patrimoniali, riducendo l'onere dei fondi svalutazione crediti a competenza e a residui. Purtroppo, però il loro peso, unito a quello del disavanzo da ripianare, è ancora molto alto (€ 1.400mila a rendiconto ed € 200mila a competenza, oltre alla quota di disavanzo di € 50mila), e questo costringe l'Ente a rinvenire annualmente risorse aggiuntive onde addensare alla quadratura del bilancio di parte corrente. Tali entrate correnti non ripetitive, non saranno presenti a lungo e, pertanto, urge un concreto abbattimento dei fondi svalutazione onde assicurare gli equilibri anche per gli anni a venire. A ciò si aggiunge che la parte corrente del bilancio 2023 è, altresì, appesantita dall'aumento generalizzato del costo dei beni e dei servizi, tenuto conto dell'incremento dell'indice Istat all'11,6%, nonché dall'aumento dei tassi di interesse, che eleva l'onere dei mutui contratti a tasso variabile, oltre che delle aperture di credito e delle anticipazioni di tesoreria. In un contesto di tal genere, risulta fondamentale operare in modo tale da massimizzare la capacità di ciascun dipendente di contribuire alla performance collettiva, attraverso l'apporto individuale, nonché alla produttività dei servizi comunali garantendone efficacia ed efficienza, monitorando costantemente la sussistenza di eventuali condizioni di eccedenze funzionali/finanziarie che non sarebbero compatibili con i precari equilibri finanziari dell'Ente. In tal senso, pare indispensabile il piano della performance 2023-2025, che dovrebbe consentire il monitoraggio di cui al precedente capoverso. L'Ente risulta, ormai, informatizzato in tutte le sue attività istituzionali. Nell'ambito del PNRR sono state presentate richieste di finanziamento per la piena digitalizzazione dell'Ente su ciascun settore operativo. Sempre più accentuata è l'informatizzazione codificata dei flussi contabili, atteso, anche, l'avvio della nuova procedura SIOPE+ con l'inoltro dei flussi alla Banca Tesoriere per il tramite di Banca d'Italia. Attraverso il sito Istituzionale dell'Ente, è, ormai, piena l'interattività con i cittadini che possono seguire in tempo reale ogni sviluppo dell'attività amministrativa del Comune di Lago e che grazie ai servizi telematici "pago pa", "Spid" ed "Io", hanno la possibilità di interagire, in tempo reale, con la P.A. locale, sia per le attività di pagamento che per l'accesso ai servizi on line dell'Ente che, grazie agli interventi di prossimo finanziamento in ambito PNRR saranno sempre maggiori.

Motivazione delle scelte:

Applicazione delle normative in tema di struttura e numero degli organi istituzionali ed in tema di programmazione triennale del fabbisogno del personale. Raggiungimento degli obiettivi del programma di mandato con l'aumento della produttività del personale da monitorare attraverso idonei sistemi di valutazione della performance che non si esaurisca in un mero operato d'ufficio ma sia, poi, connessa agli istituti della premialità da una parte e dei collocamenti in disponibilità dall'altra, laddove non si garantiscano livelli di

produttività sufficienti a giustificare gli oneri finanziari sostenuti dalla collettività locale. Il lavoro pubblico va inteso come una opportunità da cogliere e non come un'occasione da sfruttare.

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

SPID -Io - Pago Pa, sono i nuovi servizi informatici che consentiranno ai cittadini di interagire, in tempo reale, con la P.A. locale, sia per le attività di pagamento che per l'accesso ai servizi on line dell'Ente. L'obiettivo rimane quello di rendere i servizi comunali sempre più accessibili e trasparenti. E' presente un servizio di libera connessione internet wifi già messo gratuitamente a disposizione di tutta la collettività locale per il tramite di un finanziamento regionale ad hoc che consentirà di implementare anche la videosorveglianza comunale.

Coerenza con i piani regionali:

Il programma è coerente con i piani regionali di settore.

Servizi erogati:

Si prevede di erogare i servizi abituali, con i miglioramenti derivanti dalla razionalizzazione delle spese consolidate e dall'incremento di quelle di sviluppo.

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO FINANZIARIO	1	230
C	ISTRUTTORE	2	400
A	OPERATORE GENERICO	1	200
B	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	6	1200

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Stato	209.473,81	218.424,15	218.424,15
Regione	0,00	749.000,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	272.678,89	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	489.074,10	489.074,10	489.074,10
Altre entrate	81.785,40	84.385,40	84.385,40
Proventi di servizi	55.683,00	54.538,60	54.538,60
Quote di risorse generali	812.400,35	864.909,70	899.768,51
Avanzo di amministrazione	50.451,25	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	9.614,25	0,00	0,00
Totale entrate	1.981.161,05	2.460.331,95	1.746.190,76

Spese		Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
1	Spese correnti	1.195.373,95	1.150.725,33	1.136.519,50
2	Spese in conto capitale	225.811,00	749.000,00	0,00

4	Rimborso Prestiti	66.368,70	66.999,22	116.063,86
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	489.074,10	489.074,10	489.074,10
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	4.533,30	4.533,30	4.533,30
Totale spese		1.981.161,05	2.460.331,95	1.746.190,76

Progetto: Cultura e beni culturali, spettacolo

Responsabile: SCANGA FIORENZO

Descrizione:

L'amministrazione comunale si impegna, nei limiti delle disponibilità di cassa e di eventuali sostegni finanziari esterni, a promuovere, stimolare e incentivare tutte le iniziative che tendono a far elevare il livello culturale in senso lato e quello dell'informazione tecnico-scientifica della popolazione locale. In tal senso, pare utile evidenziare, che, a completamento degli interventi di adeguamento sismico dell'edificio "ex scuole elementari", si avrà cura di riservare particolare spazio a luoghi di sviluppo e crescita culturale utili anche allo sviluppo turistico. L'Amministrazione comunale sta investendo molto per il prossimo futuro su progetti che mirano a migliorare ogni aspetto turistico-culturale di Lago. Si sta preparando il nostro Paese ad essere più accogliente e piacevole per i nostri visitatori con una chiara rigenerazione sotto l'aspetto estetico ma perseguendo, altresì, idee che certamente rilanceranno anche e seriamente l'immagine culturale della nostra comunità. Sono state ristrutturate e mantenute Statue, Chiese, Ville comunali, tanti scorci del centro storico e tanto altro sarà fatto. Stiamo allestendo una biblioteca comunale, con appositi finanziamenti, con nuovi pc (anche dedicati ai diversamente abili) e l'acquisto di tanti nuovi testi grazie ad appositi finanziamenti. Lago non ha mai avuto un museo. Pertanto, si è pensato di realizzare un bellissimo Museo dedicato al Maestro Italo Scanga (artista originario di Lago, di fama mondiale). Attraverso vari contatti si è riusciti ad ottenere un numero considerevole di dipinti e di oggettistica da esporre. Altre opere saranno inviate gratuitamente dalla figlia del Maestro Scanga ma anche da altri artisti che volontariamente hanno dato la loro disponibilità a donare varie creazioni. Per questa idea, si sta maturando una stretta collaborazione con l'Università di San Diego California e con l'Italiamn Museum di Los Angeles. Il Comune di Lago è, da sempre, sprovvisto di un teatro di proprietà. In tal senso, stanno per essere ultimati i lavori per un auditorium-teatro, all'interno dell'ex Scuole Elementari, totalmente attrezzato, che si potrà utilizzare per molteplici scopi culturali es: rappresentazioni teatrali, esibizioni canore, di danza ma anche musicali. A tal proposito, è in programma un protocollo d'intesa con il Conservatorio "Tchaikovsky" di Catanzaro per portare a Lago il biennio di scuola musicale all'interno di questo edificio. Insomma, l'ex scuola elementare diventerà un vero e proprio polo culturale di Lago.

Motivazione delle scelte:

Il presente programma, vuole sottolineare la grande importanza che l'impegno culturale e sociale riveste per l'intera cittadinanza. E' in quest'ottica che si continua a sostenere tutte quelle iniziative, anche e soprattutto a finanziamento esterno, che sviluppino occasioni e opportunità di crescita sociale culturale ed economica con l'importante ausilio delle risorse umane e strumentali dell'Ente.

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Il programma conta sulla realizzazione di manifestazioni da finanziarsi con fondi di bilancio e con contributi che saranno richiesti alla Regione ed agli altri enti sovracomunali, nonché con proventi da occasionali attività di sponsorizzazione.

Coerenza con i piani regionali:

Il programma è coerente con i piani regionali in materia.

Servizi erogati:

Si prevede di erogare i servizi abituali, con i miglioramenti derivanti dalla razionalizzazione delle spese di sviluppo e consolidate fortemente voluta dalla attuale Amministrazione.

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Stato	116.294,08	4.232,08	4.232,08
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00

Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	10.281,62	3.777,16	3.745,96
Totale entrate	126.575,70	8.009,24	7.978,04

Spese		Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
1	Spese correnti	14.513,70	8.009,24	7.978,04
2	Spese in conto capitale	112.062,00	0,00	0,00
Totale spese		126.575,70	8.009,24	7.978,04

Progetto: Programma delle collaborazioni autonome di cui all'art.46, c.2 L.133/2008

Responsabile: BONAVENTURA ALFIO

Descrizione:

Questa Amministrazione, laddove necessario e nei limiti di legge, si riserva la facoltà di ricorrere ad affidamenti di incarichi di studio, ricerca e consulenza, nei settori Amministrativo-Legale-Finanziario-Tecnico, con atto del Dirigente o Responsabile del settore interessato e previa certificazione dello stesso attestante la carenza della necessaria professionalità nell'ambito del servizio medesimo. L'art. 3, comma 56, della legge 244/07, dispone che il regolamento sull'ordinamento degli Uffici e Servizi disciplina l'affidamento a soggetti esterni all'Amministrazione di incarichi di collaborazione, di consulenza, di studio e di ricerca e fissa i limiti, i criteri, le modalità e i tetti di spesa per l'affidamento di incarichi esterni. In tal senso è stato approvato con D.G. n.23/2009 il regolamento per l'affidamento a soggetti esterni all'Amministrazione comunale di incarichi di collaborazione autonoma al quale si rinvia integralmente e che abroga la norma del vigente regolamento degli Uffici e dei servizi relativa alle collaborazioni esterne ad alto contenuto di professionalità.

Motivazione delle scelte:

Sul bilancio 2021/2023, è rinvenibile la disponibilità di risorse destinate agli incarichi di consulenza e collaborazione allo scopo di consentire ai Responsabili di servizio, di sopperire, laddove ne riscontrassero la necessità, alle carenze funzionali dei settori di propria competenza, non diversamente colmabili, attraverso il ricorso ad incarichi esterni affidati in base ai criteri di cui al relativo Regolamento comunale. Ovviamente è prioritaria direttiva dell'Amministrazione ridurre al minimo il ricorso ad incarichi che comportino oneri per l'Ente, favorendo in ogni modo possibile il ricorso alle professionalità interne..

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	15.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale entrate	15.000,00	10.000,00	10.000,00

Spese		Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
1	Spese correnti	15.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale spese		15.000,00	10.000,00	10.000,00

Missione							
03 Ordine pubblico e sicurezza							
Programmi							
Programma 03.01 Polizia locale e amministrativa							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	56.448,35	52.206,57	57.037,53	54.668,97	54.768,97	54.468,97	-4,15

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	56.448,35	52.206,57	57.037,53	54.668,97	54.768,97	54.468,97	

Missione							
04 Istruzione e diritto allo studio							
Programmi							
Programma 04.01 Istruzione prescolastica							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	0,00	15.336,08	15.336,08	15.336,08	0,00

Programma 04.02 Altri ordini di istruzione non universitaria							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	279.794,78	896.312,14	1.714.835,26	1.281.651,61	22.000,00	22.000,00	-25,26
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>1.259.651,61</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	

Programma 04.06 Servizi ausiliari all'istruzione							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	76.307,59	75.894,02	176.535,20	201.696,59	133.894,59	133.894,59	+14,25
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>65.952,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	

Programma 04.07 Diritto allo studio							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	5.273,76	3.588,38	3.463.368,35	3.701.300,00	3.200,00	3.100,00	+6,87

Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	361.376,13	975.794,54	5.354.738,81	5.199.984,28	174.430,67	174.330,67	

Progetto: Istruzione pubblica

Responsabile: BENEDETTO ROBERTO

Descrizione:

L'istruzione pubblica è strumento di progresso culturale e, con esso, di sviluppo sociale ed economico. Sono in corso alcuni interventi manutentivi straordinari e di carattere antisismico, presso i locali istituti scolastici, coperti da finanziamenti terzi. Il servizio di trasporto scolastico rimane a tariffa minima. Il servizio viene garantito mediante appalto ad idonea ditta. L'Amministrazione si impegna a mantenere inalterati i costi unitari di fruizione. I crescenti costi del servizio mensa unitamente al richiesto aumento dei giorni di erogazione da 2 a 5 su base settimanale, hanno richiesto un incremento delle tariffe unitarie passate da 1 e 3 euro a fronte, però, di un servizio completo, puntuale e di buona qualità.

Motivazione delle scelte:

Finalità primaria rimane quella di: - garantire il pieno funzionamento delle scuole, mediante interventi presso gli edifici delle locali scuole materne, elementari e medie; - garantire il servizio di trasporto scolastico contenendo i disagi per gli alunni usufruenti del servizio; - garantire la somministrazione dei pasti agli alunni in conformità alle disposizioni alimentari ed igienico-sanitarie e con costi contenuti. Sono pervenuti diversi finanziamenti inseriti nel cronoprogramma delle OO.PP.. Tra questi: - Ristrutturazione Scuole Medie I° lotto-Ristrutturazione Scuole Medie II° lotto-Ristrutturazione ex Scuole Elementari. All'interno delle strutture scolastiche sono previsti i migliori standard di qualità per donare ai nostri studenti una scuola sicura, con una serie di servizi innovativi, una palestra nuova, un auditorium/teatro, sale espositive, un museo, laboratori artistici e di ginnastica artistica, ed è in corso di perfezionamento un protocollo d'intesa per portare a Lago il biennio del Conservatorio Musicale Tchaikovsky di Catanzaro.

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Oltre ad interventi manutentivi ordinari e straordinari da eseguire presso gli edifici scolastici, particolare cura sarà riservata, come sempre, alla gestione ordinaria e straordinaria degli impianti di riscaldamento dell'Istituto scolastico comprensivo.

Coerenza con i piani regionali:

Il programma è coerente con il piano regionale del settore scolastico.

Servizi erogati:

Il rafforzamento delle strutture scolastiche con notevoli spese d'investimento per le quali si rinvia al programma dell OO.PP., costituisce obiettivo primario di questa Amministrazione.

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste
B	OPERAIO SPECIALIZZATO - AUTISTA SCUOLABUS	1	170

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Stato	1.104.740,67	24.740,67	24.740,67
Regione	16.911,73	8.700,00	8.600,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	2.618.000,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	32.800,00	33.000,00	33.000,00
Quote di risorse generali	104.486,93	110.483,61	110.443,57
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	1.325.603,61	0,00	0,00

		Totale entrate	5.202.542,94	176.924,28	176.784,24
		Spese	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
1	Spese correnti		178.939,33	176.924,28	176.784,24
2	Spese in conto capitale		5.023.603,61	0,00	0,00
		Totale spese	5.202.542,94	176.924,28	176.784,24

Missione							
05 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali							
Programmi							
Programma 05.01 Valorizzazione dei beni di interesse storico							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	117.996,00	76.172,47	350,00	350,00	350,00	350,00	0,00
Programma 05.02 Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	2.733,25	940,00	114.933,17	117.294,08	5.232,08	5.232,08	+2,05
Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	120.729,25	77.112,47	115.283,17	117.644,08	5.582,08	5.582,08	

Missione							
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero							
Programmi							
Programma 06.01 Sport e tempo libero							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	11.129,98	58.870,02	353.720,00	382.220,00	1.550,00	1.550,00	+8,06
Totale	11.129,98	58.870,02	353.720,00	382.220,00	1.550,00	1.550,00	

Missione							
07 Turismo							
Programmi							
Programma 07.01 Sviluppo e valorizzazione del turismo							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	3.834,00	12.000,00	109.916,98	46.000,00	27.500,00	27.500,00	-58,15

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	3.834,00	12.000,00	109.916,98	46.000,00	27.500,00	27.500,00	

Progetto: Sport e turismo

Responsabile: SCANGA FIORENZO

Descrizione:

Nell'ambito turistico tanto è stato realizzato, ma altrettanto si sta programmando nel medio e lungo periodo. Le attività turistiche e le correlate manifestazioni, sospese a causa della pandemia da covid-19 sono riprese a pieno ritmo e per il 2023 si è tornati a pieno regime con una programmazione estiva ricca di eventi in grado di catalizzare attenzione e flussi turistici. Particolare attenzione è, e sarà rivolta alle tradizionali manifestazioni come il Carnevale Estivo, Strina Laghitana e Fiera del Peperoncino. Artisti di fama regionale e nazionale hanno allietato il 2023 del Comune di Lago. Sin dal primo giorno c'è stato un dialogo costruttivo con il mondo dell'Associazionismo, proloco, avis, laghitani nel mondo, PerLagoTv, circolo della terza età, associazioni sportive, di danza e col Presepe di San Giuseppe. Si registra l'intervento di ristrutturazione del campo calcetto "Aria di Lupi" per un valore complessivo di € 70.000,00 ed è in programma un intervento straordinario sull'impianto sportivo annesso alle scuole medie volto a renderlo maggiormente fruibile.

Motivazione delle scelte:

Le pratiche sportive e le iniziative che concorrono ad incrementare il turismo sono tutte oggetto di grande interesse da parte dell'Amministrazione comunale. Come noto lo sport ben si coniuga con il turismo, che, insieme, rappresentano opportunità di sviluppo per la nostra realtà, come per tutte le piccole realtà meridionali dell'Entrotterra, con ricadute positive anche in termini occupazionali. Si ribadisce la fortunata collocazione geografica ed altimetrica del nostro piccolo paese che abbina la prossimità alle spiagge tirreniche ad un clima collinare/montano contraddistinto da aria pulita, splendidi percorsi naturali e paesaggi e panorami mozzafiato. Queste specificità, tra loro combinate, potrebbero rappresentare proficue opportunità di investimento nel settore turistico ricettivo con prospettive di sviluppo economico e occupazionale. Questa amministrazione profonderà il massimo sforzo per sostenere ogni iniziativa utile a seguire questa peculiare vocazione del territorio comunale di Lago. Rimangono tra gli impegni prioritari dell'Amministrazione il sostegno ad Associazioni sportive locali, il ripristino e la manutenzione degli impianti sportivi per la fruibilità degli stessi quale valido strumento di partecipazione, formazione e sano coinvolgimento dei giovani locali nelle diverse possibili attività sportive. A ciò si aggiunge la volontà di sostenere, nei limiti delle risorse rinvenibili, ogni manifestazione turistica che presenti particolari elementi di interesse per la popolazione locale. In questa ottica si continuerà a curare l'organizzazione di eventi in grado di porre la nostra comunità, la nostra storia, il nostro paese, al centro dell'attenzione e dell'interesse regionale e nazionale, allo scopo di favorire i flussi turistici e le relative possibilità di sviluppo del territorio.

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Si continua nel completamento delle opere già intraprese e nella programmazione di nuovi e concreti interventi di sostegno a questo settore che è considerato di valenza strategica da questa Amministrazione.

Coerenza con i piani regionali:

Il presente programma è coerente con i piani regionali di settore previsti dalla Regione in materia di attività sportiva turistica e ricreativa.

Servizi erogati:

Favorire lo svolgimento delle attività sportive e ricreative mediante la realizzazione degli interventi di cui sopra.

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Stato	352.170,00	0,00	0,00
Regione	6.288,47	267,40	246,07
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00

Altre entrate	8.000,00	1.500,00	1.500,00
Proventi di servizi	5.000,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	56.178,75	33.034,12	32.869,10
Totale entrate	427.637,22	34.801,52	34.615,17

Spese		Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
1	Spese correnti	46.967,22	34.801,52	34.615,17
2	Spese in conto capitale	380.670,00	0,00	0,00
Totale spese		427.637,22	34.801,52	34.615,17

Missione							
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
Programmi							
Programma 08.01 Urbanistica e assetto del territorio							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	19.966,00	773.563,08	787.702,97	2,00	2,00	+1,83
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>104.747,54</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	

Programma 08.02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	1.000,00	1.552.500,00	1.471.537,83	0,00	0,00	-5,21
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>201.764,20</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	

Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	20.966,00	2.326.063,08	2.259.240,80	2,00	2,00	

Progetto: Urbanistica e gestione del territorio

Responsabile: MAZZOTTA FRANCESCO

Descrizione:

La corretta gestione del territorio e della sua struttura e configurazione urbanistica rimane obiettivo prioritario dell'Amministrazione comunale. Dovrebbe, entro l'esercizio, definirsi la procedura di approvazione del nuovo PSC quale strumento urbanistico adeguato alle esigenze dei cittadini e nel contempo attento al rispetto dell'ambiente e compatibile con le linee guida regionali

Motivazione delle scelte:

Nuovo strumento urbanistico, realizzazione di opere volte al miglioramento della qualità della vita, conservazione e valorizzazione degli angoli più belli della nostra realtà territoriale magari con l'ausilio di altri Enti regionali, rappresentano gli obiettivi primari di questa Amministrazione per il triennio 2021-2023.

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Si rinvia alla programmazione triennale delle OO.PP. per l'individuazione di tutti gli interventi volti alla tutela del patrimonio urbanistico comunale e del territorio.

Coerenza con i piani regionali:

Il programma è coerente con i relativi piani regionali.

Servizi erogati:

Si è ristrutturato l'assetto organico dell'UTC al fine di migliorare la capacità di far fronte alle richieste dell'utenza che rimangono la priorità di un Ente efficiente.

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste
B	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	1	100
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO	1	200

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	2.038.765,09	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	135.130,87	82.606,60	108.887,45
Proventi di servizi	26.000,00	26.000,00	26.000,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	791.132,04	0,00	0,00
Totale entrate	2.991.028,00	108.606,60	134.887,45

Spese	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
-------	-----------------	-----------------	-----------------

1	Spese correnti	50.578,14	21.250,00	21.250,00
2	Spese in conto capitale	2.830.068,76	2,00	14.782,09
Totale spese		2.880.646,90	21.252,00	36.032,09

Missione							
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
Programmi							
Programma 09.01 Difesa del suolo							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	472.838,86	222.010,25	0,00	0,00	-53,05
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>120.802,59</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	

Programma 09.02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	19.266,87	192.993,09	108.559,27	2.800,00	2.800,00	-43,75
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>97.431,13</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	

Programma 09.03 Rifiuti							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	456.111,33	398.408,43	460.219,65	410.938,42	389.938,42	389.938,42	-10,71

Programma 09.04 Servizio idrico integrato							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	136.441,33	163.348,32	1.105.545,96	1.102.957,28	128.122,13	128.122,13	-0,23
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>778.267,15</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	

Programma 09.07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	592.552,66	581.023,62	2.231.597,56	1.844.465,22	520.860,55	520.860,55	

Progetto: Manutenzione rete idrica e fognante

Responsabile: BENEDETTO ROBERTO

Descrizione:

Garantire l'erogazione in modo regolare e costante della risorsa idrica, rappresenta un impegno ed un obiettivo da raggiungere e mantenere con ogni mezzo. A tal fine, atteso l'ormai indiscusso uso improprio della risorsa idrica da parte di parecchie utenze collocate soprattutto nelle aree periferiche, è in corso un intervento massivo di verifica volto a rintracciare e perseguire ogni abuso in materia di risorsa idrica il cui corretto uso è essenziale al fine, non solo di ottimizzare la gestione di tale bene patrimoniale sempre più prezioso e meno disponibile, ma anche e soprattutto al fine di garantire una contribuzione dell'utenza equa e proporzionale indispensabile a consentire la copertura dei costi di approvvigionamento idrico ed il mantenimento degli equilibri di bilancio posti a serio rischio dalla differenza tra costi e ricavi. L'Ente sta per attivare altre fonti proprie di approvvigionamento idrico, essenziali sia per una costante fornitura ma, anche e soprattutto, per una minore dipendenza dalle forniture Sorical. In materia di approvvigionamento, distribuzione, fognazione e depurazione della risorsa idrica, bisogna tenere in debita considerazione il passaggio della gestione ad Arrical, nonchè la necessaria rivisitazione del rapporto contrattuale con la Sorical i cui termini sono, spesso, da quest'ultima disattesi.

Motivazione delle scelte:

Sono in corso interventi manutentivi volti ad ottimizzare la captazione della risorsa idrica, a ridurre la dipendenza dalla fornitura Sorical e a migliorare l'erogazione del servizio onde consentirne la continuità. Urge, altresì, la razionalizzazione degli impieghi pubblici e privati con l'abbattimento di sprechi, dispersioni, nonchè dell'uso improprio ed incontrollato delle risorse idro-potabili. Combattere gli sprechi e gli abusi, diventa indispensabile per aumentare gli introiti e programmare, nel triennio, una manovra tariffaria al ribasso, soprattutto alla luce della non più differibile rideterminazione delle tariffe con il metodo normalizzato di cui alla deliberazione dell'Autorità per l'energia elettrica, il gas ed il servizio idrico 664/2015/R/IDR, che, allo stato, comporta la progressiva copertura dei costi al 100% e l'introduzione di specifiche addizionali con relativo e conseguente aumento tariffario. E' in corso un'attività di verifica sul territorio volta all'individuazione e repressione degli abusi della risorsa idrica che, data la situazione di emergenza sul territorio regionale e nazionale e dati i costi sostenuti dall'Ente, non è più differibile. In tal senso è in corso di esternalizzazione, attraverso un'ipotesi di project financing, il passaggio ad un sistema di installazione di misuratori elettronici tele rilevati e controllati per la lotta all'abuso delle risorse idriche.

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

E' in fase di realizzazione un radicale intervento di adeguamento del sistema fognario e depurativo comunale, del valore di 1mln e 40mila euro, già avviato, cronoprogrammato e finanziato dalla Regione Calabria, che, data l'entità della spesa, dovrebbe garantire un sostanziale svecchiamento della rete ed un concreto efficientamento della stessa con gli auspicabili risultati in termini di qualità del servizio di fognazione e depurazione nonché in termini di tutela del territorio e dell'ambiente. Altri finanziamenti giungeranno a breve sia nel contesto regionale che in quello del PNRR e del PNC. Si confermano anche per il triennio 2022-2024 i soliti interventi di gestione ordinaria: - pulizia di canali di scolo anche con l'ausilio, ove possibile, delle risorse umane e strumentali di Calabria Verde che, nel corso del 2017, hanno garantito un qualificante intervento complessivo sul nostro territorio tale da richiedere un espresso ringraziamento da parte di questa Amministrazione.;- gestione ed ottimizzazione degli impianti di depurazione in relazione ai quali si è proceduto alla esternalizzazione del servizio di manutenzione, controllo e gestione onde poter garantire il rispetto delle stringenti norme ambientali in tema di trattamento delle acque reflue; - implementazione di un sistema di controllo puntuale dei misuratori idrici anche attraverso il sistema della telerilevazione delle letture, necessaria, in particolar modo per prevenire e reprimere gli abusi ancora numerosi della risorsa idrica che, oggi più che mai, costituisce un bene prezioso per la collettività;

Coerenza con i piani regionali:

Il programma è coerente con il piano regionale in materia.

Servizi erogati:

Si prevede di erogare lo stesso servizio erogato nell'anno precedente con i miglioramenti di cui già detto. Si lavorerà per riuscire nel fondamentale obiettivo di rendere l'Ente autonomo nella fase della captazione della risorsa idrica.

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO	1	200
A	OPERATORE GENERICO	2	200
B	OPERAIO SPECIALIZZATO	1	200

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025

Stato	197.157,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	192.811,00	225.000,00	225.000,00
Quote di risorse generali	71.503,55	71.503,55	71.503,55
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	778.267,15	0,00	0,00
Totale entrate	1.239.738,70	296.503,55	296.503,55

Spese		Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
1	Spese correnti	131.812,30	132.393,55	132.339,47
2	Spese in conto capitale	975.424,15	0,00	0,00
Totale spese		1.107.236,45	132.393,55	132.339,47

Progetto: Verde pubblico

Responsabile: BENEDETTO ROBERTO

Descrizione:

Obiettivo primario rimane la manutenzione delle 5 villette comunali che necessitano di continui interventi manutentivi che si cercherà di garantire ricorrendo alle risorse umane e strumentali a disposizione dell'Ente nonché a quelle messe a disposizione da altri Enti all'uopo investiti. Ogni intervento dovrà rinvenire le preventive coperture di spesa nelle risorse proprie dell'Ente, nonché le necessarie risorse umane da recuperare, laddove possibile, anche nel personale impiegato in progetti specifici presso l'Ente. Il Dpcm del 17 luglio 2020 "Contributo per infrastrutture sociali" prevede la realizzazione di specifici interventi di riqualificazione urbana o recupero di infrastrutture sociali. Dette somme saranno utilizzate oltre che per la ristrutturazione del campo di bocce e la realizzazione di un Museo presso la biblioteca comunale, anche per la bonifica e riqualificazione di Laghitello. Nell'ultimo intervento si prevedono staccionate per la sicurezza degli utenti, impianto di videosorveglianza, impianto di pubblica illuminazione luce a led. Mentre si è scelto di illuminare la cascata ed il corso d'acqua con luce Rgb (colorata). Inoltre, sono previsti degli acquisti per la fornitura di sedute in legno, gazebo, creando più punti ristoro, al fine di decorare l'intera area. Impegno, rispetto e cura dell'ambiente rispecchiano l'impegno che l'Amministrazione ha dedicato a questo settore. Le iniziative sono state tante e tutte contrassegnate dalla partecipazione ed dal forte senso civico che permeano la nostra Comunità. Le giornate ecologiche hanno rappresentato il punto di partenza di un'azione politica volta a dare un'impronta di cambiamento sul tema del rispetto per l'ambiente. Tantissime opere di bonifica di aree degradate sono state realizzate in questi anni, accompagnate da azioni di sorveglianza con telecamere a trappola e conseguenti sanzioni per i trasgressori. La creazione del punto di raccolta è stato, nei primi anni di amministrazione, un importante servizio di ausilio alla raccolta differenziata "porta a porta". Si aggiunga la realizzazione di percorsi naturalistici negli ampi campi montani e boschivi di Lago, volti a facilitare il contatto con la natura e la valorizzazione del territorio.

Motivazione delle scelte:

Garantire la fruibilità degli spazi ed aree verdi comunali al maggior numero possibile di utenti sia a beneficio della popolazione residente che a vantaggio dei frequenti flussi turistici di rientro.

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Gli interventi programmati in ambito ordinario si ripetono di anno in anno e sono: - potatura alberi e siepi e cura dei non molti spazi adibiti a verde pubblico.; - aumento del numero delle aree verdi sui corsi principali; - pulizia delle aree verdi finora non mantenute; - risanamento delle aree a verde non attrezzate che versano in stato di incuria ed abbandono. A questi di aggiungono gli interventi di carattere eccezionale curati da altri Enti regionali e, di volta in volta, attivati e rendicontati.

Coerenza con i piani regionali:

Il programma è coerente con il piano regionale in materia.

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste
A	OPERATORE GENERICO	1	100

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00

Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Totale entrate	0,00	0,00	0,00

Spese	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Totale spese	0,00	0,00	0,00

Progetto: Servizio raccolta smaltimento rifiuti

Responsabile: SCANGA FIORENZO

Descrizione:

Questa Amministrazione ha attivo il servizio di raccolta differenziata porta a porta, a regime dal 2016, su tutto il territorio comunale, notoriamente molto esteso. Il servizio è esternalizzato con gara ad evidenza pubblica e la ditta aggiudicataria sta garantendo una notevole riduzione dell'impatto ambientale dell'attività di raccolta e smaltimento dei rr.ss.uu. con un costante aumento delle percentuali di differenziazione dei rifiuti raccolti che, ormai, si attesta tra il 65% ed il 70%.L'attività di sensibilizzazione dell'utenza che continuerà nel triennio 2023-2025, nonché l'essenziale impegno civico di ogni cittadino nella adesione al servizio e nella corretta gestione dei propri adempimenti, garantirà altri miglioramenti dei livelli di efficacia ed efficienza del servizio nel triennio oggetto del presente D.U.P..E', però, necessario rimarcare che il servizio integrato di raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti, sconta una serie di patologie del tutto indipendenti dall'impegno dei cittadini utenti e dell'Amministrazione comunale che stanno incidendo in maniera squilibrata e sproporzionata sui costi complessivi del servizio calcolato con il metodo MTR Arera che, peraltro, si basa sui costi complessivi efficientati e rivalutati, non dell'anno in corso bensì dell'anno x-2, determinando un differimento biennale nella determinazione delle tariffe a copertura dei costi (in via esemplificativa, i costi del 2021, efficientati e rivalutati entro percentuali fissate dal metodo Arera, sono posti a base di calcolo del PEF Tari 2023 e, pertanto, sono coperti con le tariffe 2023 anziché con le tariffe dell'anno di competenza 2021). Ciò comporta il concreto rischio di alterazione degli equilibri di bilancio dei singoli esercizi in ciascuno dei quali, le tariffe tari, approvate in Consiglio Comunale, coprono non i costi dell'esercizio in corso, bensì quelli del penultimo esercizio precedente, con la conseguenza che laddove i costi dell'esercizio in corso, fossero, come spesso accade, per variazione degli oneri di appalto o per incremento dei costi di conferimento, superiori a quelli dell'esercizio x-2, le entrate tariffarie non saranno in grado di garantire la copertura integrale dei costi del servizio che, salvo disponibilità sulla fiscalità generale, rimarranno scoperti con reali rischi di squilibrio a competenza. Da qui la necessità di effettuare specifiche previsioni sui costi reali d'esercizio e laddove le entrate tariffarie determinate con il metodo MTR, non fossero sufficienti a darvi copertura, interagire con ARERA in modo da poter adeguare i costi posti a base del PEF tari dell'esercizio in corso e determinare correttamente il piano tariffario onde garantire la copertura integrale dei costi d'esercizio e, di conseguenza, gli equilibri finanziaria a competenza. In tale contesto, si registra, quale evidente conseguenza di una errata e squilibrata gestione del settore rifiuti a livello regionale (vedi il totale fallimento dell'esperienza dell'Ambito territoriale ottimale provinciale –rifiuti - imposto ai Comuni e già giunto al capolinea di una gestione improvvisata e superata, con i Comuni tornati ad instaurare rapporti diretti con i gestori in una condizione di continua emergenza anche per l'assenza di siti di stoccaggio sul territorio regionale che impone trasferimenti fuori regione ed aumenti costanti dei costi che, sistematicamente, ricadono sull'utente finale. La conseguenza inammissibile di questa gestione imposta agli Enti territoriali è che, a dispetto degli sforzi profusi dall'utenza nella civica attività di differenziazione dei rifiuti, con costanti incrementi delle percentuali di differenziazione, le tariffe del servizio registrano costanti incrementi resi necessari dalle diseconomie regionali e dal costante aumento dei costi di conferimento e trattamento di FORSU e frazione indifferenziata. Ciò, comporta, molteplici rischi:- Il disincentivo alla differenziazione dei rifiuti;- La riduzione delle percentuali di incasso su tariffe in crescita;- Concreti squilibri nella gestione della cassa;- L'aumento degli accantonati sulla parte spesa del bilancio – missione 20 - a copertura delle mancate riscossioni;- Gravi squilibri nella gestione complessiva del bilancio dell'Ente i cui risultati a rendiconto scontano accantonamenti sempre maggiori e corrispondenti peggioramenti dei risultati di amministrazione, con crescenti disavanzi, difficoltà a ripianarli e concreto rischio di default.Tutto ciò a fronte di un servizio rifiuti svolto con efficienza e puntualità.Urge pertanto una seria presa di coscienza da parte della rete dei comuni calabresi, affinché, uniti nell'interesse della collettività locale, si possa giungere ad una gestione virtuosa del sistema che trasformi il servizio di gestione integrata dei rifiuti da attività tossica per il bilancio e l'utenza, in opportunità per le finanze e l'ambiente. La differenziazione è una risorsa ed è inammissibile che, in Calabria, diventi una patologia a tutti i livelli.Intanto, per l'esercizio 2023, il PEF tari ha registrato costi allineati a quelli del 2022 con conseguenti sostanziale invarianza tariffaria.L'imminente passaggio ad Arrical della gestione dei rifiuti (da giugno 2023 l'Ente paga Arrical ma continua a gestire in proprio), prefigura un peggioramento delle tariffe con fissazione di standard tariffari medi regionali molto più alti rispetto a quelli derivanti dalla gestione comunale.

Motivazione delle scelte:

Nell'ottica di un continuo sostegno alla corretta gestione dei RRSSUU sia in fase di raccolta che di smaltimento, sono attive due moderne mini isole ecologiche, collocate rispettivamente una sulla via principale di Lago e l'altra a Margi in modo da garantire il servizio anche agli utenti delle Frazioni.Grazie al progetto presentato in Regione nel 2017, quest'Amministrazione ha ottenuto un finanziamento di € 68.000, con il quale è riuscita a far sì che il settore ambiente diventasse un valore aggiunto per il nostro Borgo. Il Progetto "Lago Green" ha inteso rilanciare l'immagine turistica del nostro paese, legata ad una filosofia decisamente green.Ambiente e turismo è stato, infatti, un connubio perfetto anche perché ha permesso di attribuire a Lago l'emblema del borgo che ama l'ambiente, rispettoso della natura, dell'identità del territorio e delle persone che lo visitano.Con il progetto Lago Green, gli utenti di Lago hanno usufruito, oltre che delle mini isole ecologiche, anche delle compostiere domestiche, volte a ridurre la frazione dell'umido; di contenitori capienti per la differenziata presso tutte le attività commerciali; dei bidoncini per l'olio esausto, del sistema di monitoraggio e della tracciabilità dei rifiuti per un futura predisposizione della tariffazione puntuale; di un sistema software di raccolta punti, grazie al quale gli utenti accumuleranno sconti presso gli esercizi commerciali di Lago.L'attenzione verso l'ambiente ha significato anche un trend decisamente positivo sulla percentuale di raccolta differenziata.Si è passati da un dato decisamente negativo del 60% dell'anno 2016 ad oltre il 70% degli anni successivi, che hanno permesso a Legambiente di premiare Lago come "Comune Riciclone 2018" e "Comune Rifiuti Free".Il Comune di Lago è stato partner di un progetto "Terre Solidali" finanziato attraverso il PSR 2014/2020 rivolto ai ragazzi delle scuole primarie. Tale progetto ha avuto la finalità di realizzare azioni di educazione ambientale e alimentare. Nello stesso progetto gli studenti hanno avuto la possibilità di visitare una splendida fattoria didattica "ArcadiNoè".

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

E' previsto che si prosegua nell'attività di sensibilizzazione della cittadinanza alla problematica dei rifiuti e alla pratica della raccolta differenziata .

Coerenza con i piani regionali:

Il presente programma è coerente con le leggi regionali in materia di smaltimento dei rifiuti e raccolta differenziata.

Servizi erogati:

Si prevede di migliorare l'erogazione del servizio ottimizzando tempi e fasi del servizio in collaborazione con la ditta affidataria.

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste
A	OPERATORE GENERICO	2	200

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Stato	1.751,00	1.751,00	1.751,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	413.065,80	413.065,80	413.065,80
Quote di risorse generali	40.376,59	40.376,59	40.376,59
Totale entrate	455.193,39	455.193,39	455.193,39

Spese		Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
1	Spese correnti	417.856,26	396.777,14	396.614,51
2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale spese		417.856,26	396.777,14	396.614,51

Missione							
10 Trasporti e diritto alla mobilita'							
Programmi							
Programma 10.05 Viabilita' e infrastrutture stradali							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	352.918,66	255.516,15	441.371,11	334.698,62	221.521,06	200.305,36	-24,17
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>69.194,69</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	352.918,66	255.516,15	441.371,11	334.698,62	221.521,06	200.305,36	

Progetto: Pubblica illuminazione

Responsabile: BENEDETTO ROBERTO

Descrizione:

Si registra il completamento delle operazioni di efficientamento di una buona parte delle rete di pubblica illuminazione comunale, attraverso un intervento di project financing di complessivi 360 mila euro in parte finanziato dalla Regione Calabria ed in parte coperto dai risparmi di spesa energetica che tale operazione andrà a garantire. Si tratta di un'operazione che, a regime, garantirà, concreti risparmi di spesa sia per quanto concerne il consumo vero e proprio sia per quanto attiene ai costi di manutenzione e tutto questo sarà solo l'inizio di un processo che porterà all'efficientamento di tutta la rete con benefici complessivi sia in termini di oneri che di servizio. Nel frattempo, però, l'Europa intera, incluso il nostro piccolo Ente, sta scontando l'incremento "speculativo" dei costi delle materie prime energetiche, connesso alla guerra in Ucraina, e, tale, da determinare un incremento esponenziale dei costi connessi alle attività istituzionali dell'Ente. Qualche sostegno giunge dallo stato con incrementi una tantum dei trasferimenti. Attesa, però, l'incapienza del contributo statale, l'ente ha deciso di destinare a tale scopo anche la quota di avanzo accantonato da FAL ex dl 35-2013, che si è liberata a seguito del pagamento della quota capitale 2022 del relativo piano di ammortamento. Tale quota di avanzo accantonato da fal, riportata a rendiconto 2022 con la dicitura UFAL, ammonta a circa euro 43mila. Per il 2023, il legislatore non ha confermato la possibilità di destinare alla copertura dei maggiori costi legati al caro energia, l'eventuale avanzo dal fondo funzioni fondamentali figlio dell'Emergenza Covid 19, nonché i proventi delle concessioni edilizie e gli eventuali avanzi liberi. Pertanto atteso il costante incremento della spese energetica e la scarsità di risorse a copertura, urgono interventi di razionalizzazione nella gestione dei rapporti contrattuali con i fornitori unitamente ad un efficientamento generale della rete e ad un'eventuale rifasatura degli orari di accensione e spegnimento della rete di illuminazione pubblica.

Motivazione delle scelte:

L'efficientamento e la razionalizzazione nell'impiego delle risorse energetiche rimane un obiettivo di primaria importanza, reso ancora più urgente dal caro energia di questi ultimi mesi. Si ribadisce:- l'installazione di innovative colonnine elettriche;- la realizzazione della rete urbana WiFi gratis installata anche su altre frazioni;- l'installazione di sei telecamere di sicurezza e di quattro totem multimediali posti al momento all'interno del Municipio e che successivamente saranno impiegati per il museo e biblioteca virtuale;- la realizzazione del nuovo sito istituzionale e dell'App scaricabile su ogni smartphone, alle panchine "Smart". Abbiamo anche sostituito (solo nelle frazioni) circa n. 300 punti luce con apparati a led di ultimissima generazione nonché di ottima qualità, che si possono gestire attraverso tecnologia domotica.

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Si rinvia a quanto detto al punto precedente in tema di iniziative, investimenti e modalità di copertura dei progetti avviati e da avviare.

Coerenza con i piani regionali:

Il presente programma è coerente con gli indirizzi regionali di settore.

Servizi erogati:

Nella gestione dell'attività di erogazione del servizio diventa fondamentale implementare sistemi di risparmio di spesa, sia di tipo tecnologico che meccanico, con ridefinizione delle fasi di accensione e spegnimento, dei processi di temporizzazione delle dette fasi e del numero dei punti luci contemporaneamente funzionanti, onde ottenere risparmi di spesa da raggiungere anche attraverso eventuali modifiche del fornitore di energia elettrica, utili a consentire manovre tributarie al ribasso.

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Stato	13.618,43	13.618,43	13.618,43
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00

Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	43.114,72	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	128.019,67	188.830,04	167.563,22
Avanzo di amministrazione	43.114,72	0,00	0,00
Totale entrate	227.867,54	202.448,47	181.181,65

Spese		Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
1	Spese correnti	210.762,18	185.343,11	164.076,29
2	Spese in conto capitale	17.105,36	17.105,36	17.105,36
Totale spese		227.867,54	202.448,47	181.181,65

Progetto: Strade comunali e viabilità

Responsabile: BENEDETTO ROBERTO

Descrizione:

Il nostro territorio conta decine di chilometri di viabilità la cui cura è in molti casi di competenza esclusiva dell'Ente. Sono, quindi, frequenti gli interventi necessari a garantire la percorribilità delle strade in sicurezza ed, in alcuni casi, si rendono necessari interventi radicali sul manto stradale dissestato e, quindi, pericoloso. Il programma ha come finalità quella di garantire nel modo più efficace ed efficiente possibile la fruizione della viabilità sul territorio comunale attraverso il ricorso tanto a fondi di bilancio, quanto a finanziamenti esterni. IL Comune di Lago è dotato di circa 60 km di strade di proprietà comunale, le quali meritavano di essere ristrutturate e rese idonee. L'Amministrazione, ha programmato una serie di interventi e tra questi: Con fondi statali, Legge Fraccaro, ed un apposito Mutuo contratto con la CCDDP sono state asfaltate molte strade di Lago con particolare riferimento alle Frazioni. (Scavolio, San Lorenzo, Ponticelle, Piscopie, Cava montagna, Via L. Cupelli, Pantanello, Pantano soprano, Via assunzione, Via monte Grappa, Sanginetto, Melassari, Campo sporivo Margi, Petrarizzo, Strada Case Posteraro, Case Runco, Caparanzano, Serramozone, Zaccanelle, Palomandro- Vasci, Piacopie e tante altre a Lago centro). Al fine di garantire una maggiore sicurezza stradale, sono stati acquistati circa 180 metri di guardrail e posizionati, da ditta specializzata, nelle zone di Vasci, Fellito e Zaccanelle. Altri interventi sono inseriti nel programma triennale del OO.PP. 2023-2025 al quale si rinvia e che si approva unitamente al DUP.

Motivazione delle scelte:

Gli interventi sul territorio si rendono necessari al ripristino della viabilità ordinaria ed anche di alcune strade interpoderali.

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Per quanto concerne gli interventi straordinari del periodo 2023-2025 sono in programma alcuni interventi di manutenzione straordinaria sulla viabilità comunale da realizzare con fondi di bilancio. Sono terminati i lavori di sistemazione della viabilità comunale coperti da un mutuo contratto con la cassa ddpp per 200mila euro che hanno consentito la concreta sistemazione di molte strade in oggettive condizioni di degrado. Rivestono, come sempre, primaria importanza gli interventi diretti al rifacimento del manto stradale e alla manutenzione delle cunette al fine di garantire il fluido scolo delle acque piovane.

Coerenza con i piani regionali:

Il presente programma è coerente con le leggi regionali in materia di viabilità e con i piani regionali.

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO	1	100
A	OPERATORE GENERICO	1	50

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Stato	5.000,00	0,00	0,00
Regione	16.846,00	16.846,00	16.846,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	13.084,73	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	100,00	100,00	100,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00

Quote di risorse generali	56.862,30	55.729,75	54.805,37
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	69.194,69	0,00	0,00
Totale entrate	161.087,72	72.675,75	71.751,37

Spese		Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
1	Spese correnti	73.808,30	72.675,75	71.751,37
2	Spese in conto capitale	87.279,42	0,00	0,00
Totale spese		161.087,72	72.675,75	71.751,37

Missione							
11 Soccorso civile							
Programmi							
Programma 11.01 Sistema di protezione civile							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	1.271,70	1.139,00	53.609,88	2.700,00	2.700,00	2.700,00	-94,96
Totale	1.271,70	1.139,00	53.609,88	2.700,00	2.700,00	2.700,00	

Missione							
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
Programmi							
Programma 12.01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	40.000,00	44.730,43	42.521,00	21.677,53	21.677,53	21.677,53	-49,02

Programma 12.02 Interventi per la disabilita'							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	16.277,51	0,00	0,00	14.780,09	0,00

Programma 12.04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	4.200,00	5.200,00	10.700,00	24.475,93	24.475,93	24.475,93	+128,75

Programma 12.05 Interventi per le famiglie							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	70.881,79	36.476,75	61.304,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 12.09 Servizio necroscopico e cimiteriale							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	26.759,58	72.055,49	102.961,07	91.321,18	274.000,00	9.000,00	-11,31
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>27.621,18</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	

Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	141.841,37	158.462,67	233.763,58	137.474,64	320.153,46	69.933,55	

Progetto: Manutenzione cimitero

Responsabile: BENEDETTO ROBERTO

Descrizione:

Obiettivi standard in materia di servizi cimiteriali sono: Pulizia del cimitero; Custodia delle aree cimiteriali atta a prevenire gesti vandalici; Corretto mantenimento dell'impianto di lampade votive gestito in economia dall'Ente per il quale è stato disposto un intervento di efficientamento finanziato da contributo statale (€ 50mila); Riqualificazione delle aree destinate all'utenza; Programmazione di interventi di costruzione di nuovi loculi, obiettivo che questa Amministrazione sta già perseguendo e continuerà a curare nel corso del triennio 2023-2025. E' stato, inoltre, realizzato e completato un intervento di 50mila finanziato dallo Stato e destinato dall'Ente alla messa in sicurezza del cimitero centrale. Abbiamo allestito il cimitero di lago centro con una pavimentazione a betonelle ed è stato illuminato. E' in corso la manutenzione straordinaria del Cimitero di Terrati, E' stata completata la casa funeraria presso il cimitero di Lago centro, fruibile, gratuitamente da tutti i cittadini. E' in programma anche la ristrutturazione dell'obitorio onde completare un fondamentale lavoro di riqualificazione dei servizi cimiteriali. Sono costantemente assicurati l'assistenza all'utenza ed i servizi di manutenzione ordinaria dell'area cimiteriale. E' stata assegnata all'area cimiteriali una unità lavorativa che svolge l'attività di custodia.

Motivazione delle scelte:

Il programma intende assicurare la piena fruibilità di un luogo che riveste primaria importanza per la vita della collettività la cui esigenza di relazione con i propri defunti costituisce un'assoluta priorità. E' in corso l'intervento di messa in sicurezza del Cimitero di Terrati,

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Realizzazione nuovi loculi, interventi manutentivi, pulizia e rinnovo di piante e fiori negli spazi verdi. Maggiori livelli di efficienza ed efficacia nella fornitura del servizio di gestione delle lampade votive. E' in corso l'alienazione di nuove aree cimiteriali edificabili da mettere a disposizione dell'utenza. Inoltre, con le risorse fondo "Fraccaro" pari a €100.000,00 sono stati realizzati tre interventi importanti sul territorio comunale. Nello specifico: - ripristino del vecchio mercato comunale, ormai in disuso, trasformato in un mercato contadino a "KMzero" ; - intervento di ripristino di Via N. Sauro ubicata nel centro storico; - ristrutturazione generale della Camera mortuaria del Cimitero di Lago. Sono, inoltre, previsti i seguenti interventi: - CONTRATTO DI DEVOLUZIONE MUTUI - POS. VARIE SU LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO LAGO.

Coerenza con i piani regionali:

Il programma è coerente con il piano regionale in materia.

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste
B	OPERAIO SPECIALIZZATO	1	200

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Stato	50.000,00	0,00	0,00
Regione	0,00	265.000,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Proventi di servizi	18.100,00	20.100,00	20.100,00

Quote di risorse generali	13.658,90	13.658,90	13.658,90
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	27.621,18	0,00	0,00
Totale entrate	114.380,08	303.758,90	38.758,90

Spese		Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
1	Spese correnti	9.478,68	4.779,62	4.769,38
2	Spese in conto capitale	82.621,18	270.000,00	5.000,00
Totale spese		92.099,86	274.779,62	9.769,38

Progetto: Servizi diversi alla persona

Responsabile: SCANGA FIORENZO

Descrizione:

L'amministrazione è inserita in una rete intercomunale regionale che ha l'obiettivo di favorire l'ottenimento di finanziamenti per il sociale e che fornisce alla collettività locale diverse opportunità di accesso a servizi di assistenza. L'Ente, è, e rimarrà, peraltro, attivo nel ruolo di intermediazione nelle procedure di affido etero-familiare, nel R.E.I., nel reddito di cittadinanza, nel sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione, laddove mantenuto dagli organi regionali, nell'assistenza ai soggetti a rischio esclusione con l'attivazione e regolamentazione del servizio trasporto e assistenza socio-sanitaria, nonché nei servizi civili, sempre attivi, negli ultimi anni presso il Comune di Lago, capaci di fornire concreta assistenza e supporto e di impiegare giovani in attività in grado di assicurare loro crescita umana e professionale. Di fondamentale importanza è la progettazione del Servizio Civile Nazionale rivolto ai giovani inoccupati e disoccupati di età compresa tra i 18 e 28 anni che rappresenta un'opportunità, un'esperienza di crescita, umana e formativa, in grado di orientare ogni volontario in contesti socio-culturali diversi. Si è proceduto programmando e presentando diversi progetti di Servizio Civile, rivolti all'assistenza degli anziani del nostro territorio ed alla cura e tutela dell'ambiente e del verde comune. Il principale obiettivo è stato quello di voler offrire assistenza agli anziani o alle persone meno abbienti del nostro territorio. Oggi possiamo dire infatti, che il servizio civile, è risultato un progetto fondamentale in un paese come il nostro, poiché gestito ad hoc per poter fornire quell'assistenza continua anche nelle operazioni quotidiane più semplici. Come ad esempio accompagnamento con autovettura dedicata presso sedi sanitarie necessarie (ospedali, ASP, laboratori analisi, centri terapeutici ecc.), e non solo, per fornire assistenza logistica (fare la spesa, comprare le medicine, pagare le bollette, ecc.) ma soprattutto per offrire quell'assistenza morale, a quelle che sono le persone più fragili e sole nella comunità.

Motivazione delle scelte:

Molti sono i cittadini, soprattutto anziani, che necessitano di assistenza continua, alla quale la sola famiglia non sempre è in grado di far fronte adeguatamente. E' per questo che l'Amministrazione vuole mantenere un programma che preveda oltre che forme di assistenza indiretta, anche l'impegno, di più lungo periodo, nella realizzazione di strutture ad hoc strumentali al servizio assistenziale e nel sostegno di quelle già esistenti. Per questo e per altro ci si impegnerà per tutta la durata del mandato elettorale. Rimarrà vivo l'interesse ed il sostegno per ogni iniziativa individuale o associata volta a fornire servizi assistenziali e ricreativi ai nostri concittadini. In tale contesto particolare apprezzamento andrà a qualsiasi associazione che si impegni nella fondamentale attività aggregativa di soggetti anziani e non.

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Con fondi propri di bilancio si interverrà in favore di particolari situazioni di indigenza e di disagio. Una particolare attenzione è stata rivolta da questa Amministrazione ai Servizi Sociali in quanto fondamentali nella comunità al fine di mantenere la massima coesione sociale e far fronte alle situazioni di emarginazione ed isolamento a cui alcuni soggetti fragili (ad esempio anziani, disabili, persone senza fissa dimora) sono inevitabilmente più esposti. Sono questi importanti strumenti di garanzia e tutela sociale, importanti nel coordinare tutte le realtà del terzo settore operanti sul territorio, anche co-progettando con esse gli interventi e i servizi. A tal proposito si è impegnata nella redazione e promozione continua di Avvisi relativi a integrazioni, sussidi ed incentivi per le diverse categorie presenti sul territorio come ad esempio:-; Conciliazione tempi di vita e di lavoro;- Manifestazione di interesse per la selezione di soggetti disoccupati;- Sostegno per inclusione attiva (SIA) (dal 2016 al 2017 inoltrate dal comune di Lago n.31 domande, con una somma mensile destinata ai soggetti residenti nel comune di Lago complessivamente di € 2.400,00.- Reddito di Inclusione (REI) (circa €7.000,00 al mese)- Assistenza per garanzia giovani- Percettori di mobilità in deroga- Reddito di Cittadinanza. Ad ognuno dei quali è stato garantito da parte dell'Ente un supporto in termini di accogliimento, controllo e trasmissione delle domande. Ripristino sportello CAF e Patronato per sopperire alle molteplici esigenze del singolo cittadino. Approvato il Regolamento per l'erogazione dei Contributi Socio Assistenziali che garantisce misure ed interventi atte a favorire alle persone economicamente e socialmente più deboli, forme economiche, attraverso criteri di equità eliminando ogni genere di favoritismo politico e personale. Approvato il Regolamento per il volontariato Approvato il Regolamento per Voucher "Lavoro Accessorio" Sono state abolite le classiche "dieci giornate" sostituendole con i Voucher ovvero prestazioni di lavoro accessorio negli ambiti e per le attività rese necessarie, in conformità alle fonti normative che disciplinano l'istituto dei voucher. In ottemperanza con i principi di equità e trasparenza, si è adottato il criterio del sorteggio informale per la scelta degli scrutatori cercando di privilegiare studenti e disoccupati garantendo una sorta di rotazione affinché tutti potessero essere fruitori di tale opportunità. Moltissime altre attività sono state, sono e saranno svolte onde assicurare massima attenzione alla tutela e alla crescita del tessuto sociale locale. Per il dettaglio delle varie iniziative si rinvia alle linee di mandato e a tutto quanto pubblicato sul sito istituzionale dell'Ente..... <https://comune.lago.cs.it/>.

Coerenza con i piani regionali:

Il programma è coerente con le leggi regionali in materia di assistenza ai soggetti deboli.

Servizi erogati:

Si assicurerà il servizio di assistenza alle categorie prese in considerazione nei punti precedenti.

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste
B	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	1	0

Risorse strumentali da utilizzare				
Tipologia				Numero
Entrate		Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Stato		1.677,53	1.677,53	1.677,53
Regione		24.000,00	24.000,00	24.000,00
Provincia		0,00	0,00	0,00
Unione Europea		0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti		0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti		0,00	0,00	0,00
Altre entrate		0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi		1.500,00	1.500,00	1.500,00
Quote di risorse generali		18.975,93	18.975,93	18.975,93
Totale entrate		46.153,46	46.153,46	46.153,46
Spese		Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
1	Spese correnti	46.153,46	46.153,46	46.153,46
2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale spese		46.153,46	46.153,46	46.153,46

Missione							
13 Tutela della salute							
Programmi							
Programma 13.07 Ulteriori spese in materia sanitaria							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	500,00	1.650,00	2.840,00	2.488,00	1.000,00	1.000,00	-12,39

Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	500,00	1.650,00	2.840,00	2.488,00	1.000,00	1.000,00	

Missione							
14 Sviluppo economico e competitivita'							
Programmi							
Programma 14.01 Industria PMI e Artigianato							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	43.718,00	198.043,68	81.801,74	29.145,20	29.145,20	-58,70
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>11.925,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	

Programma 14.03 Ricerca e innovazione							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	82.987,34	54.213,38	47.427,00	0,00	0,00	-12,52

Programma 14.04 Reti e altri servizi di pubblica utilita'							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	142.492,00	175.811,00	0,00	0,00	+23,38

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	0,00	126.705,34	394.749,06	305.039,74	29.145,20	29.145,20	

Progetto: Manutenzione mattatoio comunale

Responsabile: BENEDETTO ROBERTO

Descrizione:

Nel Comune di Lago è presente un mattatoio comunale. Attualmente il mattatoio è chiuso a seguito di ordinanza del Sindaco, emanata per l'adeguamento della struttura alle vigenti norme igienico-sanitarie. Poichè, allo stato, non sussistono concrete possibilità di utile riattivazione delle attività di macellazione, il mutuo contratto dall'Ente per il tentativo di ripristino del mattatoio comunale, è stato devoluto in altro progetto afferente l'arredo urbano, già completato, e l'area mattatoio è stata trasformata in centro di raccolta rifiuti differenziati conferibili direttamente dall'utenza.

Motivazione delle scelte:

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Coerenza con i piani regionali:

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	8.732,00	8.732,00	8.732,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	236,09	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00
Totale entrate	8.968,09	8.732,00	8.732,00

Spese		Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
1	Spese correnti	8.795,15	8.801,54	8.689,07
2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00

Totale spese	8.795,15	8.801,54	8.689,07
---------------------	-----------------	-----------------	-----------------

Progetto: Attività economiche e produttive

Responsabile: BENEDETTO ROBERTO

Descrizione:

L'insediamento delle attività produttive nell'area PIP, realizzata con finanziamento statale, sono, ormai, una realtà.. Si continua nell'assegnazione dei lotti ad imprese locali affinché nuove attività produttive, capaci di garantire importanti opportunità di sviluppo e occupazione, possano nascere sul nostro territorio. In tal senso va collocata ogni iniziativa volta a favorire lo sviluppo di attività produttive e beni e/o servizi anche mettendo a disposizione, se necessario, a condizioni agevolate, le strutture di proprietà dell'Ente.1. E-COMMERCE. Risulta finanziato un centro multiservizi in grado di offrire per il contesto specifico del Comune di Lago, grazie alla creazione di un sito e-commerce, la presentazione delle principali peculiarità presenti sul territorio e le possibili modalità per avvicinare gli utenti al consumo di prodotti a Km zero. È noto che il nostro borgo si è contraddistinto per la particolare capacità nel produrre prodotti tipici a regola d'arte e con questo sistema innovativo il Comune sarà a fianco delle aziende, sia commerciali che agricole, di Lago incentivando la vendita dei loro prodotti attraverso il portale e-commerce. Nondimeno, il fine ultimo di questo ambizioso progetto, già finanziato per € 25.000, è anche quello dell'approvvigionamento per tutte le fasce della popolazione e la consegna a domicilio dei prodotti del territorio agli anziani che vivono nelle contrade o che hanno difficoltà a fare la spesa. Sarà, poi, allestito e messo a disposizione uno spazio attrezzato per le aziende del Comune di Lago, affinché si possa creare uno spazio di condivisione ed anche uno spazio "vetrina" per la presentazione delle aziende e dei prodotti locali.2. ATTRIBUZIONE DEL MARCHIO DE.CO. ALLA FIERA DEL PEPERONCINO DI LAGO. L'Amministrazione ha dal primo momento sostenuto anche economicamente, tutte le iniziative e tutte le manifestazioni, che hanno caratterizzato da sempre Lago. Una fra queste è la Fiera del Peperoncino, per la quale questa Amministrazione s'impegnerà ad avviare la procedura per il riconoscimento del marchio DE.CO. acronimo di Denominazione Comunale, vale a dire un riconoscimento che il Comune attribuisce ad alcune preparazioni alimentari, ma non solo. Infatti, la Fiera del Peperoncino è una festa storica legata alla tradizione di piatti e prodotti tipici, e che rappresenta un momento di aggregazione popolare della nostra Comunità e costituisce un forte richiamo per tanti appassionati del peperoncino. L'importanza attribuita a questa Fiera è stata già dimostrata con il gemellaggio con la nota Fiera del Peperoncino di Diamante che è valso ad inserire la nostra fiera nella nota Agenda Piccante, distribuita in tutta Italia ed in tutte le più importanti fiere turistiche.

Motivazione delle scelte:

Il nostro Comune vede un progressivo e preoccupante depauperamento della forza lavoro a causa delle difficoltà occupazionali, con conseguente emigrazione di tanti giovani nelle aree industrializzate del centro-nord. La realizzazione del programma consente di creare qualche opportunità di lavoro in più sul nostro territorio. In tale contesto si inserisce la programmazione dell'apertura di uno sportello volto a supportare in termini formativi/informativi ogni iniziativa di carattere imprenditoriale che dovesse svilupparsi sul territorio comunale.

Finalità del progetto/investimenti/servizi erogati:

Per gli investimenti si rinvia alla programmazione triennale delle OO.PP. laddove valorizzata nel settore.

Coerenza con i piani regionali:

Il programma è coerente con gli analoghi piani regionali.

Servizi erogati:

Risorse umane da impiegare			
Categoria	Profilo professionale	N. persone	N. giornate previste

Risorse strumentali da utilizzare	
Tipologia	Numero

Entrate	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Stato	69.876,74	29.145,20	29.145,20
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00

Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00
Proventi di servizi	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	2.401,22	2.377,87	2.350,77
Utilizzo fondo pluriennale vincolato	11.925,00	0,00	0,00
Totale entrate	84.202,96	31.523,07	31.495,97

Spese		Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
1	Spese correnti	84.202,96	31.523,07	31.495,97
Totale spese		84.202,96	31.523,07	31.495,97

Missione							
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche							
Programmi							
Programma 17.01 Fonti energetiche							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	

Missione							
20 Fondi e accantonamenti							
Programmi							
Programma 20.01 Fondo di riserva							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	1.047,30	22.546,84	38.959,35	30.082,75	+2.052,85
Programma 20.02 Fondo crediti di dubbia esigibilità							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	227.225,52	189.747,22	200.193,73	200.193,73	-16,49
Programma 20.03 Altri fondi							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	22.439,65	49.001,86	50.104,00	50.104,00	+118,37
Totale	0,00	0,00	250.712,47	261.295,92	289.257,08	280.380,48	

Missione							
50 Debito pubblico							
Programmi							
Programma 50.01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	108.668,93	110.806,73	107.234,21	89.425,22	87.849,85	85.656,94	-16,61
Programma 50.02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	41.856,89	103.264,03	117.529,76	66.368,70	66.999,22	116.063,86	-43,53
Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	150.525,82	214.070,76	224.763,97	155.793,92	154.849,07	201.720,80	

Missione							
60 Anticipazioni finanziarie							
Programmi							
Programma 60.01 Restituzione anticipazione di tesoreria							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	207,49	489.574,10	489.674,10	489.574,10	489.574,10	+0,02

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	0,00	207,49	489.574,10	489.674,10	489.574,10	489.574,10	

Missione							
99 Servizi per conto terzi							
Programmi							
Programma 99.01 Servizi per conto terzi e Partite di giro							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	410.516,14	494.013,41	1.972.851,70	1.973.523,30	1.973.523,30	1.973.523,30	+0,03

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	410.516,14	494.013,41	1.972.851,70	1.973.523,30	1.973.523,30	1.973.523,30	

SEZIONE OPERATIVA - parte 2

La Parte 2 della SeO comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella SeO del DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento che, deliberato con delibera di ... del .../.../..., n. ... , è parte integrante del presente documento così come previsto dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011.

Il programma triennale delle oo.pp. prevede e pertanto ad esso si rinvia:

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

Analogamente, anche per la programmazione del fabbisogno di personale, di cui al relativo documento di programmazione triennale che è parte integrante del presente DUP ed a cui si rinvia, che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, occorre assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP ed a cui si rinvia.

Nel DUP dovranno essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore prevederà la redazione ed approvazione. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011.

I. Programma triennale delle opere pubbliche. Si rinvia al programma approvato dalla Giunta Comunale di cui segue estratto tabellare.

ALLEGATO I - SCHEDA D. PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI LAGO
ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero Intervento CUI (*)	Cod. Un. Amm. (2)	Codice CUP (3)	Anno di cui è parte il presente progetto ai sensi della convenzione di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Stato liquidazione (5)	Stato complessivo (6)	Cassa RTT (7)			Realizzazione codice NUTE	Tipologia	Settore e destinazione intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (8)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (9)					Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (10)				
							Mag	Ene	Dic						2023	2024	2025	Cassa di cui è prevista l'esecuzione	Importo complessivo (9)		Stima degli oneri per l'attuazione dell'intervento (11)	Realizzazione in sede di attuazione del bilancio (12)	Importo di cui è previsto (13)	
																							Importo	Tipologia
880008701000000001			2024	Ing. Roberto Benedetto	NO	NO	18	78	62	17961	04	AD5 90	"RIFORMAMENTO SERRATI DEL NERCO STABILIMENTO BORG MICO PROTETTORE CIVILE SINGOLA BLOCALTA MARI DEL COMUNE DI LAGO"	1	€ 0,00	€ 740.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 740.000,00	€ 0,00	-	€ 0,00	NO	
880008701000000002		J7182101140002	2023	Ing. Roberto Benedetto	NO	NO	18	78	62	17961	04	AD5 12	"RIFORNIMENTO SERRATI DEL NERCO STABILIMENTO BORG MICO PROTETTORE CIVILE SINGOLA BLOCALTA MARI DEL COMUNE DI LAGO"	1	€ 240.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 240.000,00	€ 0,00	-	€ 0,00	NO	
880008701000000003			2023	Ing. Roberto Benedetto	NO	NO	18	78	62	17962	06	AD3 99	"LAVORI DI MANA IN SICUREZZA E SOSTENIBILITÀ DEGLI SPALTI DEL NERCO STABILIMENTO BORG MICO PROTETTORE CIVILE SINGOLA BLOCALTA MARI DEL COMUNE DI LAGO"		€ 0,00	€ 388.487,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 388.487,30	€ 0,00	-	€ 0,00	NO	
880008701000000004			2023	Ing. Roberto Benedetto	NO	NO	18	78	62	17963	01	AD3 31	"AMPLIAMENTO DEL CENTRO COMUNALE SITO IN LOC. PAFANA (Frazione S. Giacomo, Regione Calabria)"		€ 0,00	€ 285.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 285.000,00	€ 0,00	-	€ 0,00	NO	
															€ 240.000,00	€ 2.068.487,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.248.487,30	€ 0,00	€ 0,00			

Il Referente del Programma
F.to Ing. Roberto Benedetto

ALLEGATO I - SCHEDA E. PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI LAGO

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE 2022

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Categorie Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
880008701000000003	J7182101140002	"RIFORNIMENTO SERRATI DEL NERCO STABILIMENTO BORG MICO PROTETTORE CIVILE SINGOLA BLOCALTA MARI DEL COMUNE DI LAGO"	Ing. Roberto Benedetto	€ 240.000,00	€ 240.000,00	ADN	1	SI	NO	3	000040495	Centrale Unita di Committenza Comuni di Ajello Calabro, Grimaldi, Lago, Serra d'Aiello	SI (modifica ex art.5 comma 9 lettera b)

Il Referente del programma
Ing. Roberto Benedetto

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

Tabella E.1
ADN - Adattamento normativo
AMB - Qualità ambientale
COP - Completamento Opere incomplete
CFA - Conservazione del patrimonio
MS - Miglioramento e incremento di servizi
URS - Qualità urbana
VAZ - Valorizzazione beni vincolati
DEM - Demolizione Opere incomplete
DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2
1. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documenti di fattibilità delle alternative progettuali".
2. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documenti base".
3. progetto definitivo.
4. progetto esecutivo.

**ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI LAGO**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	€ 240.000,00	€ 1.943.141,42	€ -	€ 2.183.141,42
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	€ -	€ 65.325,88	€ -	€ 65.325,88
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	€ -	€ -	€ -	€ -
stanziamenti di bilancio	€ -	€ -	€ -	€ -
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	€ -	€ -	€ -	€ -
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191, D.Lgs. 50/2016	€ -	€ -	€ -	€ -
Altra tipologia	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale	€ 240.000,00	€ 2.008.467,30	€ -	€ 2.248.467,30

Il referente del programma
f.to Ing. Roberto Benedetto

Note

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

m. Programma biennale degli acquisti di beni e servizi

Programma biennale degli acquisti di beni e servizi (art. 21 del D.Lgs 18 aprile n. 50 del 18/04/2016)					
Centro di responsabilità		SETTORE SMALTIMENTO RIFIUTI			
Responsabile		BENEDETTO ROBERTO			
Esercizio 2023			Esercizio 2024		
Oggetto appalto	Durata	Importo contrattuale previsto	Oggetto appalto	Durata	Importo contrattuale previsto
Fornitura di beni (a)					
Fornitura di servizi (b)					
SERVIZIO DI RACCOLTA DELLE FRAZIONI DIFFERENZIATE DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI CON IL METODO PORTA A PORTA	24	316.800,00			
Totale		316.800,00	Totale		0,00

Programma biennale degli acquisti di beni e servizi (art. 21 del D.Lgs 18 aprile n. 50 del 18/04/2016)					
Centro di responsabilità		LAVORI PUBBLICI E MANUTENZIONE			
Responsabile		BENEDETTO ROBERTO			
Esercizio 2023			Esercizio 2024		
Oggetto appalto	Durata	Importo contrattuale previsto	Oggetto appalto	Durata	Importo contrattuale previsto
Fornitura di beni (a)					
Fornitura di servizi (b)					
SERVIZIO DI "GESTIONE, CONDUZIONE E MANUTENZIONE DEGLI IMPIANTI DI DEPURAZIONE SITI NELLE LOCALITÀ PANTANA INFERIORE E ARIA DI LUPI, DELLE VASCHE DI ACCUMULO ACQUE REFLUE SITE NELLE LOCALITÀ TERRATI,	24	72.000,00			
FONDO PROGETTAZIONE ADEGUAMENTO SISMICO ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELL'EDIFICIO 'EX PISCINA' DA ADIBIRE A CENTRO DI AGGREGAZIONE SOCIALE E CULTURALE	4	112.062,00			
FONDO PROGETTAZIONE RISTRUTTURAZIONE E POTENZIAMENTO DELL'AREA SPORTIVA POLIVALENTE AL FINE DI PROMUOVERE L'INCLUSIONE E L'INTEGRAZIONE SOCIALE	4	112.170,00			
LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA E ADEGUAMENTO DEI SERBATOI IDROPOTABILI, RIFACIMENTO, POTENZIAMENTO E MONITORAGGIO DELLE RETI DI DISTRIBUZIONE DELL'ABITATO PER LA CORRETTA GESTIONE DELLA RISORSA IDRICA	4	197.157,00			
Totale		493.389,00	Totale		0,00
Totale Ente		810.189,00	Totale Ente		0,00

n. **Equilibri di bilancio.**

EQUILIBRI DI BILANCIO				
EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.577.579,92			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	21.539,25	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	50.051,08	50.051,08	50.051,08
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	2.541.688,61	2.453.651,32	2.453.529,99
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	2.531.227,93	2.325.100,26	2.287.415,05
<i>di cui: - fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		189.747,22	200.193,73	200.193,73
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	(-)	66.368,70	66.999,22	116.063,86
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-84.419,85	11.500,76	0,00
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				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti (2)	(+)	93.565,97	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		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	(+)	2.354,64	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		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	(-)	11.500,76	11.500,76	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) (O=G+H+I-L+M)		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	2.991.818,67	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	6.733.680,69	1.024.606,60	36.887,45
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	2.354,64	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00

S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	11.500,76	11.500,76	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	(-)	9.734.645,48	1.036.107,36	36.887,45
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):		0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	93.565,97	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		-93.565,97	0,00	0,00

Programmazione triennale del fabbisogno del personale

Si rinvia al corrispondente atto deliberativo giuntale avente a oggetto:

“Approvazione programma del fabbisogno del personale relativo al Triennio 2023-2025 – e ridefinizione della dotazione organica”.

Piano delle alienazioni immobiliari

Si rinvia al corrispondente atto deliberativo giuntale avente ad oggetto “Elenco immobili di proprietà comunale non strumentali all’esercizio delle attività istituzionali (art.58 – legge 133/2008)”.