

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2024-2026**



COMUNE DI PASTRENGO
Provincia di Verona

Sommario

PARTE PRIMA	3
ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE	3
1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente	4 4
2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali	7
3 – Sostenibilità economico finanziaria	12
4 – Gestione delle risorse umane	13
5 – Vincoli di finanza pubblica	14
 PARTE SECONDA	 15
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO	15
ENTRATE	16
Tributi e tariffe dei servizi pubblici	16
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale	18
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità	18
 SPESE	 19
Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali	19
Programmazione triennale del fabbisogno di personale.....	19
Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi	20
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche	20
 RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA	 20
 PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE	 21
 GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI	 34
 OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)	 34
 PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (ART. 2 COMMA 594 LEGGE 244/2007)	 34
 ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE	 37

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

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

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 31/12/2011 n.	
Popolazione residente al 31/12/2022	3081
di cui:	
maschi	1534
femmine	1547
di cui	
In età prescolare (0/6 anni)	173
In età scuola obbligo (7/16 anni)	310
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni)	390
In età adulta (30/65 anni)	1630
Oltre 65 anni	578
Nati nell'anno	20
Deceduti nell'anno	27
Saldo naturale: +/-	-6
Immigrati nell'anno n.	198
Emigrati nell'anno n.	153
Saldo migratorio: +/-	45
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/-	39

Risultanze del Territorio

Superficie in Kmq					9
RISORSE IDRICHE					
	* Fiumi e torrenti del Reticolo Idrico Maggiore				2
	* Laghi				0
STRADE					
	* autostrade		Km.		4,20
	* strade statali		Km.		0,00
	* strade provinciali		Km.		7,00
	* strade comunali		Km.		19,00
	* itinerari ciclopedonali		Km.		1,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano Assetti del Territorio – approvato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano degli Interventi – adottato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido	n. 0
Scuole dell'infanzia	n. 2
Scuole primarie	n. 1
Scuole secondarie	n. 1
Strutture residenziali per anziani	n. 1
Farmacia comunali	n. 0
Depuratori acque reflue	n. 1
Rete acquedotto	km. 40,00
Punti luce pubblica illuminazione	n. 520
Rete gas	km. 35,00
Aree verdi	Kmq. 3,5
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 2
Veicoli a disposizione	n. 4

Situazione socio-economica

Da un punto di vista prettamente economico, sono presenti sul territorio raffinate aziende e produzioni vinicole (produzione di vino Bardolino e Bianco di Custoza), a denominazione di origine controllata e di fama mondiale. Risultano presenti, inoltre, industrie di lavorazione dei marmi, cartiere e imprese edili, oltre ad una fiorente azienda attiva nell'ambito della macellazione e la sede italiana di una società leader nella produzione di sistemi di chiusura.

In posizione turistica strategica, nel territorio del suo comune sono presenti tre parchi biologici (Parco Zoo del Garda, Autosafari, e Parco Natura Viva), numerosi ristoranti e alberghi. Proprio tale sua collocazione geografica, sta portando ad un crescente sviluppo dell'economia legata all'ambito turistico.

Il Territorio

Pastrengo dista 19 chilometri da Verona. Rispetto al capoluogo è in posizione nord-ovest. Lambito a est dal fiume Adige, si estende sulle colline dell'entroterra del lago di Garda e il capoluogo sorge a un'altitudine di 192 m s.l.m. È inoltre molto vicino alla Vallagarina e alla Valpolicella. Confina a nord con Cavaion Veronese, a nord-est con Sant'Ambrogio di Valpolicella, a est con Pescantina, a sud con Bussolengo, a ovest con Lazise e Bardolino. Con un'area di 9 km² è uno dei più piccoli comuni della provincia.

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta o associata

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso affidamento ad enti pubblico e/o privati esterni:

	Servizio	Modalità di gestione
1	SERVIZIO IDRICO	ESTERNA
2	SERVIZIO GAS	ESTERNA
3	SERVIZIO DI IGIENE URBANA	ESTERNA
4	SERVIZIO DI MANUTENZIONE AREE VERDI E IGIENE AMBIENTALE	ESTERNA/INTERNA
5	SERVIZIO BIBLIOTECARIO	ESTERNA
6	SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE ANZIANI	ESTERNA
7	SERVIZIO DI SOGGIORNI CLIMATICI PER ANZIANI	ESTERNA
8	SERVIZIO ASSISTENZA AD PERSONAM SCOLASTICA	ESTERNA
9	SERVIZIO DI TELESOCCORSO	ESTERNA
10	SERVIZIO CONSEGNA PASTI A DOMICILIO	ESTERNA
11	SERVIZIO CENTRO RICREATIVO ESTIVO	ESTERNA
12	SERVIZIO DI ILLUMINAZIONE VOTIVA	ESTERNA
13	SERVIZI CIMITERIALI	ESTERNA
14	SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA	ESTERNA
15	SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO	ESTERNA

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni in società o altri organismi:

	Denominazione	Tipologia	% di partecipazione
1	AUTORITA' AMBITO TEERRITORIALE OTTIMALE VERONESE	CONSORZIO DI ENTI LOCALI	0,320
2	AZIENDA GARDESANA SERVIZI SPA	SOCIETA' PER AZIONI	5,00
3	CONSIGLIO DI BACINO VERONA NORD	CONSORZIO DI ENTI LOCALI	0,71
4	COSORZIO DI BACINO VERONA DUE DEL QUADILATERO	CONSORZIO DI ENTI LOCALI	1,887
5	CONSORZIO ENERGIA VENETO - CEV -	CONSORZIO DI ENTI LOCALI	0,080
6	CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI	CONSORZIO DI ENTI LOCALI	0,600

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato, quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive

comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

I servizi pubblici erogati dal Comune di Pastrengo vengono riportati e classificati nel modo seguente.

CERTIFICATI E DOCUMENTI - gestione diretta ed affidamento a terzi

La certificazione e documentazione relativa a procedimenti amministrativi dei servizi comunali viene gestita direttamente dai dipendenti comunali con l'ausilio o supporto, in alcuni settori, di imprese esterne (tributi, personale e ragioneria). Da alcuni mesi molti certificati dei servizi demografici sono scaricabili dagli utenti dal sito comunale utilizzando i dispositivi SPID e CIE.

SERVIZI DEMOGRAFICI - gestione diretta Anagrafe, stato civile, accesso agli atti, servizio civile, servizi elettorali (in generale, i c.d. "servizi delegati") sono gestiti direttamente.

Con l'ingresso del Comune nell'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente i servizi anagrafici possono essere consultati da altri comuni aderenti con possibilità di erogare direttamente alcuni servizi. Da alcuni mesi molti certificati dei servizi demografici sono scaricabili dagli utenti dal sito comunale utilizzando i dispositivi SPID e CIE; è possibile presentare la domanda di residenza direttamente dal sito in formato elettronico. Il Ministero dell'Interno ha approvato il progetto comunale per la tenuta delle liste elettorali in formato digitale.

In relazione all'attività di gestione cimiteriale, nel 2024 è previsto il completamento del popolamento del nuovo applicativo per i servizi cimiteriali: tale attività, già iniziata nel corso del 2023, mira a garantire un preciso monitoraggio delle concessioni rilasciate dal Comune, al fine di programmare e garantire la corretta ed efficiente attività in materia.

SERVIZI INFORMATIVI - gestione diretta ed affidamento a terzi Informazioni all'utenza: Urp, call center, siti internet, albo pretorio, Informagiovani.

Tali servizi sono gestiti direttamente con software di gestione in concessione da ditte esterne. A febbraio 2022 è entrato in vigore il sistema di pagamenti PAGOPA accessibile anche dal portale del comune. Nell'anno corrente proseguiranno le procedure di assegnazione dei progetti per i quali l'Amministrazione comunale risulta assegnataria di fondi del PNRR nell'ambito dei finanziamenti dell'Unione Europea NextGenerationEU. L'obiettivo prefissato, in accordo con quanto previsto nelle linee programmatiche presentate in sede di insediamento, è quello di procedere ad un aumento dell'efficienza ed efficacia dei servizi resi al cittadino e alle imprese, incentivando l'utilizzo dei nuovi strumenti digitali previsti, anche attivando procedure di apposita formazione del personale interno all'Ente Locale, ed avvalendosi del supporto di soggetti esterni appositamente incaricati.

CULTURA - gestione diretta - servizi affidati in economia ad altri soggetti

Archivi e biblioteche, musei, teatri, musica - tali servizi sono gestiti direttamente o in convenzione con l'Associazione Pro Loco che si occupa anche di rassegne teatrali o concerti e manifestazioni

estive patrocinate dal Comune. Il servizio di gestione della biblioteca è stato affidato in appalto ad una cooperativa esterna fino al 31.12.2024 e prosegue la collaborazione con il comitato di gestione nominato dal Consiglio comunale nella seduta del 21.03.2022 e con i servizi socio educativi comunali. Nell'anno 2024 è prevista la conclusione delle procedure per lo spostamento della biblioteca presso l'attuale Sala civica: lo spazio in tal modo liberato verrà destinato ad altre attività utili ai cittadini di Pastrengo, sulla base di appositi indirizzi impartiti.

TURISMO - gestione diretta e affidamento in convenzione

Elenco strutture turistiche, servizi turistici comunali sono servizi gestiti direttamente ad esclusione di alcuni eventi e manifestazioni la cui realizzazione è di competenza dell'Associazione Pro loco di Pastrengo.

Ad oggi, risulta attivo anche l'accordo di adesione alla Fondazione per la promozione turistica Destination Verona & Garda Foundation.

ISTRUZIONE, FORMAZIONE E GIOVENTÙ, SPORT - gestione diretta - servizi affidati in economia ad altri soggetti – convenzioni

I Servizi per l'infanzia sono gestiti da distinte due scuole paritarie riunite in un solo comitato di gestione, con il quale l'Amministrazione comunale ha stipulato apposita convenzione; i servizi refezione scolastica e trasporto scolastico sono stati affidati a ditte esterne. Formazione degli adulti, vacanze per i giovani, uso impianti sportivi sono gestiti dal comune direttamente o in convenzione con associazioni o di altri ambiti o con altri esterni ai quali il comune concede l'utilizzo degli immobili concedendo anche il patrocinio all'iniziativa.

Nel corso dell'anno 2024 troveranno naturale scadenza gli affidamenti per il servizio di refezione scolastica e per il trasporto scolastico: in ottica di medio termine l'indicazione strategica è di procedere con una procedura che permetta l'assegnazione anche per un periodo più prolungato di una annualità, come da indirizzi che verranno meglio specificati dai competenti organi comunali in modo da garantire continuità nei servizi, risparmi di spesa, prevedibilità della stessa e per attuare la copertura dei servizi fino alla scadenza del mandato elettorale.

SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI E SANITARI - gestione diretta - servizi affidati in economia ad altri soggetti – convenzioni

I principali servizi socio sanitari ed educativi sono gestiti in convenzione con l'Azienda ULSS n. 9 Scaligera. Per accedere ad alcuni servizi e per accedere a contributi economici il comune ha stipulato una convenzione con un patronato per assistere gli utenti nello svolgimento delle pratiche e per definire le pratiche ISEE. Oltre al servizio di assistenza domiciliare che comprende anche la consegna dei pasti a domicilio ed il custode sociale particolare attenzione è stata riservata ai servizi rivolti ai minori; oltre al servizio doposcuola ed appoggi scolastici sono stati realizzati progetti con il coinvolgimento degli anziani ed uno rivolto ad incontri con mamme e figli nel primo periodo di vita.

AMBIENTE E TUTELA DEL TERRITORIO - gestione diretta - servizi affidati in economia ad altri soggetti – convenzioni

Cimiteri, verde pubblico, raccolta rifiuti, inquinamento, protezione civile: questi servizi sono gestiti principalmente con affidamenti esterni. Una minima parte considerevole del verde pubblico verrà effettuata con mezzi comunali ed ausilio di personale interno ed esterno. L'intento, compatibilmente con la normativa vigente e con i limiti di spesa previsti, è quello di valorizzare in modo prioritario il decoro urbano, in particolar modo con elevata attenzione al tema del verde pubblico. La raccolta di rifiuti viene effettuata esternamente ed una parte ridotta internamente con propri dipendenti e con la collaborazione di Lavoratori di Pubblica Utilità.

URBANISTICA ED EDILIZIA - gestione diretta - servizi affidati in economia ad altri soggetti - convenzioni Pianificazione del territorio, catasto, espropriazioni, rilascio permessi di costruire, edilizia residenziale.

Si proseguirà, dopo l'approvazione del primo Piano degli Interventi, con l'approvazione dei successivi Piani, per garantire uno sviluppo del territorio, privilegiando il recupero dell'esistente, limitando il consumo del suolo, mirando a favorire l'aumento delle condizioni socio-economiche dei cittadini di Pastrengo.

Sarà valutata la creazione di un nuovo canale per la trasmissione delle pratiche in materia, utilizzando il già attivo canale "SUAP".

INFRASTRUTTURE E MOBILITÀ - gestione diretta - servizi affidati in economia ad altri soggetti

Trasporto pubblico locale, autorizzazioni e concessioni, incentivi, bici e ciclomotori, lavori in corso, provvedimenti relativi al traffico, segnaletica, sosta e parcheggi, taxi-noleggio veicoli, ZTL. Tra questi servizi pubblici il trasporto scolastico è affidato ad una ditta esterna.

In fase embrionale, si sta procedendo con la valutazione in ordine alla creazione di un percorso ciclabile che possa unire la Ciclovia del Sole e l'anello ciclistico del Garda, in modo da aumentare l'afflusso turistico nel Comune di Pastrengo, sviluppando un turismo ecosostenibile e moderno.

COMMERCIO E ATTIVITÀ PRODUTTIVE - gestione diretta

Le autorizzazioni commerciali vengono gestite attraverso la piattaforma SUAP. Ad oggi, non vi sono autorizzazioni all'utilizzo di suolo pubblico se non ad uso cantiere richiesta da imprese edili, ma si vuole portare ad uno sviluppo delle attività produttive negli spazi comuni del Comune.

Non vi è un mercato negli spazi pubblici.

TRIBUTI E PAGAMENTI - gestione diretta - servizi affidati in economia ad altri soggetti – convenzioni

Le entrate comunali sono gestite con l'ausilio ditte esterne e con Agenzia della Riscossione spa. È possibile effettuare i pagamenti tramite la piattaforma PagoPa utilizzando il sito comunale.

Tra la fine dell'anno 2023 e l'inizio del 2024 verrà implementata l'imposta di soggiorno, con l'obiettivo di valorizzare le potenzialità turistiche del Comune di Pastrengo, adeguandosi a quanto previsto dalla totalità dei Comuni confinanti.

POLIZIA MUNICIPALE - gestione diretta

Vi è un solo componente inquadrato come Ufficiale che provvede all'istruttoria dei provvedimenti di competenza.

PROTEZIONE CIVILE - gestione in convenzione a seguito di avviso pubblico

Il servizio è stato gestito in convenzione con l'Associazione del gruppo volontari di protezione civile di Dolcè fino alla data del 31 dicembre 2024.

RETI DI FORNITURA DEI SERVIZI - servizi affidati a organismi partecipati o appaltati ad altri soggetti
Acquedotti, fognature, gas, luce, telefonia, internet.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente:		
Fondo cassa al 31/12/2022	€	1.730.417,84
Fondo cassa al 31/12/2021	€	2.048.013,68
Fondo cassa al 31/12/2020	€	2.234.305,46

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente:		
Anno di riferimento	Giorni di utilizzo	Costo interessi passivi
2022	n. 0	€. 0,00
2021	n. 0	€. 0,00
2020	n. 0	€. 0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli:

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2022	116.264,10	2.562.594,41	4,54
2021	122.284,52	2.506.255,95	4,88
2020	128.064,83	2.698.817,36	4,75

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento (a)	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)
2022	Euro 11.511,62
2021	Euro 9.815,98
2020	Euro 1.189,59

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Le risorse umane di cui dispone attualmente l'Ente sono dettagliate nel seguente prospetto, esposte sottoforma di organigramma che rappresenta i diversi Settori nel quale è strutturato l'Ente.

Cristofolotti Sebastiano	Segretario Comunale - C
AREA FINANZIARIA	
Zanoni Stefano	Posizione Organizzativa*
Zocchia Giovanni	Istruttore
Freddo Leda	Funzionario ed Elevata Qualificazione**
Bretegani Valeria	Istruttore
ARE SERVIZI ALLA PERSONA	
Parolari Claudio	Posizione Organizzativa – Funzionario ed Elevata Qualificazione
Giuliani Francesco	Istruttore
Signorato Enrico	Operatore Esperto
AREA TECNICA	
Mamone Lucia	Posizione Organizzativa – Funzionario ed Elevata Qualificazione
Girelli Martino	Operatore Esperto
Setti Andrea	Operatore Esperto
POLIZIA LOCALE	
Zoccatelli Maurizio	Funzionario ed Elevata Qualificazione

*Responsabilità di Area attribuita al Sindaco ex art. 53, comma 23, L. 388/2000 e ss.mm.ii.

**Convenzione tra il Comune di Valeggio sul Mincio e il Comune di Pastrengo per l'utilizzo a tempo parziale di personale ex art. 23 del CCNL 16.11.2022

Il Comune di Pastrengo ha, ad oggi, in essere:

- Contratto di servizio per n.1 unità impiegata all'Area Tecnica;

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

I commi da 819 a 826 della Legge di bilancio 2019 sanciscono il definitivo superamento del saldo di competenza in vigore dal 2016 e – più in generale – delle regole finanziarie aggiuntive rispetto alle norme generali sull'equilibrio di bilancio, imposte agli enti locali da un ventennio. In attuazione delle sentenze della Corte costituzionale n. 247 del 2017 e n. 101 del 2018, gli enti locali (le città metropolitane, le province ed i comuni) potranno quindi utilizzare in modo pieno sia il Fondo pluriennale vincolato di entrata sia l'avanzo di amministrazione ai fini dell'equilibrio di bilancio (co. 820).

A decorrere dal 2019, dunque, già in fase previsionale il vincolo di finanza pubblica coinciderà con gli equilibri ordinari disciplinati dall'armonizzazione contabile (D.Lgs. 118/2011) e dal TUEL, senza l'ulteriore limite fissato dal saldo finale di competenza non negativo.

Gli enti, infatti, si considereranno "in equilibrio in presenza di un risultato di competenza non negativo", desunto "dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto", allegato 10 al D.Lgs. 118/2011 (co. 821).

Il comma 822 richiama la clausola di salvaguardia (di cui all'art. 17, co. 13 della Legge n. 196/2009) che demanda al Ministro dell'economia l'adozione di iniziative legislative finalizzate ad assicurare il rispetto dell'art. 81 della Costituzione qualora, nel corso dell'anno, risultino andamenti di spesa degli enti non coerenti con gli impegni finanziari assunti con l'Unione europea.

Si ricorda infine che, con il D.M. 1° agosto 2019, sono stati introdotti i nuovi equilibri di competenza, in attuazione del comma 821 della Legge n. 145/2018: gli equilibri di parte corrente e di parte capitale, vengono sostanzialmente aggiornati prevedendo anche l'esposizione delle risorse accantonate e vincolate generate da risorse di competenza e destinate a confluire nel risultato di amministrazione, nonché dalle variazioni positive e negative agli accantonamenti (principalmente l'FCDE).

Tale modifica ha effetto per il Rendiconto della gestione 2019 con finalità esclusivamente illustrative, mentre a partire dal Rendiconto della gestione 2020, il rispetto dell'equilibrio generale di competenza è verificato con tali criteri.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

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

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Negli ultimi anni le entrate tributarie locali hanno presentato numerosi elementi di novità rispetto al passato, risentendo delle continue modifiche apportate dal legislatore.

Le previsioni inserite nel presente Documento unico di programmazione (DUP) si basano sulla politica tariffaria che l'amministrazione intende adottare per l'anno 2024.

Nel corso dell'annualità 2024, l'indirizzo generale fissato dall'Amministrazione è di abbreviare il lasso temporale intercorrente tra il momento del fisiologico versamento dell'imposta e quello del patologico momento di accertamento e riscossione coattiva, per rendere più efficiente ed efficace l'attività di riscossione stessa, in modo da ridurre la formazione e la permanenza di situazioni creditorie in capo all'Ente.

NUOVA "IMU"

Con la Legge 27 dicembre 2019, n. 160 (Legge di bilancio 2020), è stata disposta l'unificazione di IMU e TASI in un unico tributo, denominato "nuova IMU", una semplificazione a favore sia dei contribuenti che degli uffici comunali, che non comporta alcun aumento della pressione fiscale e stabilizza gli attuali limiti di aliquota, compresa l'eventuale maggiorazione.

Per quanto concerne la disciplina della "nuova IMU", si rimanda all'apposito regolamento comunale approvato con deliberazione consiliare n. 17 del 18/09/2020.

La misura delle aliquote IMU è fissata annualmente da apposita deliberazione consiliare, che la Giunta Comunale propone di confermare per l'anno 2024 nella stessa misura del 2023.

Per i fabbricati rurali ad uso strumentale dell'attività agricola sia in categoria D/10 oppure classificati in altre categorie catastali con annotazione di ruralità	0,10 %
Immobili posseduti a titolo di proprietà o di usufrutto in Italia dai cittadini italiani non residenti nel territorio dello Stato, iscritti nell'AIRE, già pensionati nei rispettivi paesi di residenza, a condizione che non risultino locati (Abitazione principale nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, e relative pertinenze)	1,06 %
Detrazione base	€ 200,00

Aliquote e detrazioni IMU anno 2023

<i>Tipologia imponibile</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazioni principali e relative pertinenze (abitazione principale nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9)	0,54 %
Tutte le altre tipologie di immobili comprese le aree edificabili e terreni agricoli non posseduti e condotti da coltivatori diretti o imprenditori agricoli a titolo principale	1,06 %
Immobili posseduti da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che l'immobile non risulti locato (Abitazione principale nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, e relative pertinenze)	0,54 %

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

L'addizionale comunale all'IRPEF è dovuta al Comune in cui il contribuente ha il domicilio fiscale alla data del 1° gennaio dell'anno al quale essa si riferisce.

La misura dell'addizionale comunale all'IRPEF è fissata annualmente da apposita deliberazione consiliare, che la Giunta Comunale propone di confermare per l'anno 2024 nella stessa misura del 2023.

SCAGLIONI IRPEF	ALIQUOTE
Aliquota Unica	0,80%

TARI (Tassa sui Rifiuti)

A decorrere dal 2014, è stata introdotta la TARI, tributo specificatamente destinato alla copertura totale dei costi del servizio di nettezza urbana, in sostituzione del tributo precedentemente esistente.

Le tariffe definitive sono deliberate in seguito al Piano Economico Finanziario deliberato dal Consorzio di Bacino Verona Nord. L'Amministrazione comunale valuterà se è necessario ricalibrare

le tariffe delle utenze domestiche e quelle delle attività produttive al fine di per raggiungere una più equa politica fiscale. La bollettazione agli utenti verrà posticipata (prima rata a fine luglio e saldo a ottobre) come per l'anno scorso e verrà effettuata a seguito dell'approvazione del PEF che determinerà la delibera di approvazione delle tariffe definitive.

IMPOSTA PUBBLICITA' E AFFISSIONI

La normativa vigente ha previsto che dall'anno 2021 l'Imposta di Pubblicità viene accorpata alla TOSAP ed ai Diritti sulle Pubbliche Affissioni, il tutto disciplinato dal vigente regolamento sul canone unico approvato dall'Amministrazione comunale.

Le tariffe rimarranno invariate nell'anno 2024.

TARIFFE DEI SERVIZI

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale. L'ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unita, dove ritenuto meritevole di intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino.

La gestione delle entrate dei servizi è regolata dalle tariffe approvate con apposito atto della Giunta Comunale.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà ricorrere a finanziamenti pubblici (anche a fondo perduto) della Comunità Europea, dello Stato (anche attraverso Ministeri e/o Enti specifici) o di Regione Veneto. Ulteriore risorsa sarà il ricorso agli introiti dai permessi di costruire, ai proventi da alienazioni e all'applicazione dell'avanzo di amministrazione.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

L'ente non prevede l'attivazione di forme di indebitamento per il finanziamento della spesa in conto capitale. Si segnala che l'ultimo mutuo contratto risale all'anno 2007.

SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione delle entrate correnti disponibili nel rispetto dei vincoli stabiliti dalla vigente normativa ed in particolare al decreto legislativo n. 267/2000 ed ai principi dell'armonizzazione contabile. In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività all'economicità della gestione uniformandosi alle disposizioni stabilite dalla spending review prevista dal D.lgs. n. 66/2014 e ss.mm.ii..

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2024/2026, si prende atto delle risultanze stabilite dalla Giunta comunale con deliberazione n. 31 del 26.05.2023 con la quale è stato approvato il Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) 2023-2025.

Entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione finanziario 2024-2026, il Comune procederà con la predisposizione ed approvazione del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) 2024-2026.

La FAQ 51 del 2023 di Arconet specifica che, al fine di adeguare la disciplina del DUP all'articolo 6 del decreto-legge n. 80/2022 che ha inserito il Piano dei fabbisogni di personale nel PIAO, il DUP definisce, per ciascuno degli esercizi previsti, "le risorse finanziarie da destinare ai fabbisogni di personale, determinate sulla base della spesa per il personale in servizio e nei limiti delle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, tenendo conto delle esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi."

Si riporta di seguito la spesa per il personale in servizio, nei limiti della facoltà assunzionale prevista dalla legislazione vigente, per ognuno degli esercizi oggetto del presente documento:

esercizio	spesa personale
2024	582.135,00
2025	586.445,00
2026	586.445,00*

*replicato il dato dell'esercizio 2025

Si specifica che la previsione della spesa per il personale sarà aggiornata in occasione della nota di aggiornamento al DUP con i dati del bilancio di previsione 2024-2026.

Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

Gli schemi ufficiali, in attuazione di quanto previsto dal D.Lgs. 36/2023, sono inseriti al termine del presente documento.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Gli schemi ufficiali, in attuazione di quanto previsto dal D.Lgs. 36/2023, sono inseriti al termine del presente documento.

RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, dal 2019 l'Ente è tenuto al rispetto dei soli equilibri di bilancio previsti dall'art. 162, comma 6 del D.Lgs. 267/2000, in considerazione dell'abolizione dei vincoli di finanza pubblica, denominati Pareggio di bilancio.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a garantire il pagamento in tempi contenuti dei debiti contratti e, ove possibile, a mettere in atto procedure volte a velocizzare le riscossioni.

PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione.

MISSIONE	01	 SERVIZI Istituzionali, generali e di gestione
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2023	2023	2024	2025
01 Organi istituzionali	49.800,00	62.868,10	52.600,00	52.600,00
02 Segreteria generale	104.400,00	113.021,67	104.100,00	104.100,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	77.800,00	105.502,89	77.800,00	77.800,00
04 Gestione delle entrate tributarie	79.300,00	110.268,67	79.300,00	79.300,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	189.500,00	386.416,08	209.500,00	159.500,00
06 Ufficio tecnico	150.700,00	240.815,86	130.200,00	134.400,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	57.000,00	77.994,21	57.000,00	57.000,00
08 Statistica e sistemi informativi	208.569,00	223.991,45	57.500,00	57.500,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	88.200,00	195.409,72	88.200,00	88.200,00
11 Altri servizi generali	87.000,00	136.521,33	82.500,00	82.500,00
Totale	1.092.269,00	1.652.809,98	938.700,00	892.900,00

Obiettivi:

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

È prevista l'assistenza dell'Ufficio Segreteria agli organi istituzionali per l'esercizio di funzioni e attività proprie. Verrà effettuato un monitoraggio ed eventuale aggiornamento della modulistica prevista dalla normativa sulla privacy e trasparenza con aggiornamento delle pubblicazioni sul sito comunale. Viene prevista una collaborazione e condivisione di attività e compiti tra l'Area Servizi alla persona ed Area finanziaria. Nelle funzioni delegate dallo Stato al Sindaco come Ufficiale di Governo vanno segnalate le raccolte firme per eventuali iter di proposizione di referendum abrogativi. Allo stato attuale nell'anno 2024 non sono previste tornate elettorali o referendarie.

MISSIONE	02	Giustizia
-----------------	-----------	------------------

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

Si darà continuazione alla convenzione stipulata tra il Comune di Pastrengo e Tribunale di Verona che prevede l'utilizzo di soggetti imputati ammessi alla prova e condannati con una pena sostitutiva che prevede lo svolgimento del lavoro di pubblica utilità presso il nostro comune.

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza
-----------------	-----------	------------------------------------

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2023	2023	2024	2025
01 Polizia locale e amministrativa	37.400,00	48.357,68	37.400,00	37.400,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	1.000,00	1.138,13	1.000,00	1.000,00
Totale	38.400,00	49.495,81	38.400,00	38.400,00

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese pag. 32 di 46 anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza”.

L'Amministrazione ha ottenuto un contributo statale per l'installazione di un impianto di sorveglianza con telecamere per controlli di sicurezza e viabilità; si svilupperà con n. 5 varchi posizionati in vari punti del territorio considerati luoghi comunali sensibili. Tenuto conto che nella Polizia locale è in servizio un solo dipendente con la qualifica di Ufficiale di P.L. si continuerà con la collaborazione con le forze dell'ordine presenti sul territorio per la prevenzione e repressione degli illeciti amministrativi. Verranno svolte le verifiche per l'accertamento del diritto alla residenza ed ai relativi trasferimenti. Verranno individuate le strade che necessitano di un miglioramento della sicurezza attraverso il rifacimento dell'asfalto del manto stradale.

MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2023	2023	2024	2025
01 Istruzione prescolastica	48.000,00	206.012,22	48.000,00	48.000,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	64.100,00	91.810,22	63.000,00	57.900,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	190.500,00	282.943,58	190.500,00	190.500,00
07 Diritto allo studio	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Totale	310.600,00	588.766,02	309.500,00	304.400,00

Obiettivi:

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

L'Amministrazione comunale sosterrà le Scuole dell'infanzia del territorio per il servizio rivolto ai bambini in età prescolare; si darà attuazione alla nuova convenzione annuale con l'erogazione dei contributi stabiliti. Sono previsti contributi aggiuntivi nel caso le scuole avessero necessità di assumere insegnanti di sostegno per bimbi certificati ed un contributo per la sezione primavera. Continua il servizio di refezione scolastica per gli alunni della sezione B della scuola primaria. Il sistema dei pagamenti è stato rivisto, tramite la previsione di un sistema che colleghi il pagamento del pasto all'effettività dello stesso. Si potrà effettuare i pagamenti anche tramite il sistema PagoPa direttamente dal sito internet comunale. Continuerà il servizio di trasporto scolastico primaria e secondaria di primo grado; è stato soppresso il servizio di trasporto a favore della scuola dell'infanzia, alla luce dello scarso numero di adesioni e dell'elevato costo del servizio. Sono previsti servizi aggiuntivi pomeridiani di "doposcuola" ed appoggi scolastici per gli alunni che necessitano di un aiuto nello studio.

Sarà fondamentale procedere con apposite procedure per l'affidamento del servizio di refezione scolastica e quello di trasporto scolastico, con una procedura che permetta l'assegnazione anche per un periodo più prolungato di una annualità, come da indirizzi che verranno meglio specificati dai competenti organi comunali in modo da garantire continuità nei servizi, risparmi di spesa, prevedibilità della stessa e per attuare la copertura dei servizi fino alla scadenza del mandato elettorale.

MISSIONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2023	2023	2024	2025
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	319.000,00	341.829,35	19.000,00	19.000,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	10.000,00	16.080,68	10.000,00	10.000,00
Totale	329.000,00	357.910,03	29.000,00	29.000,00

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

Viene confermata la gestione della biblioteca ad una cooperativa esterna, continuerà l'acquisto di libri attraverso il contributo del MIBACT erogato anche nell'anno 2024 per il funzionamento e per le attività delle biblioteche non statali aperte al pubblico; è prevista la collaborazione con il comitato di gestione per individuare gli eventi e le attività culturali da svolgere. Per la realizzazione di manifestazioni culturali sul territorio ci si avvarrà dell'Associazione Pro loco comunale con la quale è prevista una nuova convenzione. Particolare attenzione verrà data al Museo Diffuso del Risorgimento con nuove attività ed il coinvolgimento di nuovi soggetti che sono entrati nel progetto.

MISSIONE	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2023	2023	2024	2025
01 Sport e tempo libero	633.000,00	646.229,31	43.000,00	43.000,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	633.000,00	646.229,31	43.000,00	43.000,00

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

È prevista il sostegno alle associazioni sportive comunali mantenendo la disponibilità di accedere agli impianti sportivi comunali ed eventualmente con l'erogazione di un contributo economico. La concessione della palestra viene consentita alle associazioni sportive richiedenti.

Si procederà con l'affidamento della gestione del campo sportivo, valorizzando le realtà del Comune. Verrà incluso anche il nuovo campo sportivo sintetico di dimensioni ridotte.

Risulta attivata sino a dicembre 2025 una convenzione con il Parco Natura Viva che garantisce un accesso agevolato ai residenti di Pastrengo ed ai minori accompagnati.

MISSIONE	07	Turismo
-----------------	-----------	----------------

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2023	2023	2024	2025
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	13.000,00	14.330,00	13.000,00	13.000,00

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo."

L'Amministrazione comunale interagirà con gli operatori turistici del ricettivo, della ristorazione, del tempo libero e delle attività collegate per la realizzazione di attività e manifestazioni turistiche condivise. Quale punto d'incontro di questi due aspetti si segnala la ricorrenza storica della "Carica dei Carabinieri" del 30 aprile, manifestazione che verrà realizzata con la collaborazione dell'Associazione Pro loco di Pastrengo e l'Arma dei Carabinieri.

MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2023	2023	2024	2025
01 Urbanistica e assetto del territorio	10.000,00	11.401,96	10.000,00	10.000,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	10.000,00	11.401,96	10.000,00	10.000,00

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa."

Si proseguirà, avvenuta l'approvazione del PAT e del primo Piano degli Interventi, con l'approvazione dei successivi Piani, per garantire uno sviluppo del territorio, privilegiando il recupero dell'esistente, limitando il consumo del suolo, mirando a favorire l'aumento delle condizioni socio-economiche dei cittadini di Pastrengo.

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

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2023	2023	2024	2025
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	30.000,00	43.344,65	30.000,00	30.000,00
03 Rifiuti	220.000,00	304.473,15	220.000,00	220.000,00
04 Servizio Idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	250.000,00	347.817,80	250.000,00	250.000,00

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti all'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente."

La gestione di tagli e sfalci verrà effettuato con personale interno e ditte esterne: in materia, è stata conclusa una convenzione con la Provincia di Verona, con la quale viene assunta dal Comune di Pastrengo la gestione degli sfalci delle strade provinciali oggetto di accordo.

Costante sarà la verifica ed analisi del servizio di raccolta differenziata dei rifiuti per l'ottenimento di miglior servizio con l'intento della riduzione dei costi di smaltimento ed un aumento della raccolta differenziata attraverso la ditta incarica supportata per alcune attività dagli operatori comunali. Particolare attenzione verrà riservata alle manutenzioni delle aree verdi e delle aiuole in sinergia con i servizi svolti dalla Provincia di Verona o da essa delegati tramite convenzione. Attività di monitoraggio verrà svolta per salvaguardare l'ambiente da possibilità attività di inquinamento ambientale e verrà mappato il rischio idrogeologico.

MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2023	2023	2024	2025
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	981.500,00	1.489.603,14	236.500,00	236.500,00
Totale	981.500,00	1.489.603,14	236.500,00	236.500,00

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

Si cercherà di creare le condizioni per una mobilità più sicura e sostenibile, riducendo gli incidenti stradali attraverso il miglioramento della viabilità comunale mettendo delle telecamere. Tra gli interventi, dopo la realizzazione di un nuovo marciapiede che scende in prossimità di Merano verso Piovezzano è previsto nell'anno 2026 la realizzazione di un nuovo stralcio che permetterebbe di mettere in sicurezza i pedoni. Verranno individuati nuovi percorsi alternativi alla viabilità principale da adibire a piste ciclabili e pedonali; un percorso ciclabile intercomunale che coinvolge anche i territori di Lazise e Bardolino è in fase di progettazione preliminare. Sarà monitorata la segnaletica comunale per un miglior utilizzo della viabilità da parte degli utenti.

MISSIONE	11	Soccorso civile
-----------------	-----------	------------------------

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2023	2023	2024	2025
01 Sistema di protezione civile	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00

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

Particolare attenzione verrà prestata alla prevenzione di calamità naturali dovute agli eventi atmosferici attraverso il monitoraggio delle condizioni climatiche e delle previsioni metereologiche emanate dall'Arpav Veneto e dalla Prefettura. Risulta stipulata una convenzione con i gruppi di volontari protezione civili del Comune di Dolcè.

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2023	2023	2024	2025
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	24.700,00	25.799,61	24.700,00	24.700,00
02 Interventi per la disabilità	6.000,00	11.005,99	6.000,00	6.000,00
03 Interventi per gli anziani	27.000,00	31.407,97	27.000,00	27.000,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	7.300,00	35.441,87	7.300,00	7.300,00
05 Interventi per le famiglie	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
06 Interventi per il diritto alla casa	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	85.700,00	113.936,74	85.700,00	85.700,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	13.000,00	21.885,11	13.000,00	13.000,00
Totale	171.700,00	247.477,29	171.700,00	171.700,00

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

Alla data odierna è vigente un contratto di comodato con una struttura del territorio locale, per la costituzione di separato Ufficio di Stato Civile avente finalità di celebrazione di matrimoni. Si valuterà, nel corso dell'anno, l'attivazione di ulteriori procedure pubbliche per l'integrazione del numero di tali concordati e convenzioni, al fine di valorizzare il territorio comunale.

Sono state previste tariffe, esenzioni e compartecipazioni comunali eque e favorevoli ai cittadini in stato di indigenza; è stata rivista ed adeguata la normativa in materia di protezione dei dati personali introducendone una specifica relativamente alle fasi e caratteristiche del progetto individualizzato. È stato disposto il concorso dei parenti tenuti agli alimenti nelle diverse fattispecie di prestazioni sociali. È previsto l'espletamento delle pratiche comunali per i cittadini che avranno diritto al reddito di cittadinanza ed al RIA nella nuova forma. Continuerà il servizio di somministrazione dei pasti a domicilio agli anziani che ne faranno richiesta; verrà continuato il servizio di "custode sociale". Continuerà l'assistenza alle famiglie in difficoltà economica con la consegna del pacco alimentare e una politica di esenzione e riduzione delle tariffe dei servizi

comunali. Nei casi di estrema necessità l'Amministrazione comunale interverrà con l'erogazione straordinaria di contributi economici. Per facilitare la conciliazione dei tempi di lavoro con quelli della famiglia continueranno i servizi di doposcuola, appoggi scolastici e progetti individualizzati ed anche i centri estivi ricreativi. Inoltre l'amministrazione comunale si farà carico di favorire occasioni di aggregazione e di incontro intorno a proposte di crescita complessiva del progetto dedicato alla famiglia.

Si valuterà la variazione delle tariffe per la mensa scolastica, per poter inserire un'agevolazione basata sull'ISEE anche per il servizio di refezione scolastica.

Si prevede la revisione del regolamento sui contributi, per adeguarlo alle effettive necessità dell'Ente, nel rispetto della normativa in materia.

Alla data del 1° gennaio 2024 è attivo un accordo con la Prefettura di Verona, tramite il quale viene concesso l'immobile delle ex scuole di Piovezzano con lo scopo di accogliere soggetti migranti, al fine di garantire una sana integrazione nel territorio comunale.

MISSIONE	13	Tutela della salute
-----------------	-----------	----------------------------

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute."

L'Amministrazione comunale continuerà ad attivare servizi di prevenzione al fine di salvaguardare l'igiene e la sanità pubblica; verranno espletate le attività di disinfestazione e derattizzazione. Continuerà il servizio per il contenimento del randagismo di cani in convenzione con l'associazione incaricata. Continueranno le attività a supporto del Sindaco quale autorità sanitaria comunale.

MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2023	2023	2024	2025
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Non avendo l'Amministrazione comunale competenze specifiche in questa funzione, si procederà all'espletamento delle attività proprie al servizio delle imprese attraverso la piattaforma telematica dello Sportello unico delle attività produttive.

MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2023	2023	2024	2025
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2023	2023	2024	2025
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Non sono previsti servizi ed attività specifiche per questa missione in quanto di non particolare rilevanza a livello comunale.

MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
-----------------	-----------	--

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

Non sono previsti servizi ed attività specifiche per questa missione in quanto di non particolare rilevanza a livello comunale.

MISSIONE	18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2023	2023	2024	2025
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Non sono previsti servizi ed attività specifiche per questa missione in quanto di non particolare rilevanza a livello comunale

MISSIONE	19	<i>Relazioni internazionali</i>
-----------------	-----------	--

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

Non sono previsti servizi ed attività specifiche per questa missione n quanto di non particolare rilevanza a livello comunale.

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
-----------------	-----------	-------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Fondo di riserva	12.000,00	15.000,00	12.000,00	12.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	52.100,00	0,00	52.100,00	52.100,00
03 Altri fondi	12.300,00	0,00	12.400,00	12.400,00
Totale	76.400,00	15.000,00	76.500,00	76.500,00

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

In questa missione l'Amministrazione comunale provvederà ad inserire gli stanziamenti obbligatori per le quote del fondo di riserva e di quello dei crediti di dubbia esigibilità e difficile esazione

MISSIONE	50	Debito pubblico
-----------------	-----------	------------------------

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	23.100,00	23.100,00	24.100,00	25.300,00
Totale	23.100,00	23.100,00	24.100,00	25.300,00

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

L'ente non prevede di contrarre nuovi mutui nell'anno corrente e la rigidità dell'indebitamento non aumenterà nel 2024.

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
-----------------	-----------	----------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00

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

L'ente provvederà ad approvare la delibera di Giunta per la previsione dell'anticipazione di tesoreria in via prudenziale in quanto negli ultimi mai è stato fatto ricorso a questo istituto.

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
-----------------	-----------	--------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.077.600,00	1.299.372,76	1.077.600,00	1.077.600,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.077.600,00	1.299.372,76	1.077.600,00	1.077.600,00

GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

L'Ente approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismessi.

Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La deliberazione consiliare che approva il piano costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

Nella parte finale del presente documento, viene inserito il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali.

L'Amministrazione comunale ha approvato il Piano di Assetto del Territorio ed ha incaricato uno studio tecnico esterni per la redazione del Piano degli Interventi. In merito alla gestione del patrimonio immobiliare, l'Ente nel periodo di bilancio pluriennale 2024/2026 non ha previsto alienazioni ma delle locazioni di immobili comunali.

OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

Con l'abolizione dell'obbligo di redazione del bilancio consolidato per i Comuni fino a 5.000 abitanti, non è stata adottata la deliberazione di definizione del Gruppo Amministrazione Pubblica (GAP) e del Gruppo Bilancio Consolidato.

PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (ART. 2 COMMA 594 LEGGE 244/2007)

PIANO TRIENNALE 2024/2026 PER L'INDIVIDUAZIONE DI MISURE FINALIZZATE ALLA RAZIONALIZZAZIONE DI ALCUNE SPESE DI FUNZIONAMENTO - ART. 2, COMMI 594 E 595 DELLA LEGGE 244/2007. DOTAZIONI STRUMENTALI PERSONAL COMPUTER

L'attuale sistema di lavoro prevede una postazione informatica per ciascuno dei dipendenti interni ed un server. Negli ultimi anni la dotazione standard del posto di lavoro, inteso come postazione individuale, è stata implementata con nuovi pc, ed utilizzo di telecamera portatile per accedere alle riunioni on line, sistema molto diffuso a seguito della pandemia da covid-19. Si è provveduto a rafforzare il sistema di difesa della rete informatica comunale; è stato acquistato un nuovo firewall, affidando la manutenzione dello stesso ad una ditta esterna e si è provveduto all'acquisto di un nuovo antivirus attivo da aprile 2022. Si è dato disposizione agli uffici di spegnere i pc al termine della prestazione lavorativa. Nell'anno 2024 si continuerà ad utilizzare la tecnologia internet collegata alla fibra ottica comunale, consentendo ai dipendenti di lavorare con maggior velocità degli strumenti informatici e sicurezza e protezione dei dati. E' probabile la migrazione di dati verso servizi in cloud come previsto dal codice dell'Amministrazione digitale.

TELEFONIA FISSA Ciascuna postazione di lavoro è dotata di un proprio apparecchio telefonico fisso ed è stata abilitata ad effettuare le telefonate urbane e/o extraurbane e verso cellulari, secondo le esigenze d'ufficio. Il servizio telefonico è garantito anche agli immobili scolastici e precisamente: 1. scuola primaria e scuola secondaria di primo grado di Pastrengo. La razionalizzazione delle spese telefoniche dovuto all'utilizzo della fibra ottica ed il nuovo operatore telefonico ha determinato costi più bassi

TELEFONIA MOBILE

Il numero complessivo delle utenze telefoniche mobile in carico al Comune è pari a 4; un nuovo affidamento cambiando operatore telefonico ha fornito apparecchi e sim con un piano tariffario a costi notevolmente inferiore. L'assegnazione della scheda SIM è stata circoscritta ai soli casi in cui il personale adibito al predetto ufficio debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso. L'utilizzo della scheda SIM è finalizzata all'attività istituzionale del Comune e l'assegnatario dovrà porre la massima attenzione al controllo della durata delle telefonate. E' prevista la revisione del contratto con la diminuzione delle SIM in dotazione al Comune.

STAMPANTI, FOTOCOPIATRICI, FAX

Nell'anno 2024 gli uffici utilizzeranno solo per necessità le stampanti di rete eliminando quelle locali; è stata eseguita la sostituzione della stampante ad aghi dello Stato civile con una specifica stampante. Gli uffici utilizzeranno dei fotocopiatori e delle stampanti centrali condivise da più uffici, con nr. 2 fotocopiatrice/stampante/scanner di rete con possibilità di stampe da privilegiare con tonalità in bianco e nero rispetto che a colori. Sono tolte delle stampanti in dotazione ad alcuni singoli uffici. Con l'introduzione dell'obbligo di firma digitale dei documenti gli uffici dovranno eliminare i documenti cartacei e la firma degli stessi. Nell'anno 2024 gli uffici dispongono di un unico fax utilizzato in modo ridotto e solo per la ricezione elettronica di

documenti (senza stampare il documento), in quanto alcuni enti istituzionali adoperano ancora il fax per inviare le comunicazioni.

CALCOLATRICI

I costi relativi all'uso delle calcolatrici elettriche sono stati quasi totalmente eliminati tramite l'utilizzo di fogli excel e l'applicativo "calcolatrice" disponibile su tutti i PC.

CRITERI E DIRETTIVE PER L'UTILIZZO DELLE APPARECCHIATURE INFORMATICHE

Per quanto attiene all'utilizzo degli strumenti e servizi informatici dell'Ente, è fatto divieto di:

- utilizzare la rete internet per scopi incompatibili con l'attività istituzionale del Comune;
- agire deliberatamente con attività che distruggano risorse (persone, capacità, elaboratori, ecc.);
- installare programmi sul personal computer in dotazione senza la preventiva autorizzazione;
- modificare la configurazione del personal computer in dotazione qualora discordi con le precitate direttive;
- utilizzare le risorse hardware e software e i servizi disponibili per scopi personali.

Si ricorda, inoltre, di spegnere computer e stampante d'ufficio al termine della prestazione lavorativa.

CRITERI E DIRETTIVE PER L'UTILIZZO DELLA CARTA.

Ai fini di ottenere un risparmio di gestione, sono state adottate misure organizzative volte ad ottimizzare l'uso della carta, quali:

- l'utilizzo del documento informatico al posto di quello cartaceo;
- l'incentivo dell'uso della posta elettronica e la pec per le diverse tipologie di comunicazione interna ed esterna;
- l'utilizzo dei collegamenti via internet tra i vari enti pubblici per lo scambio dei dati;
- utilizzo di documenti informatici firmati digitalmente e trasmessi via PEC o posta elettronica;
- l'ottimizzazione dello spazio all'interno di una pagina utilizzando le funzioni di riduzione stampa e la stampa fronte/retro di default;
- la riutilizzazione di carta già stampata su un solo lato per gli appunti.

VEICOLI DI SERVIZIO

Il parco macchine del Comune è composto dai seguenti veicoli di servizio: - nr. 1 Seat Altea targata DG753BZ in dotazione alla Polizia locale - nr. 1 autocarro Isuzu M21 Spring targato GB736YK in dotazione all'Ufficio Tecnico - nr. 1 ciclomotore Malaguti Centro targato X5459H - nr. 1 autocarro Ercolino targato DS703SZ in dotazione all'Ufficio Tecnico Gli automezzi di servizio in dotazione al Comune sono utilizzati esclusivamente per l'espletamento delle funzioni proprie dell'Ente e per attività istituzionali. In relazione alla gestione di detti veicoli, nel triennio 2023/2025, si provvederà al costante monitoraggio delle relative spese e alla loro razionalizzazione attraverso il controllo dei chilometri percorsi, il controllo delle manutenzioni e la verifica della congruità della spesa per

carburante, mediante l'inserimento dei dati relativi alle fatture di carburante e manutenzione in apposito foglio excel.

CRITERI DI GESTIONE DEI BENI IMMOBILI

La manutenzione degli immobili di cui all'art. 2, comma 594, lettera c) della legge n. 244/2007 deve essere opportunamente pianificata in modo da evitare spese impreviste e gli interventi devono essere programmati con congruo anticipo al fine di evitare che il degrado diventi irreversibile. Relativamente agli immobili non destinati alle attività istituzionali dell'Ente saranno valutate le forme di gestione più opportune e comunque finalizzate a ridurre le relative spese. Si cercherà di razionalizzare l'utilizzo della corrente elettrica sia negli immobili comunali che nei corpi illuminanti nel settore della viabilità per contrastare il notevole aumento del costo delle bollette elettriche. Sono previsti sistemi di autoregolazione della temperatura negli edifici comunali con abbassamento nelle giornate in cui non sono presenti utenti e dipendenti (Scuola e Municipio). Controlli verranno effettuati sullo stato di manutenzione degli impianti elettrici e termoidraulici per limitare il consumo di luce, gas e dell'acqua. Verrà effettuata la manutenzione di alcuni tubi dell'acqua presso il Municipio per eliminare la perdita che è evidente anche dall'esterno.

ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

Piano prevenzione della corruzione anno 2024/2026

Si è proceduto alla nomina del nuovo responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza, il dr. Sebastiano Cristofolletti, Segretario comunale insediatosi il 23.11.2022.

Entro la scadenza del 30 giorno successivo all'approvazione del bilancio di previsione 2024/2026 si approverà il PIAO che comprenderà anche una sezione per la prevenzione della corruzione e della trasparenza; il piano triennale per la prevenzione della corruzione e trasparenza verrà adeguato alle disposizioni emanate dall'ANAC.

SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026

DEL COMUNE DI PASTRENGO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale
	Disponibilità finanziaria			
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	631.400,00	631.400,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191, D.Lgs. 50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	350.000,00	400.000,00	631.400,00	1.381.400,00

Il referente del programma
Mamone Lucia

Note

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

**SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DEL COMUNE DI PASTRENCO**

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

Elenco delle Opere Incompiute																	
CUP (1)	Descrizione Opera	Determinazioni dell'amministrazione	ambito di interesse dell'opera	anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibile, anche parzialmente, dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art. 1, D.M. 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice	Vendita ovvero demolizione (4)	Parte di infrastruttura di rete
					somma	somma	somma	somma									

Note

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

Il referente del programma
Mamone Lucia

Tabella B.1

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

Tabella B.2

- a) nazionale
 b) regionale

Tabella B.3

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

Tabella B.4

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

Tabella B.5

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

**SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DEL COMUNE DI PASTRENGO**

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Elenco degli immobili disponibili art. 21, comma 5, e art. 191 del D.Lgs. 50/2016															
Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			localizzazione - CODICE NUTS	trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1, art. 191	immobili disponibili ex articolo 21, comma 5	già incluso in programma di dismissione di cui art. 27, D.L. 201/2011, convertito dalla L. 214/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore Stimato			
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale
												somma	somma	somma	somma

Note:

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

Il referente del programma
Mamone Lucia

Tabella C.1

1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2

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

Tabella C.3

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

Tabella C.4

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

**SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DEL COMUNE DI PASTRENGO**

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile unico del progetto (4)	lotto funzionale (5)	lavoro complesso (6)	codice ISTAT			localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
																						Importo		Tipologia
	1	C51B22000350005	2023	MAMONE LUCIA	NO	NO	005	023	057	ITH31	Tabella D.1	09	nistrutturazione ex scuola a Pol di Pastrengo	1	350000	0	0	0	350000	0		0		
	2	C51B18000460004	2024	MAMONE LUCIA	NO	NO	005	023	057	ITH31	Tabella D.1	01	completamento marciapiede Pastrengo	1	0	400000	0	0	400000	0		0		
	3	C51B22000340004	2025	MAMONE LUCIA	NO	NO	005	023	057	ITH31	Tabella D.1	08	Completamento dell'adeguamento sismico scuole Pastrengo	1	0	0	631400	0	631400	0		0		
															somma	somma	somma	somma	somma	somma		somma		

- Note**
- (1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
 - (2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
 - (3) Indica il CUP (cfr. articolo 3, comma 5)
 - (4) Riportare nome e cognome del responsabile unico del progetto
 - (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art. 3, comma 1, lettera qq), del D.Lgs.50/2016
 - (6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art. 3, comma 1, lettera oo), del D.Lgs.50/2016
 - (7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 commi 11, 12 e 13
 - (8) Ai sensi dell'art. 4, comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito
 - (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
 - (10) Riporta il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
 - (11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
 - (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art. 5, commi 1 e 11. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Il referente del programma
Mamone Lucia

Tabella D.1
Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2
Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

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

Tabella D.4
1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. altro

Tabella D.5
1. modifica ex art. 5, comma 9, lettera b)
2. modifica ex art. 5, comma 9, lettera c)
3. modifica ex art. 5, comma 9, lettera d)
4. modifica ex art. 5, comma 9, lettera e)
5. modifica ex art. 5, comma 11

**SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DEL COMUNE DI PASTRENCO**

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE UNICO DEL PROGETTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
	C51B22000350005	ristrutturazione ex scuola a Pol di Pastrenco destinazione	MAMONE LUCIA	350000	350000	urb	1	si	si	1			

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

Tabella E.1

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

Il referente del programma
Mamone Lucia

Tabella E.2

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

**SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DEL COMUNE DI PASTRENCO**

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

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

Il referente del programma
Mamone Lucia

(1) breve descrizione dei motivi

**SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026
DEL COMUNE DI PASTRENGO**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	80.676,00	80.676,00	80.676,00	242.028,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191, D.Lgs. 50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
totale	80.676,00	80.676,00	80.676,00	242.028,00

Note

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda B. Dette informazioni sono acquisite dal

**SCHEDA H: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026
DEL COMUNE DI PASTRENCO**

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

NUMERO intervento CUI (1)	Codice Fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, beni e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'Acquisto (Regionale)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile unico del progetto (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (4a)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (11)
																Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)		codice AUSA	denominazione	
																				Importo	Tipologia			
	00721100238	2024	2024		no		no	Regionale	Servizi	55523100-3	Servizio di refezione scolastica	1	PAROLARI CLAUDIO	36	si	80.676,00	80.676,00	80.676,00	242.028,00	0,00	0			
																80.676,00	80.676,00	80.676,00	242.028,00	0,00				

Note

- (1) Codice CUI = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Indica il CUP (cfr. articolo 6, comma 4)
- (3) Compilare se "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportati il CUP in quanto non presente
- (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art. 3, comma 1, lettera qq), del D. Lgs. 50/2016
- (5) Relativa al CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S= CPV=48
- (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6, commi 10 e 11
- (7) Riportare nome e cognome del responsabile unico del progetto
- (8) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
- (9) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (cfr. articolo 8)
- (11) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art. 7, commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
- (12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Tabella B.1

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

Tabella B.2

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

**SCHEDA I: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026
DEL COMUNE DI PASTRENGO**

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

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

(1) breve descrizione dei motivi

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI

(art. 58 del D.L. n. 112 del 25.06.2008, convertito con modificazioni alla Legge n. 133/2008 e s.m.i.)

Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio ed al piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali.

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio, l'Ente nel periodo di bilancio 2023/2025, con Delibera di Giunta Comunale del 7.03.2023 n. 13, aveva previsto le seguenti valorizzazioni di cui alla voce n. 1.

L'Amministrazione comunale, al fine di valorizzare gli immobili comunali sotto indicati, ha previsto la variazione, in aggiunta, di cui alla voce n. 2.

Per il periodo 2024 – 2026 sono previste le seguenti valorizzazioni immobiliari:

n.	Riferimenti catastali	categoria	da frazionare	indirizzo	Superficie catastale	Utilizzo attuale	Tipologia valorizzazione	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
1 DGC n. 13/2023	Fg. 5 map. 566	B/5	no	via Chiesa, 28	460 mq.	nessuno	locazione	€ 27.696,00	€ 27.696,00 + rivalutazione ISTAT	€ 27.696,00 + rivalutazione ISTAT
2	NCT fg. 3 map. 366	SEM/IRR/ARB	no	Via dei Marmisti	7457 mq	nessuno	locazione	€ 15.600,00	€ 15.600,00 + rivalutazione ISTAT	€ 15.600,00 + rivalutazione ISTAT

- I canoni sono da considerarsi come da corrispettivo oltre IVA se dovuta.