

DUP

Documento
Unico di
Programmazione
Semplificato
2024-2026

*Principio contabile applicato alla
programmazione
Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011*

Comune di PORTO AZZURRO (LI)

Premessa

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

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

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

Sulla base di queste premesse, la nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal D.Lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm., modificano il precedente sistema di documenti di bilancio ed introducono due elementi rilevanti ai fini della presente analisi:

- a) l'unificazione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;
- b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il documento, che sostituisce il Piano generale di sviluppo e la Relazione Previsionale e programmatica, è il DUP – Documento Unico di Programmazione – e si inserisce all'interno di un processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del D. Lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs. n. 149/2011 (secondo gli schemi previsti dal DM 26 aprile 2013).

All'interno di questo perimetro il DUP costituisce il documento di collegamento e di aggiornamento scorrevole di anno in anno che tiene conto di tutti gli elementi non prevedibili nel momento in cui l'amministrazione si è insediata.

In particolare il sistema dei documenti di bilancio delineato dal D.Lgs. 118/2011 si compone come segue:

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

Altra rilevante novità è costituita dallo "sfasamento" dei termini di approvazione dei documenti: nelle vigenti previsioni di legge, infatti, il DUP deve essere presentato dalla Giunta al Consiglio entro il 31

luglio dell'anno precedente a quello cui la programmazione si riferisce, mentre lo schema di bilancio finanziario annuale deve essere approvato dalla Giunta e sottoposto all'attenzione del Consiglio nel corso della cosiddetta "sessione di bilancio" entro il 15 novembre. In quella sede potrà essere proposta una modifica del DUP al fine di adeguarne i contenuti ad eventuali modifiche di contesto che nel corso dei mesi potrebbero essersi verificati.

VALENZA E CONTENUTI DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

Il DUP rappresenta, quindi, lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e, nell'intenzione del legislatore, consente di fronteggiare in modo *permanente, sistemico ed unitario* le discontinuità ambientali e organizzative.

In quest'ottica esso costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il *presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione*.

1 ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE

Questa sezione si propone di definire il contesto di riferimento all'interno del quale si inserisce l'azione di governo della nostra amministrazione.

Questa attività deve essere necessariamente svolta prendendo in considerazione lo scenario locale attraverso l'analisi del contesto socio-economico.

Partendo da queste premesse, la seguente parte del documento espone le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che hanno un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione, sempre riferiti al periodo di mandato.

1.1 VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DEL TERRITORIO

In questo paragrafo l'attenzione è rivolta alle principali variabili socio economiche che riguardano il territorio amministrato.

A tal fine verranno presentati:

- L'analisi del territorio e delle strutture;
- L'analisi demografica;
- L'analisi socio economica.

1.1.1 Analisi del territorio e delle strutture

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce attività prodromica per la costruzione di qualsiasi strategia.

A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

| Territorio e Strutture | | |
|------------------------|-------------------------|----------------------|
| SUPERFICIE Kmq. 13 | | |
| RISORSE IDRICHE | | |
| * Laghi n° 0 | * Fiumi e Torrenti n° 0 | |
| STRADE | | |
| * Statali km. 0,00 | * Provinciali km. 0,00 | * Comunali km. 10,00 |
| * Vicinali km. 23,00 | * Autostrade km. 0,00 | |

1.1.2 Analisi demografica

L'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse per un amministratore pubblico: non si deve dimenticare, infatti, che tutta l'attività amministrativa posta in essere dall'ente è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione da molti vista come "cliente/utente" del comune.

La conoscenza pertanto dei principali indici costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le politiche pubbliche.

| Analisi demografica | | |
|---|------------------------------------|------------------|
| Popolazione legale al censimento (2019) | n° 3.654 | |
| Popolazione residente al 31 dicembre 2022 | n° 3.691 | |
| Totale Popolazione | n° 3.691 | |
| di cui: | | |
| maschi | n° 1.895 | |
| femmine | n° 1.796 | |
| nuclei familiari | n° 1.709 | |
| comunità/convivenze | n° 4 | |
| Popolazione al 1.1.2022 | n° 3.702 | |
| Totale Popolazione | n° 3.702 | |
| Nati nell'anno | n° 21 | |
| Deceduti nell'anno | n° 35 | |
| saldo naturale | n° -14 | |
| Immigrati nell'anno | n° 147 | |
| Emigrati nell'anno | n° 144 | |
| saldo migratorio | n° 3 | |
| Popolazione al 31.12.2022 | n° 3.691 | |
| Totale Popolazione | n° 3.691 | |
| di cui: | | |
| In età prescolare (0/6 anni) | n° 158 | |
| In età scuola obbligo (7/14 anni) | n° 218 | |
| In forza lavoro 1ª occupazione (15/29 anni) | n° 518 | |
| In età adulta (30/65 anni) | n° 2.035 | |
| In età senile (oltre 65 anni) | n° 762 | |
| Tasso di natalità ultimo quinquennio: | Anno | Tasso |
| | 2018 | 0,56% |
| | 2019 | 0,70% |
| | 2020 | 0,10% |
| | 2021 | 0,70% |
| | 2022 | 0,56% |
| Tasso di mortalità ultimo quinquennio: | Anno | Tasso |
| | 2018 | 0,83% |
| | 2019 | 0,10% |
| | 2020 | 0,20% |
| | 2021 | 0,97% |
| | 2022 | 0,94% |
| Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente | abitanti entro il 31/12/2023 | n° 3.711 n° 0 |

Infine, il dato tendenziale relativo alla composizione della popolazione residente è così riassumibile:

| Trend storico popolazione | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| In età prescolare (0/6 anni) | 169 | 163 | 139 | 158 | 0 |
| In età scuola obbligo (7/14 anni) | 274 | 227 | 215 | 218 | 0 |
| In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni) | 583 | 523 | 507 | 518 | 0 |
| In età adulta (30/65 anni) | 2.074 | 2.076 | 2.036 | 2.035 | 0 |
| In età senile (oltre 65 anni) | 708 | 747 | 828 | 762 | 0 |

1.1.3 Occupazione ed economia insediata

Ad integrazione dell'analisi demografica vuole essere presentata anche una brevissima analisi del contesto socio economico, riassumibile nei dati che seguono:

Economia insediata

Il territorio comunale è caratterizzato dalla prevalenza di aziende agricole, commerciali e di servizi specializzate nei seguenti settori:

- a) .agricoltura
- b) commercio
- c) turismo e terziario

In particolare, l'organico delle imprese risulta così distribuito:

| | |
|---|-------|
| Presenza di grandi imprese (superiori a 100 dipendenti) | bassa |
| Presenza di medie imprese (superiori a 50 dipendenti) | bassa |
| Presenza di piccole imprese (inferiori a 50 dipendenti) | media |

L'economia insediata sul territorio comunale è caratterizzata dalla prevalenza di attività agricole, artigianali, commerciali, turistiche e professionali come meglio desumibile dai dati riportati nella seguente tabella:

| Economia insediata | |
|-----------------------------------|--|
| AGRICOLTURA | |
| Settori | agricoltura, silvicoltura e pesca |
| Aziende | n. 43 |
| Addetti | == |
| Prodotti | del settore |
| ARTIGIANATO | |
| Settori | costruzioni edili ed attività manifatturiere |
| Aziende | 74 |
| Addetti | |
| Prodotti | del settore |
| INDUSTRIA | |
| Settori | |
| Aziende | |
| Addetti | |
| Prodotti | |
| COMMERCIO | |
| Settori | Vendita all'ingrosso e al dettaglio |
| Aziende | 94 |
| Addetti | |
| TURISMO E AGRITURISMO | |
| Settori | Servizi di ziloggio e ristorazione |
| Aziende | 102 |
| Addetti | del settore |
| ALTRE ATTIVITA' DI SERVIZI | |
| Settori | servizi vari e professionali |
| Aziende | 78 |

A riguardo si evidenzia che risultano prevalenti le attività legate ai servizi di alloggio, ristorazione e di commercio

2 ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, quantomeno, l'approfondimento di specifici profili nonché la definizione dei principali contenuti che la programmazione strategica ed i relativi indirizzi generali, con riferimento al periodo di mandato, devono avere.

Nei paragrafi che seguono, al fine di delineare un quadro preciso delle condizioni interne all'ente, verranno analizzati:

- I servizi e le strutture dell'ente;
- Le modalità di gestione dei servizi pubblici;
- Gli strumenti di programmazione negoziata adottati o da adottare;
- Le partecipazioni e la conseguente definizione del Gruppo Pubblico Locale;
- La situazione finanziaria;
- La coerenza con gli obiettivi di finanza pubblica.

2.1 ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI

L'analisi strategica dell'ente deve necessariamente prendere le mosse dalla situazione di fatto, partendo proprio dalle strutture fisiche e dai servizi erogati dall'ente. In particolare, partendo dall'analisi delle strutture esistenti, vengono di seguito brevemente analizzate le modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Sono quindi definiti gli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire gli enti e le società strumentali e partecipate che fanno parte del Gruppo Amministrazione Pubblica.

2.1.1 Le strutture dell'ente

Le tabelle che seguono propongono le principali informazioni riguardanti le infrastrutture della comunità, nell'attuale consistenza, distinguendo tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

| Immobili | Numero | mq |
|---|--------|--------|
| Unità immobiliari abitazioni di edilizia popolare | 9 | 325,00 |
| Fabbricato rurale su terreno demaniale | 1 | 0,00 |

| Strutture scolastiche | Numero | Numero posti |
|------------------------------------|--------|--------------|
| Scuola Primaria " Materna A. Moro" | 1 | 84 |
| Scuola Elementare "G. Carducci" | 1 | 148 |
| Scuola Media "G. Carducci" | 1 | 95 |

| Reti | Tipo | Km |
|-----------------|------|------|
| Rete fognaria | | 1,00 |
| Rete Acquedotto | | 1,00 |

| Aree | Numero | King |
|-------------------------------|--------|------|
| Aree, Parchi verdi e giardini | 1 | 4,00 |

| Attrezzature | Numero |
|-----------------|--------|
| Mezzi operativi | 6 |
| Veicoli | 7 |
| Computer | 30 |

2.2 I SERVIZI EROGATI

Al fine di procedere ad una corretta valutazione delle attività programmate con riferimento ai principali servizi offerti ai cittadini/utenti, nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, i dati relativi alle erogazioni effettuate nel corso degli ultimi anni e quelli che ci si propone di erogare nel prossimo triennio, distinguendo in base alla modalità di gestione nonché tra quelli in gestione diretta e quelli esternalizzati a soggetti esterni o appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

| Denominazione del servizio | Modalità di gestione | Soggetto gestore | Scadenza affidamento | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|---|----------------------|---------------------------------|----------------------|------|------|------|------|------|------|
| Altri servizi a domanda individuale Scuolabus | Affidamento a terzi | D'Alarcon Forever srl | | SI | SI | SI | SI | SI | SI |
| Amministrazione generale e elettorale | Diretta | | | SI | SI | SI | SI | SI | SI |
| Anagrafe e stato civile | Diretta | | | SI | SI | SI | SI | SI | SI |
| Asili nido | | | | no | S | SI | SI | SI | SI |
| Fognatura e depurazione | A terzi | Gestito da ASA Spa | | SI | SI | SI | SI | SI | SI |
| Impianti sportivi | Affidamento a terzi | U.S.P.A e D'Alarcon Forever srl | | SI | SI | SI | SI | SI | SI |
| Istruzione primaria e secondaria inferiore | a Terzi | | | SI | SI | SI | SI | SI | SI |
| Mense scolastiche | A terzi | THALIA | | SI | no | no | No | No | No |
| Nettezza urbana | Mista | Reti Ambiente Spa | | SI | SI | SI | No | No | No |
| Organi istituzionali | Diretta | | | SI | SI | SI | SI | SI | SI |
| Polizia locale | Diretta | | | SI | SI | SI | SI | SI | SI |
| Servizi necroscopici e cimiteriali | Affidamento a terzi | D'Alarcon Forever srl | | SI | SI | SI | SI | SI | SI |
| Servizi turistici diversi | a terzi | D'Alarcon Forever srl | | SI | SI | SI | No | No | No |
| Ufficio tecnico | Diretta | | | SI | SI | SI | SI | SI | SI |
| Viabilità ed illuminazione pubblica | Diretta | | | SI | SI | SI | SI | SI | SI |

2.4 LE PARTECIPAZIONI ED IL GRUPPO PUBBLICO LOCALE**2.4.1 Società ed enti partecipati**

Il Gruppo Pubblico Locale, inteso come l'insieme degli enti e delle società controllate o semplicemente partecipate dal nostro ente, è riepilogato nelle tabelle che seguono.

Con riferimento a ciascuno di essi si riportano le principali informazioni societarie e la situazione economica così come risultante dagli ultimi bilanci approvati.

Si precisa che i relativi bilanci consuntivi non sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'articolo 172, comma 1, lettera a) del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

| Denominazione | Tipologia | % di partecipazione | Capitale sociale |
|---|---------------------|---------------------|------------------|
| FIDI TOSCANA SPA | Società partecipata | 0,05% | 160.163.224,00 |
| CASA LIVORNO E PROVINCIA SPA | Società partecipata | 0,67% | 6.000.000,00 |
| ALA TOSCANA | Società partecipata | 0,05% | 2.910.366,20 |
| D'ALARCON FOREVER SRL (Partecipata al 100%) | Società partecipata | 100,00% | 10.000,00 |
| RETI AMBIENTE SPA | Società partecipata | 0,05% | 32.777.474,00 |
| ISOLA D'ELBA AMBIENTE (IDEA) | Società partecipata | 0,02% | 401.400,00 |

| Organismi partecipati | Rendiconto 2020 | Rendiconto 2021 | Rendiconto 2022 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| FIDI TOSCANA SPA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CASA LIVORNO E PROVINCIA SPA | 312.815,00 | -467.104,00 | 0,00 |
| ALA TOSCANA | 10.931,00 | 12.884,00 | 0,00 |
| D'ALARCON FOREVER SRL (Partecipata al 100%) | 91.160,00 | 9.820,00 | 47.561,00 |
| RETI AMBIENTE SPA | 35.354,00 | 28.957,00 | 0,00 |
| ISOLA D'ELBA AMBIENTE (IDEA) | 1.624,00 | -3.034,00 | 0,00 |

| Denominazione | FIDI TOSCANA SPA |
|--|-----------------------------------|
| Altri soggetti partecipanti e relativa quota | VARI |
| Servizi gestiti | SERVIZI AL CREDITO AZIENDE LOCALI |
| Altre considerazioni e vincoli | DA DISMETTERE |

| Denominazione | CASA LIVORNO E PROVINCIA SPA |
|--|-----------------------------------|
| Altri soggetti partecipanti e relativa quota | COMUNI DELLA PROVINCIA DI LIVORNO |
| Servizi gestiti | EDILIZIA ECONOMICA POPOLARE |
| Altre considerazioni e vincoli | |

| Denominazione | ALA TOSCANA |
|--|--|
| Altri soggetti partecipanti e relativa quota | VARI, PUBBLICI E PRIVATI |
| Servizi gestiti | TRASPORTO AERERO VERSO: PISA, FIRENZE, MILANO ED ALCUNE CITTA' DELLA SVIZZERA E DELLA GERMANIA |
| Altre considerazioni e vincoli | |

| | |
|--|---|
| Denominazione | D'ALARCON FOREVER SRL (Partecipata al 100%) |
| Altri soggetti partecipanti e relativa quota | SOCIETA' A TOTALE CAPITALE APPARTENENTE AL COMUNE DI PORTO AZZURRO |
| Servizi gestiti | GESTIONE : APPRODO TURISTICO, PARCHEGGI, VERDE PUBBLICO, PULIZIA IMMOBILI COMUNALI ECC |
| Altre considerazioni e vincoli | |

| | |
|--|--|
| Denominazione | RETI AMBIENTE SPA |
| Altri soggetti partecipanti e relativa quota | GRAN PARTE DEI COMUNI DELLE PROVINCE DI LIVORNO, PISA, E GROSSETO OLTRE A SOCIETA' PRIVATE |
| Servizi gestiti | GESTIONE RIFIUTI |
| Altre considerazioni e vincoli | DA DEFINIRE GLI AMBITI OPERATIVI SUL TERRITORIO |

| | |
|--|---|
| Denominazione | ISOLA D'ELBA AMBIENTE (IDEA) |
| Altri soggetti partecipanti e relativa quota | Comune di Marclana, Comune di Marclana Marina, Comune di Rio e Comune di Portoferraio, Comune di Capoliveri |
| Servizi gestiti | Servizi meramente contabili legati al servizio di gestione e raccolta rifiuti |
| Altre considerazioni e vincoli | |

2.5 RISORSE, IMPIEGHI E SOSTENIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA

Nel contesto strutturale e legislativo proposto, si inserisce la situazione finanziaria dell'ente come determinatasi dalle gestioni degli ultimi anni.

A tal fine sono presentati, a seguire, i principali parametri finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari e misurare il grado di salute dell'ente.

Qualsiasi programmazione finanziaria deve necessariamente partire da una valutazione dei risultati delle gestioni precedenti. A tal fine nella tabella che segue si riportano per ciascuno degli ultimi tre esercizi:

- le risultanze finali della gestione complessiva dell'ente;
- il saldo finale di cassa;
- l'indicazione riguardo l'utilizzo o meno dell'anticipazione di cassa.

| Descrizione | 2021 | 2022 | 2023 Presunto |
|---------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| Risultato di Amministrazione | 8.655.363,89 | 7.683.364,92 | 6.639.305,94 |
| di cui Fondo cassa 31/12 | 8.378.182,04 | 7.833.525,23 | 7.891.346,33 |
| Utilizzo anticipazioni di cassa | NO | NO | NO |

Nei paragrafi che seguono sono riportati, con riferimento alle entrate ed alla spesa, gli andamenti degli ultimi esercizi, presentando questi valori secondo la nuova articolazione di bilancio prevista dal D.Lgs. n. 118/2011. Con riferimento all'esercizio 2023, il dato si riferisce alle previsioni di bilancio.

2.5.1 Le Entrate

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione dell'ente.

In questa parte si evidenzia l'andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo 2021/2028.

| Denominazione | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| Avanzo applicato | 1.644.288,59 | 1.589.079,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | --- |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 5.212.170,90 | 5.220.420,90 | 4.458.346,25 | 4.888.000,00 | 4.883.000,00 | 4.883.000,00 | 0,00 |
| Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti | 424.139,15 | 587.139,15 | 479.486,28 | 500.256,29 | 500.256,29 | 500.256,29 | 0,00 |
| Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie | 1.189.092,59 | 1.189.326,95 | 1.568.199,93 | 1.653.788,28 | 1.653.788,28 | 1.635.800,00 | 0,00 |
| Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale | 876.070,36 | 1.400.000,00 | 629.352,00 | 500.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 |
| Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti | 570.000,00 | 0,00 | 873.000,00 | 1.149.921,12 | 890.440,00 | 800.000,00 | 0,00 |
| Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale TITOLO 9 (90000): Entrate per conto terzi e partite di giro | 2.422.645,79 | 1.281.500,00 | 1.448.000,00 | 1.448.000,00 | 1.448.000,00 | 1.448.000,00 | 0,00 |
| TOTALE | 13.338.407,38 | 12.267.466,24 | 9.456.384,46 | 10.139.965,69 | 9.405.484,57 | 9.297.056,29 | 0,00 |

Al fine di affrontare al meglio la programmazione delle spese e nel rispetto delle prescrizioni del Principio contabile n.1, nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici.

2.5.1.1 Le entrate tributarie

Il legislatore ha eliminato il blocco tariffario imposto con la legge di bilancio per il 2016. A partire dal 2019, pertanto, i comuni possono nuovamente avvalersi della possibilità di utilizzare la leva fiscale variando le aliquote e le tariffe dei tributi locali.

Ciò precisato, si riporta nel prospetto che segue l'andamento storico dell'ultimo triennio dei principali tributi.

| Descrizione | Trend storico | | | Program. Annuale | % Scostam. 2023/2024 | Programmazione pluriennale | |
|--------------------------------------|---------------|--------------|--------------|------------------|----------------------|----------------------------|--------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | 2025 | 2026 |
| Entrate Tributarie | | | | | | | |
| Imposte, tasse e proventi assimilati | 5.239.252,51 | 5.241.064,23 | 4.608.015,12 | 4.888.000,00 | 6,08% | 4.883.000,00 | 4.883.000,00 |

2.5.1.2 Le entrate da servizi

Con riferimento alle entrate derivanti dalla erogazione dei servizi da parte dell'ente, la seguente tabella ben evidenzia l'andamento relativo all'ultimo triennio e le previsioni stimate con riferimento al 2024/2026.

| Descrizione | Trend storico | | | Program. Annuale | % Scostam. 2023/2024 | Programmazione pluriennale | |
|--|---------------|--------------|--------------|------------------|----------------------|----------------------------|------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | 2025 | 2026 |
| Entrate da Servizio | | | | | | | |
| Altri servizi a domanda individuale | 14.000,00 | 14.000,00 | 14.200,00 | 14.000,00 | -1,41% | 14.000,00 | 0,00 |
| Amministrazione generale e elettorale | 1.787.114,98 | 1.871.384,00 | 3.591.750,00 | 1.140.800,00 | -68,24% | 1.140.800,00 | 0,00 |
| Anagrafe e stato civile | 364.988,98 | 361.779,09 | 13.000,00 | 362.979,09 | 2,692,15% | 362.979,09 | 0,00 |
| Asili nido | 0,00 | 0,00 | 22.050,00 | 0,00 | -100,00% | 0,00 | 0,00 |
| Fognatura e depurazione | 8.000,00 | 8.000,00 | 63.000,00 | 4.000,00 | -93,65% | 4.000,00 | 0,00 |
| Impianti sportivi | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 0% | 20.000,00 | 0,00 |
| Istruzione primaria e secondaria inferiore | 266.637,63 | 256.362,00 | 61.500,00 | 257.932,00 | 319,40% | 257.932,00 | 0,00 |
| Mense scolastiche | 35.000,00 | 35.000,00 | 48.000,00 | 35.000,00 | -27,08% | 35.000,00 | 0,00 |
| Nettezza urbana | 1.568.047,65 | 1.557.477,68 | 1.878.000,00 | 1.384.000,00 | -26,30% | 1.384.000,00 | 0,00 |
| Organi istituzionali | 46.500,00 | 47.500,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0% | 40.000,00 | 0,00 |
| Polizia locale | 228.204,82 | 258.233,00 | 142.050,00 | 269.133,00 | 89,46% | 26.133,00 | 0,00 |
| Protezione civile | 93.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 | 0,00 |
| Servizi necroscopici e cimiteriali | 32.000,00 | 32.000,00 | 12.000,00 | 32.000,00 | 166,67% | 32.000,00 | 0,00 |
| Servizi turistici diversi | 300.000,00 | 300.000,00 | 96.498,00 | 300.000,00 | 210,89% | 300.000,00 | 0,00 |
| Ufficio tecnico | 410.871,46 | 339.500,00 | 926.298,00 | 345.941,00 | -62,65% | 345.941,00 | 0,00 |
| Viabilità ed illuminazione pubblica | 349.797,41 | 355.500,00 | 60.000,00 | 464.950,00 | 674,92% | 464.950,00 | 0,00 |

2.5.1.3 Il finanziamento di investimenti con indebitamento

Per il finanziamento degli investimenti l'ente ha fatto e prevede di fare ricorso all'indebitamento presso istituti di credito. La tabella che segue riporta l'andamento storico riferito agli ultimi tre esercizi e quello prospettico per i prossimi tre esercizi delle tipologie di entrata riferibili al titolo 6 Accensione prestiti ed al titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere. Quest'ultimo titolo viene riportato per completezza della trattazione, ben sapendo che l'anticipazione di tesoreria è destinata a sopperire a momentanee crisi di liquidità e non certamente a finanziare investimenti.

| Tipologia | Trend storico | | | Program. Annuale 2024 | % Scostam. 2023/2024 | Programmazione pluriennale | |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|-------------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | 2025 | 2026 |
| TITOLO 6: Accensione prestiti | | | | | | | |
| Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 570.000,00 | 0,00 | 873.000,00 | 1.149.921,12 | 31,72% | 890.440,00 | 800.000,00 |
| Tipologia 400: Altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | | | | |
| Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 | 0,00 |
| Totale investimenti con indebitamento | 1.570.000,00 | 1.000.000,00 | 873.000,00 | 1.149.921,12 | 31,72% | 890.440,00 | 800.000,00 |

Il ricorso all'indebitamento, oltre che a valutazioni di convenienza economica, è subordinato al rispetto di alcuni vincoli legislativi. Si ricorda, in particolare, la previsione dell'articolo 204 del TUEL in materia di limiti al ricorso all'indebitamento.

2.5.2 Il reperimento e l'impiego di disponibilità di risorse straordinarie e in conto capitale

Una sana gestione finanziaria richiede che, in fase di programmazione, le entrate aventi carattere eccezionale siano destinate al finanziamento di spese correnti a carattere non permanente e per il finanziamento delle spese di investimento.

Per l'ente la disponibilità di risorse straordinarie e in conto capitale deriva da:

- Contributi agli investimenti da Leggi di bilancio
 - proventi dei permessi a costruire;
- meglio riassunte nella seguente tabella:

Disponibilità di mezzi straordinari:

| Entrata Straordinaria | Importo | Impiego |
|---|------------|------------|
| CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA LEGGI DI BILANCIO | 288.000,00 | 288.000,00 |
| PROVENTI DA PERMESSI DI COSTRUIRE | 212.000,00 | 212.000,00 |

2.5.2.1 Contributi agli investimenti e le altre entrate in conto capitale

L'andamento delle entrate in conto capitale nello scorso triennio e il trend prospettico è riportato nella seguente tabella:

| Tipologia | Trend storico | | | Program. Annuia 2024 | % Scostam 2023/2024 | Programmazione pluriennale | |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|------------------------|----------------------------|------------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | | | 2025 | 2026 |
| Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 449.280,38 | 1.400.000,00 | 143.352,00 | 288.000,00 | 100,90% | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 151.810,00 | 0,00 | 289.000,00 | 0,00 | -100,00% | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 275.000,00 | 0,00 | 197.000,00 | 212.000,00 | 7,81% | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale | 876.070,36 | 1.400.000,00 | 629.352,00 | 500.000,00 | -20,55% | 30.000,00 | 30.000,00 |

2.5.2.2 Gli investimenti finanziati con le risorse del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)

Il Recovery Plan italiano, Il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - PNRR - utilizza le risorse messe a disposizione dell'Unione europea con il Dispositivo per la Ripresa e Resilienza (RRF) e il Pacchetto di Assistenza alla Ripresa per la Coesione e i Territori d'Europa (REACT-EU). L'Italia è destinataria della maggior parte dei finanziamenti, 191,5 miliardi con il RRF, di cui 68,9 sono a fondo perduto.

Il Governo intende promuovere la crescita e renderla duratura attraverso la rimozione degli ostacoli che lo hanno da sempre impedito.

L'Unione europea ha richiesto all'Italia la presentazione di piano di riforme e di investimenti e il documento predisposto dal Governo e presentato all'Unione europea prevede interventi riformatori nella pubblica amministrazione, nella giustizia, nella concorrenza e nelle semplificazioni, a cui si aggiunge la riforma fiscale.

Il PNRR si articola in 6 missioni - digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura, rivoluzione verde e transizione ecologica; infrastrutture per una mobilità sostenibile; istruzione e ricerca; inclusione e coesione; salute - e prevede progetti di riforma nel campo della pubblica amministrazione, della giustizia, della semplificazione della legislazione e promozione della concorrenza.

Il PNRR include 134 investimenti e 63 riforme, per un totale di 197 misure ripartite sulle 6 missioni, molte delle quali prevedono come soggetti attuatori o soggetti beneficiari le Pubbliche Amministrazioni (P.A.) e gli Enti Locali (Comuni, Regioni, Città metropolitane e Province).

Il nostro ente, partecipando ai bandi e agli avvisi di finanziamento promossi dai vari Ministeri, ha ottenuto risorse PNRR per la realizzazione dei seguenti investimenti:

| Codice Misura | DESCRIZIONE AGGREGATA | COSTO PROGETTO da Dipe | IMPORTO FINANZIATO da Dipe | |
|---------------|--|------------------------|----------------------------|------------------------------|
| M1C1I0102 | MIGRAZIONE AL CLOUD DEI SERVIZI DIGITALI DELL'AMMINISTRAZIONE*TERRITORIO COMUNALE*N. 13 SERVIZI DA MIGRARE | 75.180,00 | 75.180,00 | ADS S.P.A. Bologna |
| M2C4I0202 | PROGETTO PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEGLI IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE DELLE VIE PROVINCIALI EST ED OVEST*VIA PROVINCIALE EST ED OVEST*EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEGLI IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE DELLE VIE PROVINCIALI EST ED OVEST | 50.000,00 | 50.000,00 | RENERWEAR S.R.L. ed altri |
| M1C1I0301 | Avviso pubblico misura 1.3.1. "Adesione alla Piattaforma Digitale Nazionale Dati - Comuni (Ottobre 2022)" -PNRR M.1.C.1 investimento 1.3 "Dati e Interoperabilità" Finanziato dall'Unione Europea - Next GenerationEU | 10.172,00 | 10.172,00 | ADS S.P.A. Bologna |
| M2C4I0202 | PROGETTO PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SVILUPPO TERRITORIALE SOSTENIBILE - ILLUMINAZIONE PUBBLICA IN VIALE EUROPA, LOC. BOCCHETTO, PIAZZA DE SANTIS, PIAZZA MATTEOTTI E DIGA FORANEA | 140.000,00 | | RENERWEAR S.R.L. ed altri |
| M2C4I0202 | RIQUALIFICAZIONE ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA DEL COMUNE DI PORTO AZZURRO AI SENSI DEL DM 27/9/2017 (CAM PER IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA) TERRITORIO COMUNALE INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA DEL COMUNE DI PORTO AZZURRO | 50.000,00 | | ERRE ENERGIE SRL CERTALDO FI |

2.5.3 Sostenibilità e andamento tendenziale dell'indebitamento

Gli enti locali sono chiamati a concorrere al raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica anche attraverso il contenimento del proprio debito.

Già la riforma del titolo V della Costituzione con l'art. 119 ha elevato a livello costituzionale il principio della golden rule: gli enti locali possono indebitarsi esclusivamente per finanziare spese di investimento. La riduzione della consistenza del proprio debito è un obiettivo a cui il legislatore tende, considerato il rispetto di questo principio come norma fondamentale di coordinamento della finanza pubblica, ai sensi dell'art. 117, terzo comma, e art. 119.

Tuttavia, oltre a favorire la riduzione della consistenza del debito, il legislatore ha introdotto nel corso del tempo misure sempre più stringenti che limitano la possibilità di contrarre nuovo indebitamento da parte degli enti territoriali.

Negli ultimi anni sono state diverse le occasioni in cui il legislatore ha apportato modifiche al Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, volte a modificare il limite massimo di indebitamento, rappresentato dall'incidenza del costo degli interessi sulle entrate correnti degli enti locali.

L'attuale art. 204 del Tuel, sancisce che l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se l'importo annuale dei correlati interessi, sommati agli oneri già in essere (mutui precedentemente contratti, prestiti obbligazionari precedentemente emessi, aperture di credito stipulate e garanzie prestate, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi) non sia superiore al 10% delle entrate correnti (relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui).

Da ultimo, con la riforma costituzionale e con la legge 24 dicembre 2012, n. 243, di attuazione del principio di pareggio del bilancio, le operazioni di indebitamento e di investimento devono garantire per l'anno di riferimento il rispetto del saldo non negativo del pareggio di bilancio, del complesso degli enti territoriali della regione interessata, compresa la regione stessa.

La Ragioneria Generale dello Stato - al fine di verificare ex ante ed ex post, a livello di comparto, quale presupposto per la legittima contrazione di debito ex art. 10 della legge 243 del 2012, il rispetto degli equilibri di cui all'articolo 9 della medesima legge, così come declinato al primo periodo del comma 1-bis (saldo tra il complesso delle entrate e delle spese finali) e, di conseguenza, il rispetto della sostenibilità del debito (in caso di accensione prestiti da parte del singolo ente) a livello regionale e nazionale, si avvarrà dei dati presenti nella Banca Dati delle Pubbliche Amministrazioni.

Nel caso in cui, dall'analisi dei dati trasmessi alla BDAP, emergesse il mancato rispetto dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 e, cioè, un eccesso di spese finali rispetto alle entrate finali, la Ragioneria Generale dello Stato provvede a segnalare alla regione interessata, in via preventiva, il mancato rispetto degli equilibri di cui al citato articolo 9 degli enti ricadenti nel suo territorio, ivi inclusa la stessa regione, al fine di permetterle di intervenire con gli strumenti di cui al richiamato articolo 10 della medesima legge n. 243 e favorire così il riallineamento delle previsioni di bilancio dei singoli enti.

Con la circolare n. 5 del 27 gennaio 2023, la Ragioneria Generale dello Stato, tenendo conto del rispetto per gli anni 2023 e 2024, in base ai dati dei bilanci di previsione 2022-2023, a livello di comparto, dell'equilibrio di cui al richiamato articolo 9, comma 1-bis, della legge n. 243 del 2012 (saldo tra il complesso delle entrate e delle spese finali, senza utilizzo avanzi, senza Fondo pluriennale vincolato e senza debito), ha ritenuto sussistere il presupposto richiesto dall'articolo 10 della richiamata legge n. 243 del 2012, per la legittima contrazione di operazioni di indebitamento nel richiamato biennio 2023-2024.

Il debito contratto dall'ente, unitamente a quello che si intende contrarre, e il rimborso dello stesso è rappresentato nella seguente tabella:

| Descrizione | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Residuo debito | 7.446.380,08 | 7.057.370,73 | 6.547.639,06 | 6.880.627,83 | 7.538.820,10 | 7.927.020,69 |
| Nuovi prestiti | 570.000,00 | 0,00 | 873.000,00 | 1.149.821,12 | 890.440,00 | 800.000,00 |
| Debito rimborsato | 489.000,00 | 509.731,08 | 540.011,23 | 491.628,85 | 502.239,41 | 509.164,34 |

A livello di spesa corrente il maggior esborso finanziario dato dalla spesa per interessi e dal rimborso della quota capitale è il seguente:

| Descrizione | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|------------|------------|------------|
| Spesa per interessi | 176.055,88 | 159.940,44 | 149.888,12 |
| Quota capitale di rimborso dei mutui (titolo 4 della spesa) | 491.628,85 | 502.239,41 | 509.164,34 |

2.5.4 La Spesa

Le risorse raccolte e brevemente riepilogate nei paragrafi precedenti sono finalizzate al soddisfacimento dei bisogni della collettività. A tal fine la tabella che segue riporta l'articolazione della spesa per titoli con riferimento al periodo 2021/2023 (dati da consuntivo per il 2021 e 2022, dati da bilancio di previsione per il 2023) e 2024/2028 (dati previsionali).

| Denominazione | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| Totale Titolo 1 - Spese correnti | 6.030.564,19 | 6.121.620,78 | 6.012.858,33 | 6.540.338,84 | 6.524.726,28 | 6.499.813,07 | 0,00 |
| Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale | 1.522.118,16 | 1.400.000,00 | 1.455.517,00 | 1.880.000,00 | 930.518,88 | 840.078,88 | 0,00 |
| Totale Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 4 - Rimborsamento prestiti | 2.058.079,24 | 2.042.345,46 | 540.011,13 | 491.628,85 | 502.239,41 | 509.164,34 | 0,00 |
| Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 2.422.645,79 | 1.281.500,00 | 1.448.000,00 | 1.448.000,00 | 1.448.000,00 | 1.448.000,00 | 0,00 |
| TOTALE TITOLI | 13.033.407,38 | 11.845.486,24 | 9.456.384,46 | 10.139.965,69 | 9.405.484,57 | 9.297.056,29 | 0,00 |

2.5.4.1 La spesa per missioni

La spesa complessiva, precedentemente presentata secondo una classificazione economica (quella per titoli), viene ora riproposta in un'ottica funzionale, rappresentando il totale di spesa per missione. Si ricorda che le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche territoriali, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate, e sono definite in relazione al riparto di competenze di cui agli articoli 117 e 118 del Titolo V della Costituzione, tenendo conto anche di quelle individuate per il bilancio dello Stato.

| Denominazione | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|
| TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 3.097.171,31 | 3.243.943,09 | 2.753.075,94 | 3.099.921,70 | 2.173.921,70 | 2.963.921,70 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza | 238.954,82 | 256.233,00 | 222.245,85 | 254.251,58 | 239.251,58 | 239.251,58 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio | 271.687,83 | 256.362,00 | 281.588,33 | 317.862,83 | 317.862,83 | 317.862,83 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 24.781,98 | 19.870,00 | 27.789,89 | 77.450,10 | 77.450,10 | 77.450,10 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 394.903,20 | 484.993,20 | 544.400,00 | 107.400,00 | 107.400,00 | 107.400,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 07 - Turismo | 89.870,00 | 69.870,00 | 101.262,00 | 143.154,02 | 151.154,02 | 151.154,02 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 134.622,23 | 318.000,00 | 94.284,73 | 542.984,73 | 963.424,73 | 72.984,73 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 1.971.785,65 | 1.701.215,88 | 1.776.657,09 | 1.958.875,91 | 1.978.875,91 | 1.967.875,91 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | 589.187,41 | 393.900,00 | 848.898,01 | 731.669,93 | 491.748,81 | 501.748,81 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile | 93.000,00 | 16.000,00 | 16.000,00 | 16.074,00 | 19.074,00 | 19.074,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 360.635,00 | 180.535,00 | 268.452,24 | 361.140,80 | 361.140,80 | 361.140,80 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | 5.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti | 143.000,00 | 472.815,56 | 395.462,37 | 436.895,36 | 435.400,24 | 431.739,35 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico | 2.199.852,36 | 2.166.928,71 | 676.970,01 | 639.684,73 | 634.179,85 | 630.852,46 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi | 2.422.645,79 | 1.281.500,00 | 1.448.000,00 | 1.448.000,00 | 1.448.000,00 | 1.448.000,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONI | 13.033.407,38 | 11.845.466,24 | 9.456.384,46 | 10.139.965,69 | 9.405.484,57 | 9.297.056,29 | 0,00 |

2.5.4.2 La spesa corrente

Passando all'analisi della spesa per natura, la spesa corrente costituisce quella parte della spesa finalizzata ad assicurare i servizi alla collettività ed all'acquisizione di beni di consumo.

Con riferimento all'ente, la tabella evidenzia l'andamento storico e quello prospettico ordinato secondo la nuova classificazione funzionale per Missione.

| Denominazione | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 2.474.853,15 | 2.443.943,09 | 2.162.558,94 | 2.199.921,70 | 2.173.921,70 | 2.163.921,70 |
| MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza | 228.204,82 | 256.233,00 | 222.245,65 | 254.251,58 | 239.251,58 | 239.251,58 |
| MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio | 266.637,63 | 256.362,00 | 281.588,33 | 317.662,83 | 317.662,83 | 317.662,83 |
| MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 19.781,98 | 19.870,00 | 27.789,89 | 77.450,10 | 77.450,10 | 77.450,10 |
| MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 64.903,20 | 64.993,20 | 144.400,00 | 107.400,00 | 107.400,00 | 107.400,00 |
| MISSIONE 07 - Turismo | 89.670,00 | 89.670,00 | 101.262,00 | 143.154,02 | 151.154,02 | 151.154,02 |
| MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 134.622,23 | 118.000,00 | 94.284,73 | 62.984,73 | 62.984,73 | 62.984,73 |
| MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 1.711.785,65 | 1.701.215,68 | 1.756.857,09 | 1.938.675,91 | 1.958.675,91 | 1.947.675,91 |
| MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | 388.197,41 | 393.900,00 | 401.696,01 | 471.669,93 | 481.669,93 | 491.669,93 |
| MISSIONE 11 - Soccorso civile | 93.000,00 | 16.000,00 | 16.000,00 | 16.074,00 | 19.074,00 | 19.074,00 |
| MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 270.635,00 | 180.535,00 | 268.452,24 | 361.140,80 | 361.140,80 | 361.140,80 |
| MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | 5.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti | 143.000,00 | 472.815,56 | 395.462,37 | 436.895,36 | 435.400,24 | 431.739,35 |
| MISSIONE 50 - Debito pubblico | 141.773,12 | 124.583,25 | 138.958,88 | 148.055,88 | 131.940,44 | 121.688,12 |
| TOTALE TITOLO 1 - Spese correnti | 6.030.564,19 | 6.121.620,78 | 6.012.856,33 | 6.540.336,84 | 6.524.726,28 | 6.499.813,07 |

Si precisa che gli stanziamenti previsti nella spesa corrente sono in grado di garantire l'espletamento della gestione delle funzioni fondamentali ed assicurare un adeguato livello di qualità dei servizi resi.

2.5.4.3 La spesa in c/capitale

Le Spese in conto capitale si riferiscono a tutti quegli oneri necessari per l'acquisizione di beni a fecondità ripetuta indispensabili per l'esercizio delle funzioni di competenza dell'ente e diretti ad incrementarne il patrimonio. Rientrano in questa classificazione le opere pubbliche.

| Denominazione | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 622.318,16 | 800.000,00 | 590.517,00 | 900.000,00 | 0,00 | 800.000,00 |
| MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza | 8.750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio | 5.050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 330.000,00 | 400.000,00 | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 | 480.000,00 | 900.440,00 | 10.000,00 |
| MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 260.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |

| | | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | 201.000,00 | 0,00 | 445.000,00 | 260.000,00 | 10.078,88 | 10.078,88 |
| MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 90.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE TITOLO 2 - Spese in conto capitale | 1.522.118,16 | 1.400.000,00 | 1.455.517,00 | 1.660.000,00 | 930.518,88 | 840.078,88 |

2.5.4.3.2 Le nuove opere da realizzare

Specifico approfondimento va fatto per le opere che l'Amministrazione intende effettuare nel corso del suo mandato amministrativo. Qualsiasi decisione di investimento non solo comporta un'attenta analisi del quadro economico dei costi che richiede per la sua realizzazione, ma anche gli effetti che si riverberano sugli anni successivi in termini di spesa corrente.

La tabella successiva evidenzia le opere pubbliche inserite nel programma di mandato, il fabbisogno finanziario necessario alla realizzazione e la relativa fonte di finanziamento.

Nella fonte di finanziamento è specificato, altresì, se trattasi di opere finanziate con fondi del PNRR.

L'analisi prosegue con i riflessi che la decisione di investimento comporterà in termini di oneri indotti sulla spesa corrente degli esercizi futuri:

| 2024 | | | | | | | |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------|---------------------------------|-------------------|------------|
| Descrizione | Importo | Fonte finanziamento | Importo | Capitolo | Fonte finanziamento | Importo | Capitolo |
| Hospitality su diga foranea | 450.000,00 | Mutuo | 450.000,00 | 20106649/1 | | | |
| Parcheggio in località Poraso | 260.000,00 | Mutuo | 249.921,12 | 20101003/1 | Reimpiego proventi da parcheggi | 10.078,88 | 20303560/1 |
| Bagni pubblici approdo turistico | 100.000,00 | Mutuo | 100.000,00 | 20106649/1 | | | |
| Ex Cinema Italia | 350.000,00 | Mutuo | 350.000,00 | 20106236/1 | | | |
| Messa in sicurezza Reale Terranera | 470.000,00 | Contributo PNAT | 288.000,00 | 20107060/1 | Oneri di urbanizzazione | 182.000,00 | 20108000/5 |
| | 1.630.000,00 | | 1.437.921,12 | | | 192.078,88 | |

| 2025 | | | | | | | |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|------------|---------------------|---------|----------|
| Descrizione | Importo | Fonte finanziamento | Importo | Capitolo | Fonte finanziamento | Importo | Capitolo |
| Regimazione fossi Gelsarello e Pontecchio | 890.440,00 | Mutuo | 890.440,00 | 20107580/2 | | | |
| | 890.440,00 | | 890.440,00 | | | | |

| 2026 | | | | | | | |
|---------------------------------------|-------------------|---------------------|------------|------------|---------------------|---------|----------|
| Descrizione | Importo | Fonte finanziamento | Importo | Capitolo | Fonte finanziamento | Importo | Capitolo |
| Rifacimento lastricati centro storico | 800.000,00 | Mutuo | 800.000,00 | 20101000/1 | | | |
| | 800.000,00 | | | | | | |

| | 2024 | 2025 | 2026 | |
|---------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------|
| Oneri di urbanizzazione | 182.000,00 | | | 40504500/1 |
| Sanzioni ambientali | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 40504800/1 |
| Alienazioni area Peep | | | | 40104100/1 |
| Avanzo destinato | | | | |
| Contributo PNAT | 288.000,00 | | | 40544000/1 |
| Reimpiego proventi da parcheggi | 10.078,88 | | | 30102060/1 |
| Mutui | 1.149.921,12 | 890.440,00 | 800.000,00 | |
| | 1.650.000,00 | 910.440,00 | 820.000,00 | |

| | | | Capitolo entrata | Capitolo spesa |
|---|-----------|----------------------|------------------|----------------|
| Manutenzione straordinaria passeggiata Carmignani | | Sanzioni Ambientali | 40504800/1 | 20107630/2 |
| Asfalto Viale Europa Botro € 80.000,00 | 50.000,00 | | 20200961/1 | 20100534/1 |
| | 30.000,00 | Oneri Urbanizzazione | 40504500/1 | 20100534/2 |
| Asfalto Via Provinciale Ovest € 55.000,00 | 8.000,00 | Contributo regionale | 20200961/1 | 20100534/1 |
| | 47.000,00 | Oneri Urbanizzazione | 40504500/1 | 20100534/2 |

| | | | | | | | |
|---------------------------|------------|-------|------------|------------|-------------------|-----------|------------|
| Spogliatoi campo sportivo | 400.000,00 | Mutuo | 349.500,00 | 20169110/2 | Devoluzione mutuo | 50.500,00 | 20169110/2 |
| Colonnine | 100.000,00 | Mutuo | 73.000,00 | 20106649/1 | Alienazioni | 27.000,00 | 20169140/2 |

2.5.5 Gli equilibri di bilancio

Per meglio comprendere le scelte adottate dall'amministrazione, si procederà alla presentazione del bilancio articolando il suo contenuto in sezioni (secondo uno schema proposto per la prima volta dalla Corte dei Conti) e verificando, all'interno di ciascuna di esse, se sussiste l'equilibrio tra "fonti" ed "impieghi" in grado di assicurare all'ente il perdurare di quelle situazioni di equilibrio monetario e finanziario indispensabili per una corretta gestione.

A tal fine si suddivide il bilancio in quattro principali partizioni, ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione, cercando di approfondire l'equilibrio di ciascuno di essi. In particolare, tratteremo nell'ordine:

- a) Bilancio corrente, che evidenzia le entrate e le spese finalizzate ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente, comprendendo anche le spese occasionali che non generano effetti sugli esercizi successivi;
- b) Bilancio investimenti, che descrive le somme destinate alla realizzazione di infrastrutture o all'acquisizione di beni mobili che trovano utilizzo per più esercizi e che incrementano o decrementano il patrimonio dell'ente;
- c) Bilancio partite finanziarie, che presenta quelle poste compensative di entrata e di spesa che hanno riflessi solo sugli aspetti finanziari della gestione e non su quelli economici;
- d) Bilancio di terzi, che sintetizza posizioni anch'esse compensative di entrata e di spesa estranee al patrimonio dell'ente.

| Gli equilibri parziali | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Risultato del Bilancio corrente (Entrate correnti - Spese correnti) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Risultato del Bilancio investimenti (Entrate investimenti - Spese investimenti) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Risultato del Bilancio partite finanziarie (Entrate partite finanziarie - Spese partite finanziarie) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Risultato del Bilancio di terzi (partite di giro) (Entrate di terzi partite di giro - Spese di terzi partite di giro) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo complessivo (Entrate - Spese) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

2.5.5.1 Gli equilibri di bilancio di cassa

Altro aspetto di particolare rilevanza ai fini della valutazione della gestione, è quello connesso all'analisi degli equilibri di cassa, inteso come rappresentazione delle entrate e delle spese in riferimento alle effettive movimentazioni di numerario, così come desumibili dalle previsioni relative all'esercizio 2024.

| ENTRATE | CASSA 2024 | COMPETENZA 2024 | SPESE | CASSA 2024 | COMPETENZA 2024 |
|---|----------------------|----------------------|---|----------------------|----------------------|
| Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio | 7.833.525,23 | | | | |
| Utilizzo avanzo presunto di amministrazione - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità | | 0,00 0,00 | Disavanzo di amministrazione | | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | | 0,00 | | | |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 7.771.640,99 | 4.888.000,00 | Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato | 9.474.670,84 | 6.540.336,84 0,00 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 656.468,24 | 500.256,29 | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 3.531.209,46 | 1.653.788,28 | Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato | 3.760.491,88 | 1.660.000,00 0,00 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 1.985.704,87 | 500.000,00 | | | |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 0,00 |
| Totale entrate finali | 21.778.548,79 | 7.542.044,57 | Totale spese finali | 13.235.162,72 | 8.200.336,84 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 1.324.584,31 | 1.149.921,12 | Titolo 4 - Rimborso di prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidità | 491.628,85 | 491.628,85 0,00 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 1.483.562,47 | 1.448.000,00 | Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 3.026.378,76 | 1.448.000,00 |
| Totale Titoli | 2.808.146,78 | 2.597.921,12 | Totale Titoli | 3.518.007,61 | 1.939.628,85 |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 24.686.695,57 | 10.139.965,69 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 16.753.170,33 | 10.139.965,69 |
| Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio | 7.833.525,24 | | | | |

2.6 RISORSE UMANE DELL'ENTE

Con la riforma del Testo Unico del Pubblico Impiego, avvenuta con il D.Lgs. 75 del 25 maggio 2017, il numero delle assunzioni da effettuare non dipenderà più dai posti vacanti in pianta organica ma varia in base ai fabbisogni rilevati per ciascun ente, e stanziati dalla programmazione con cadenza triennale. Con riferimento all'Ente, si rimanda al paragrafo relativo al piano triennale del fabbisogno del personale.

2.7 COERENZA CON GLI OBIETTIVI DI FINANZA PUBBLICA

A partire dal 2020, con la disciplina dei commi 819 e seguenti, della Legge 145/2018, gli obiettivi di finanza pubblica si considerano conseguiti se gli enti presentano un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. L'informazione di cui al periodo precedente è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118".

Pertanto, la dimostrazione a preventivo del vincolo di finanza pubblica non deve essere più resa anche in considerazione del fatto che tutti i bilanci, ai sensi dell'art. 162 del TUEL, devono chiudersi in equilibrio di competenza.

L'ente, nel 2022, ha conseguito i seguenti risultati:

1. Risultato di competenza: positivo
2. Equilibrio di Bilancio: positivo
3. Equilibrio complessivo: positivo

4.1.1 Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici

L'intera attività programmatoria illustrata nel presente documento trova presupposto e riscontro negli strumenti urbanistici operativi a livello territoriale, comunale e di ambito, quali: il Piano Regolatore Generale o Piano Urbanistico Comunale, i Piani settoriali (Piano Comunale dei Trasporti, Piano Urbano del Traffico, Programma Urbano dei Parcheggi, ecc.), gli eventuali piani attuativi e programmi complessi.

LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI

Tutti i documenti di programmazione che precedono l'approvazione della manovra finanziaria per il prossimo triennio sono inseriti nel documento unico di programmazione e si considerano approvati senza necessità di ulteriori deliberazioni.

Vengono pertanto di seguito riportati tutti gli strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore ne prevede la redazione e l'approvazione.

Si fa riferimento ad esempio al programma degli incarichi e delle consulenze previste dall'art.3, comma 55 della legge 244/2007.

5.1 LA PROGRAMMAZIONE DELLE RISORSE DESTINATE AL FABBISOGNO DI PERSONALE

L'art. 6 del decreto legge n. 80/2021 ha inserito il Piano dei fabbisogni di personale nel Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO). Per ciascuno degli esercizi previsti nel DUP vengono, pertanto, riportate solo le risorse finanziarie da destinare ai fabbisogni di spesa del personale, determinate sulla base della spesa per il personale in servizio e nei limiti delle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente.

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

Si specifica, infine, che per la determinazione della capacità assunzionale la normativa di riferimento è contenuta nel Decreto Crescita n. 34/2019 che ha innovato in materia di assunzione degli enti territoriali prevedendo, all'art. 33, comma 2, nello specifico, che i comuni "possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione".

Per l'attuazione della disposizione, il Decreto Crescita ha previsto un apposito decreto del Ministro della pubblica amministrazione, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro dell'interno, previa intesa in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali, da emanarsi entro sessanta giorni dalla data di entrata in vigore della disciplina dettata dal citato comma. Il predetto DPCM pubblicato in Gazzetta Ufficiale il 27 aprile 2020, individua le fasce demografiche, i relativi valori

soglia prossimi al valore medio per fascia demografica e le relative percentuali massime annuali di incremento del personale in servizio per i comuni che si collocano al di sotto del valore soglia prossimo al valore medio, nonché un valore soglia superiore cui convergono i comuni con una spesa di personale eccedente la predetta soglia superiore. I comuni che registrano un rapporto compreso tra i due predetti valori soglia non possono incrementare la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto della gestione approvato. I comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti che si collocano al di sotto del valore soglia di cui al primo periodo, che fanno parte delle "unioni dei comuni" ai sensi dell'articolo 32 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, al solo fine di consentire l'assunzione di almeno una unità possono incrementare la spesa di personale a tempo indeterminato oltre la predetta soglia di un valore non superiore a quello stabilito con decreto di cui al secondo periodo, collocando tali unità in comando presso le corrispondenti unioni con oneri a carico delle medesime, in deroga alle vigenti disposizioni in materia di contenimento della spesa di personale. I predetti parametri possono essere aggiornati con le modalità di cui al secondo periodo ogni cinque anni. I comuni in cui il rapporto fra la spesa di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, e la media delle predette entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati risulta superiore al valore soglia superiore adottano un percorso di graduale riduzione annuale del suddetto rapporto fino al conseguimento nell'anno 2025 del predetto valore soglia anche applicando un turn over inferiore al 100 per cento.

Richiamato il prospetto relativo al margine assunzionale maturato che consente l'adozione della modifica del programma di reclutamento, dando atto che il rapporto spesa di personale derivante dall'ultimo rendiconto/ entrate correnti- FCDE risulta pari al 14,98% (quindi sotto soglia) come risulta dal prospetto seguente:

| Calcolo delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni. Ai sensi dell'art. 33 del DL 34/2019 e del Decreto 17 marzo 2020 | | | | | | | |
|--|-----------------|-------------------------------|---------------|---|---|---|--------------|
| Abitanti | 3694 | Prima soglia | 28,00% | Seconda soglia | 31,20% | Incremento massimo ipotetico spesa | |
| Anno Corrente | 2024 | | | | | % | € |
| | | | | | | 28,00% | 360.842,76 € |
| Entrate correnti | | FCDE | € 815.264,10 | | Incremento massimo spesa - anno 2024 | | |
| Ultimo Rendiconto | € 7.070.107,18 | Media - FCDE | €6.658.569,68 | | % | € | |
| Penultimo rendiconto | €7.858.800,59 | Rapporto Spesa/Entrate | | | 360.842,76 € | | |
| Terzultimo rendiconto | € 6.892.593,54 | 14,98% | | | | | |
| Spesa del personale | | Collocazione ente | | | | | |
| Ultimo rendiconto 2022 | €997.208,29 € | Prima fascia | | | | | |
| Anno 2018 | €1.288.724,13 € | FCDE | | | | | |
| Margini assunzionali | | 0,00 € | | | | | |
| Utilizzo massimo margini assunzionali | | €347.955,52 | | Incremento massimo spesa anno 2024 | | | |
| | | | | 360.842,76 € | | | |

| | inquadramento | AREA DESTINAZIONE | DECORRENZA | NORMA DI RIFERIMENTO | DURATA | TIPOLOGIA RAPPORTO LAVORO | MODALITA RECLUTAMENTO |
|---|---------------------------------------|------------------------------|------------|------------------------|-----------------------------|---------------------------|--|
| 1 | Funzionario e/o EQ ex D1 | EDILIZIA PRIVATA URBANISTICA | 01/06/2024 | Progressione verticale | A tempo indeterminato | Tempo pieno | SELEZIONE |
| 2 | Funzionario ex D1 | AREA FINANZIARIA | 01/07/2024 | CCNL | a tempo indeterminato | Tempo pieno | UTILIZZO GRADUATORIA ALTRO COMUNE |
| 3 | Istruttore ex C1 | STAFF SINDACO | 01/01/2024 | ART. 90 tuel | Pari al mandato del Sindaco | Tempo pieno | SELEZIONE PUBBLICA/ CONCORSO |
| 4 | Istruttore tecnico ex C1 per sei mesi | UFFICIO TECNICO | 01/07/2024 | CCNL | Temo determinato | Tempo pieno | UTILIZZO GRADUATORIA ALTRO ENTE/CONCORSO |
| 5 | Istruttore tecnico ex C1 | UFFICIO TECNICO | 04/05/2024 | CCNL | Temo indeterminato | Tempo pieno | UTILIZZO GRADUATORIA ALTRO ENTE |
| 6 | Istruttore tecnico ex C1 | UFFICIO TECNICO | 01/01/2025 | CCNL | Temo indeterminato | Tempo pieno | UTILIZZO GRADUATORIA ALTRO ENTE |
| 7 | Istruttore ex C1 | POLIZIA MUNICIPALE | 01/02/2024 | CCNL | a tempo indeterminato | Tempo pieno | STABILIZZAZIONE/ SELEZIONE PUBBLICA/CONCORSO |

| | | | | | | | |
|----|---|--------------------|------------|------|-----------------------|---|-----------------------------|
| 8 | Operatore esperto ex B1 | LAVORI PUBBLICI | 01/02/2024 | CCNL | a tempo indeterminato | Tempo pieno | SELEZIONE PUBBLICA/CONCORSO |
| 9 | Operatore esperto ex B1 | LAVORI PUBBLICI | 01/02/2024 | CCNL | a tempo indeterminato | Tempo pieno | SELEZIONE PUBBLICA/CONCORSO |
| 10 | Operatore esperto ex B1 | LAVORI PUBBLICI | 01/02/2024 | CCNL | a tempo indeterminato | Tempo pieno | SELEZIONE PUBBLICA/CONCORSO |
| 11 | Operatore esperto ex B1 | LAVORI PUBBLICI | 01/02/2024 | CCNL | a tempo indeterminato | Tempo pieno | SELEZIONE PUBBLICA/CONCORSO |
| 12 | n. 4 Istruttori ex C1 per sei mesi ciascuno | POLIZIA MUNICIPALE | 01/05/2024 | CCNL | a tempo determinato | Tempo pieno finanziate con art. 208 CDS | UTILIZZO GRADUATORIA |

Il piano ridetermina la dotazione organica - annualità 2024 nel seguente modo:

| Profili professionali | dotazione (personale in servizio) | previsione assunzioni a tempo indeterminato 2024 |
|-----------------------|-----------------------------------|--|
| Funzionari ex Cat. D3 | 1 | 0 |
| Funzionari ex Cat. D1 | 1 | 2 |
| Istruttori ex Cat. C | 9 | 4 |
| Operatori ex cat. B3 | 6 | 0 |
| Operatori ex Cat. B1 | 4 | 4 |
| Totale | 21 | 10 |

Il piano - il presente PTFP ha valenza triennale e può essere sottoposto a successive integrazioni e/ o modificazioni che si rendessero necessarie dal mutato contesto normativo, organizzativo e finanziario purché le modifiche/integrazioni vengano adottate nell'invarianza della spesa massima;

- la spesa derivante dalla programmazione de qua rientra nei limiti della spesa per il personale in servizio e di quella connessa alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, rispetta gli attuali vincoli di finanza pubblica nonché i limiti imposti dall'art. 1, commi 557 e seguenti della L. n. 296/2006 e s.m.i. in tema di contenimento della spesa di personale e del D.L. 34/2019 (D.P.C. M 27 marzo 2020);

Il piano è compatibile con le previsioni di Bilancio di previsione 2024/2026 in corso di approvazione;

- la spesa del personale, comprensiva degli incrementi derivanti dalla presente programmazione è inferiore al valore massimo di spesa consentito ed è quindi tale da assicurare il rispetto della sostenibilità finanziaria delle assunzioni ai sensi dell'art. 33, comma 2, del D.L. n° 34/2019;

5.2 IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI PATRIMONIALI

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, e così sostituito dall'art. 33 bis del D.L. 6/7/2011 n. 98, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera dell'organo di Governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. I riflessi finanziari dell'adozione del Piano delle Alienazioni e delle Valorizzazioni per il triennio 2024/2026, che nel presente documento trovano fondamento e riscontro, sono sintetizzabili nella seguente tabella, in cui trovano evidenza, per ciascuna tipologia di bene oggetto di alienazione o valorizzazione, le ricadute in termini di entrate in conto capitale.

Sull'argomento si rinvia alla specifica deliberazione consiliare in sede di approvazione di bilancio a cura del Funzionario Responsabile dell'Ufficio Tecnico Comunale, sezione Demanio.

5.4 IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

Ai sensi della vigente normativa disciplinante la programmazione dei lavori pubblici, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; i lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento.

In relazione alle disponibilità finanziarie previste nei documenti di programmazione economica, è stato costruito il "Quadro delle risorse disponibili", nel quale sono indicati, secondo le diverse provenienze, le somme complessivamente destinate all'attuazione del programma.

In ottemperanza al nuovo codice degli appalti, che innalza la soglia economica dei lavori che vi devono essere riportati da 100.000 a 150.000 euro, nel programma triennale sono stati inseriti i lavori con un importo stimato unitario pari o superiore a 150.000 euro.

In tale sede, è necessario dare evidenza delle fonti di finanziamento destinate alla realizzazione dei lavori previsti per il triennio 2024/2026. A tal fine è stata predisposta la tabella che segue.

ELENCO OPERE PREVISTE NEL TRIENNIO 2024 - 2026

2024

| Descrizione | Importo | Fonte finanziamento | Importo | Capitolo | Fonte finanziamento | Importo | Capitolo |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------|---------------------------------|-------------------|------------|
| Hospitality su diga foranea | 450.000,00 | Mutuo | 450.000,00 | 20106649/1 | | | |
| Parcheggio in località Poraso | 260.000,00 | Mutuo | 249.921,12 | 20101003/1 | Reimpiego proventi da parcheggi | 10.078,88 | 20303560/1 |
| Bagni pubblici approdo turistico | 100.000,00 | Mutuo | 100.000,00 | 20106649/1 | | | |
| Ex Cinema Italia | 350.000,00 | Mutuo | 350.000,00 | 20106236/1 | | | |
| Messa in sicurezza Reale Terranera | 470.000,00 | Contributo PNAT | 288.000,00 | 20107060/1 | Oneri di urbanizzazione | 182.000,00 | 20108000/5 |
| | 1.630.000,00 | | 1.437.921,12 | | | 192.078,88 | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

| 2025 | | | | | | | |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|------------|---------------------|---------|----------|
| Descrizione | Importo | Fonte finanziamento | Importo | Capitolo | Fonte finanziamento | Importo | Capitolo |
| Regimazione fossi Gelsarello e Pontecchio | 890.440,00 | Mutuo | 890.440,00 | 20107580/2 | | | |
| | 890.440,00 | - | 890.440,00 | | | | |

| 2026 | | | | | | | |
|---------------------------------------|-------------------|---------------------|------------|------------|--|--|--|
| Descrizione | Importo | Fonte finanziamento | Importo | Capitolo | | | |
| Rifacimento lastricati centro storico | 800.000,00 | Mutuo | 800.000,00 | 20101000/1 | | | |
| | 800.000,00 | | | | | | |

DETTAGLIO FONTI DI FINANZIAMENTO TRIENNIO 2024 2026

| | 2024 | 2025 | 2026 | |
|---------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------|
| Oneri di urbanizzazione | 182.000,00 | | | 40504500/1 |
| Sanzioni ambientali | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 40504800/1 |
| Alienazioni area Peep | | | | 40104100/1 |
| Avanzo destinato | | | | |
| Contributo PNAT | 288.000,00 | | | 40544000/1 |
| Reimpiego proventi da parcheggi | 10.078,88 | | | 30102060/1 |
| Mutui | 1.149.921,12 | 890.440,00 | 800.000,00 | |
| | 1.650.000,00 | 910.440,00 | 820.000,00 | |

| | | | | Capitolo entrata | Capitolo spesa |
|---|-----------|--|----------------------|------------------|----------------|
| Manutenzione straordinaria passeggiata Carmignani | | | Sanzioni Ambientali | 40504800/1 | 20107630/2 |
| Asfalto Viale Europa Botro € 80.000,00 | 50.000,00 | | | 20200961/1 | 20100534/1 |
| | 30.000,00 | | Oneri Urbanizzazione | 40504500/1 | 20100534/2 |
| Asfalto Via Provinciale Ovest € 55.000,00 | 8.000,00 | | Contributo regionale | 20200961/1 | 20100534/1 |
| | 47.000,00 | | Oneri Urbanizzazione | 40504500/1 | 20100534/2 |

| | | | | | | | |
|---------------------------|------------|-------|------------|------------|-------------------|-----------|------------|
| Spogliatoi campo sportivo | 400.000,00 | Mutuo | 349.500,00 | 20169110/2 | Devoluzione mutuo | 50.500,00 | 20169110/2 |
| Colonnine | 100.000,00 | Mutuo | 73.000,00 | 20106649/1 | Alienazioni | 27.000,00 | 20169140/2 |

Sull'argomento si rinvia alla specifica deliberazione consiliare in sede di approvazione di bilancio a cura del Funzionario Responsabile dell'Ufficio Tecnico Comunale, sezione Demanio.

GLI OBIETTIVI DI OGNI MISSIONE

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Pertanto, alla luce delle considerazioni fin qui svolte, le linee programmatiche che l'Amministrazione ha tracciato per il prossimo triennio possono tradursi in obiettivi di medio e di breve termine rappresentati nella seguente tabella:

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione | 1

Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma | 1

Organi istituzionali

Area operativa

Area Amministrativa

Risponabile

Dott. Ciro Satto

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del Sindaco, l'ufficio del vicesindaco, ecc.; il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del sindaco e del consiglio; le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; Non comprende le spese relative agli uffici che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale).

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|--------|--------------------|----------|------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10200050 | 1 | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI DIPENDENTI ART. 90 TUEL | 2.672,74 | 15.500,00 | 15.500,00 | 15.500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10200050 | 2 | ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI PER DIPENDENTI ART. 90 TUEL | 1.190,22 | 4.500,00 | 4.500,00 | 4.500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10200051 | 1 | IRAP SU RETRIBUZIONI PERSONALE ART. 90 TUEL | 648,18 | 1.300,00 | 1.300,00 | 1.300,00 |
| 1 | Spese correnti | 10200060 | 0 | RAPPRESENTANZA - ACQUISTO BENI | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| 1 | Spese correnti | 10300090 | 1 | INDENNITA' CARICA SINDACO E ASSESSORI | 54.500,00 | 64.000,00 | 64.000,00 | 64.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10300090 | 2 | INDENNITA' PRESENZA CONSIGLIO | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10300090 | 3 | INDENNITA' MISSIONE E RIMBORSO SPESE SINDACO E ASSESSORI ECC... | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10300090 | 6 | INDENNITA' CARICA SINDACO E ASSESSORI. REIMPIEGO AVANZO DISPONIBILE | 17.450,73 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10300120 | 1 | RIMBORSO AI DATORI DI LAVORO DEGLI ONERI RETRIBUTIVI | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10300440 | 2 | COMPENSO AI COMPONENTI NUCLEO DI VALUTAZIONE | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| Totale | | | | | 81.161,87 | 90.000,00 | 90.000,00 | 90.000,00 |

Obiettivi operativi

L'Amministrazione intende attivare percorsi di ascolto dei suggerimenti della cittadinanza. Inoltre si avverte la necessità di lavorare per progetti e, quindi, di pianificare e programmare tutte le attività ed ottimizzare le risorse umane, economiche e strumentali. A tale scopo gli obiettivi della missione sono:

Assicurare la massima trasparenza dei procedimenti;
Semplificare e portare i servizi ai cittadini.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 1

Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 2

Segreteria generale

Area operativa

Area Amministrativa

Risponabile

Dott. Ciro Satto

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziam. 2024 | Stanziam. 2025 | Stanziam. 2026 |
|---------------|--------------------|----------|------|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti | 10100270 | 1 | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI | 76.770,12 | 138.321,15 | 138.321,15 | 138.321,15 |
| 1 | Spese correnti | 10100270 | 4 | ONERI PREVID. E ASS. A CARICO ENTE | 21.891,96 | 40.851,01 | 40.851,01 | 40.851,01 |
| 1 | Spese correnti | 10100290 | 1 | PERSONALE LEGGE 68/1999 - STIPENDIO | 21.939,27 | 21.939,27 | 21.939,27 | 21.939,27 |
| 1 | Spese correnti | 10100300 | 1 | PERSONALE LEGGE 68/1999 - CONTRIBUTI PREVIDENZIALI | 5.998,27 | 5.998,27 | 5.998,27 | 5.998,27 |
| 1 | Spese correnti | 10100310 | 0 | DIRITTI ROGITI E RELATIVI ONERI CONTRIBUTIVI | 5.000,00 | 4.050,00 | 4.050,00 | 4.050,00 |
| 1 | Spese correnti | 10200340 | 2 | ACQUISTO LIBRI, STAMPATI, CANCELLERIA E VARIE | 4.500,00 | 4.500,00 | 4.500,00 | 4.500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10300150 | 0 | - PREMI ASSICURATIVI COPERTURA RISCHI | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10300180 | 0 | ORGANO REVISIONE ECONOMICA-FINANZIARIA | 12.000,00 | 12.000,00 | 12.000,00 | 12.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10300240 | 2 | GESTIONE UFFICI - ENERGIA ELETTRICA | 40.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10300240 | 3 | GESTIONE UFFICI - PULIZIA LOCALI | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10300240 | 5 | GESTIONE UFFICI - ACQUA | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10300430 | 3 | SEGRETARIA - PRESTAZIONI SERVIZI - ALTRE SPESE UFFICI | 10.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10300430 | 4 | GESTIONE UFFICI - SPESE POSTALI | 8.500,00 | 8.500,00 | 8.500,00 | 8.500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10300430 | 5 | GESTIONE UFFICI - SPESE TELEFONICHE | 17.500,00 | 17.500,00 | 17.500,00 | 17.500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10300430 | 6 | SPORTELLI SUAPP - SPESE DI GESTIONE | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10300520 | 0 | LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI - PRESTAZ. SERVIZI | 7.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10304910 | 1 | RIMBORSO SPESE GARANTE DETENUTI | 2.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10401720 | 1 | LOCAZIONE LOCALE DA CMC PER USI ISTITUZIONALI | 12.000,00 | 12.000,00 | 12.000,00 | 12.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10500220 | 1 | ANCI - AICCRE - ANCI - CONTRIBUTI ASSC. | 2.700,00 | 2.700,00 | 2.700,00 | 2.700,00 |
| 1 | Spese correnti | 10500630 | 0 | FONDO DI MOBILITA' ALL'AGENZIA AUTONOMA GESTIONE ALBO SEGRETARI COMUNALI | 5.329,44 | 5.400,00 | 5.400,00 | 5.400,00 |
| 1 | Spese correnti | 10500640 | 0 | DIRITTI DI SEGRETARIA SPETT. MINISTERIALE | 2.000,00 | 2.000,00 | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10700700 | 1 | IMPOSTE E TASSE DIVERSE RELATIVE A SERVIZI GENERALI | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10700700 | 2 | IMPOSTE E TASSE - IRAP DEL PERSONALE SEGRET. | 6.182,26 | 11.757,30 | 11.757,30 | 11.757,30 |
| Totale | | | | | 364.811,32 | 443.017,00 | 441.017,00 | 441.017,00 |

Obiettivi operativi

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

La nomina del nuovo Segretario Generale dal febbraio 2023 consente di riavviare, dopo oltre un periodo di 14 mesi di assenza della figura apicale, le ordinarie funzioni di segreteria. Miglioramento della gestione del protocollo con incremento delle spedizioni digitali tramite pec. Al programma è affidato anche la gestione dei rapporti con il broker assicurativo e i rapporti con OIV e Revisore legale

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 1

Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 3

Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Area operativa

Area Finanziaria

Responsabile

Dott. Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamto 2024 | Stanziamto 2025 | Stanziamto 2026 |
|--------|--------------------|----------|------|---|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 10100721 | 1 | PRESTAZIONI PROFESSIONALI PER REPERIMENTO FINANZIAMENTI | 19.000,00 | 10.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10100730 | 1 | EMOLUMENTI AL PERSONALE - STIPENDI ED ASSEGNI | 132.007,14 | 151.291,64 | 151.291,64 | 151.291,64 |
| 1 | Spese correnti | 10100730 | 4 | ONERI PREVID. ASSIST. | 37.358,90 | 42.103,68 | 42.103,68 | 42.103,68 |
| 1 | Spese correnti | 10200760 | 2 | GESTIONE ECON./FINANZIARIA - ACQUISTO BENI - LIBRI, RIVISTE, STAMPATI CANCELLERIA E VARIE | 10.000,00 | 10.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10200760 | 3 | ACQUISTO BENI - SOFTWARE E HARDWARE | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10200760 | 4 | ACQUISTO DI STAMPATI E CANCELLERIA PER GLI UFFICI COMUNALI /ECONOMATO | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10300790 | 0 | GESTIONE ECON./FINANZIARIA - PRESTAZ. SERVIZI - APPALTO SERV. INFORMATICO | 65.000,00 | 65.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10300800 | 1 | AGGIORNAMENTO ED IMPLEMENTAZIONE SOFTWARE | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10385000 | 1 | CORSI DI AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE | 1.800,00 | 1.800,00 | 1.800,00 | 1.800,00 |
| 1 | Spese correnti | 10385010 | 1 | SERVIZIO ANNUALE DI AGGIORNAMENTO CONTABILITA' ECONOMICA | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10385020 | 1 | UFFICIO PERSONALE SERVIZIO ANNUALE ASSISTENZA CONTABILE | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10385030 | 1 | SPESE LEGALI UFFICIO RAGIONERIA | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10385050 | 1 | ATTIVITA' DI RECUPERO E TUTORAGGIO SERVIZI FINANZIARI | 51.621,20 | 50.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10585510 | 2 | ULTERIORE ALIMENTAZIONE FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE | 350.712,07 | 352.000,00 | 352.000,00 | 352.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10700850 | 1 | GESTIONE SERV./FINANZIARI-IMPOSTE E TASSE | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10700850 | 2 | GESTIONE SERVIZI FINANZIARI - I.R.A.P. DIPENDENTI | 14.195,61 | 12.859,79 | 12.859,79 | 12.859,79 |
| 1 | Spese correnti | 10705050 | 1 | IRAP SU PRESTAZIONI OCCASIONALI | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 |
| Totale | | | | | 728.194,92 | 721.555,11 | 697.555,11 | 697.555,11 |

Obiettivi operativi

Formulazione coordinamento e monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale

Gestione del servizio tesoreria, del bilancio, della revisione dei conti e della contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per l'attività dell'Ente

Convenzione tesoreria comunale Gestione rapporti con Tesoreria Controlli interni

Adeguare tempo di registrazione determine e parere contabile.

Consolidamento iter della fatturazione elettronica Mantenimento dell'attività ordinaria

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione | 1

Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma | 4

Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Area operativa

Area Finanziaria

Rispondibile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|---------------|--------------------|----------|------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10300970 | 1 | PRESTAZIONE DI SERVIZI | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10300970 | 5 | SPESE POSTALI PER NOTIFICA E INVIO ATTI TRIBUTARI | 13.000,00 | 13.000,00 | 13.000,00 | 13.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10300970 | 6 | COMPENSI A POSTE TRIBUTI SPA PER CONVENZIONI | 23.000,00 | 23.000,00 | 23.000,00 | 23.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10300970 | 7 | COMPENSI PER RECUPERO EVASIONE | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10300990 | 2 | GESTIONE IMPIANTI -PUBBLICHE AFFISSIONI E TOSAP | 35.550,00 | 35.550,00 | 35.550,00 | 35.550,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301000 | 1 | CONCESS. RISCOSSIONE - PRESTAZIONE DI SERVIZI | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10310010 | 1 | SPESE LEGALI INTERESSANTI AREA TRIBUTI - FINANZA | 2.000,00 | 3.700,00 | 3.700,00 | 3.700,00 |
| 1 | Spese correnti | 10312010 | 1 | INCARICO A LEGALI PER RISCOSSIONE COATTIVA | 7.000,00 | 13.500,00 | 13.500,00 | 13.500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10312020 | 1 | ALTRE SPESE E RIMBORSO PER ATTIVITA' DI RECUPERO EVASIONE | 3.200,00 | 3.200,00 | 3.200,00 | 3.200,00 |
| 1 | Spese correnti | 10501030 | 1 | QUOTE A CARICO DELL'ENTE PER AGEVOLAZIONI TARES | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10501030 | 3 | TRASFERIMENTO I FEL 0,6 PER MILLE | 1.000,00 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10801060 | 0 | GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE - ALTRI RIMBORSI DI TRIBUTI | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| Totale | | | | | 163.750,00 | 170.950,00 | 170.950,00 | 170.950,00 |

Obiettivi operativi

Equilibrio delle entrate Controllo e recupero evasione Gestione IMU TARI TASI
 Gestire il servizio di riscossione Canone Unico Patrimoniale e coordinare lo scambio di informazioni tra uffici che hanno competenze nel rilascio di pareri ed autorizzazioni riguardanti l'occupazione di suolo pubblico
 Mantenimento dell'attività ordinaria

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione **1**

Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma **5**

Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Area operativa

AREA TECNICA LL.PP./TUTELA AMBIENTALE/DEMANIO

Risponabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|--------|---------------------|----------|------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10201120 | 0 | OO.UU GESTIONE BENI DEM./PATRIM. - ACQUISTO BENI - SERVIZIO | 4.300,12 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10301192 | 1 | TRASFERIMENTO STATO PER TRASFERIMENTO DI PROPRIETA' MINIERE TERRANERA E CAPOBIANCO | 19.726,68 | 2.579,48 | 2.579,48 | 2.579,48 |
| 1 | Spese correnti | 10301195 | 1 | CANONI DEMANIALI. REIMPIEGO AVANZO DISPONIBILE | 60.000,00 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10301195 | 2 | CANONI DEMANIALI | - | 45.000,00 | 45.000,00 | 45.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10312000 | 1 | OO.UU MANUTENZIONE PATRIMONIO COMUNALE | 20.532,72 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10312150 | 1 | MANUTENZIONE PATRIM COMUNALE FINANZIATO CON ENTRATE CORRENTI | 61.167,16 | 16.910,96 | 16.910,96 | 16.910,96 |
| 1 | Spese correnti | 10701220 | 0 | IMPOSTE E TASSE SU CONCESSIONI DEMANIALI | 15.000,00 | 11.250,00 | 11.250,00 | 11.250,00 |
| 1 | Spese correnti | 10800020 | 2 | RIMBORSI STRAORDINARI AD UTENTI DI SERVIZI COM.LI | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 2 | Spese In c/capitale | 20101000 | 1 | RECUPERO E RESTAURO PAVIMENTAZIONI CENTRO STORICO CON MUTUO CASSA DD.PP. | - | - | - | 800.000,00 |
| 2 | Spese In c/capitale | 20106231 | 1 | ACQUISTI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL PATRIMONIO COMUNALE. REIMPIEGO ENTRATE CORRENTI | 7.000,00 | - | - | - |
| 2 | Spese In c/capitale | 20106235 | 1 | ACQUISTO TERRENO PER REALIZZAZIONE AREA A VERDE ATTREZZATA. REIMPIEGO AVANZO DESTINATO | 130.000,00 | - | - | - |
| 2 | Spese In c/capitale | 20106236 | 1 | ACQUISTO TERRENO PER REALIZZAZIONE AREA A VERDE ATTREZZATA. MUTUI PASSIVI | - | 350.000,00 | - | - |
| 2 | Spese In c/capitale | 20106649 | 1 | REALIZZAZIONE EDIFICIO ACCOGLIENZA A SERVIZIO APPRODO TURISTICO FIN. MUTUO CDP | 27.000,00 | 550.000,00 | - | - |
| 2 | Spese In c/capitale | 20106649 | 2 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA ATTREZZATURE PORTUALI. REIMPIEGO AVANZO DESTINATO | 100.000,00 | - | - | - |
| 2 | Spese In c/capitale | 20106649 | 3 | REALIZZAZIONE EDIFICIO ACCOGLIENZA A SERVIZIO APPRODO TURISTICO. REIMPIEGO AVANZO DESTINATO | 450.000,00 | - | - | - |

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

| | | | | | | | | |
|---------------|---------------------|----------|---|--|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 2 | Spese in c/capitale | 20108560 | 1 | REIMPIEGO CONTRIBUTO STATALE PER MESSA IN SICUREZZA DEL MURO DEL CAMPO SPORTIVO "CECCHINI" | 84.397,64 | - | - | - |
| 2 | Spese in c/capitale | 20169140 | 3 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA PONTILI PORTO TURISTICO CON ENTRATE CORRENTI | 13.944,00 | - | - | - |
| Totale | | | | | 993.568,32 | 976.240,44 | 76.240,44 | 876.240,44 |

Obiettivi operativi

Gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, procedure di alienazione e tenuta degli inventari.

Manutenzione patrimonio ed infrastrutture: garantire la pronta manutenzione ordinaria degli edifici comunali nella prospettiva di efficienza e prontezza dell'intervento manutentivo

Gestione del patrimonio comunale: l'amministrazione si propone di studiare soluzioni per uno sfruttamento più adeguato e redditizio del patrimonio mobiliare ed immobiliare del Comune proponendo l'eventuale dismissione di stabili ed aree non più rispondenti alle esigenze dell'Ente

Gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, procedure di alienazione e tenuta degli inventari.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 1

Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 6

Ufficio tecnico

Area operativa

AREA TECNICA LL.PP./TUTELA AMBIENTALE/DEMANIO

Risponabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Esecuzione operazione tipiche. Gestione operativa dei dipendenti addetti alla manutenzione del patrimonio comunale, gestione parco automezzi, gestione concessioni demaniali e contenziosi vari. Operazioni collegati a demanio e rapporti con la partecipata per gestione alcuni servizi

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|--------|--------------------|----------|------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10101240 | 1 | STIPENDI TABELLARI E VOCI FISSE | 32.214,28 | 61.939,92 | 61.939,92 | 61.939,92 |
| 1 | Spese correnti | 10101240 | 4 | ONERI PREVID. E ASSIST. | 9.748,82 | 19.526,67 | 19.526,67 | 19.526,67 |
| 1 | Spese correnti | 10102750 | 1 | STIPENDI ED INDENNITA' AL PERSONALE | 23.263,38 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10102750 | 2 | ONERI PREVID. ED ASSISTENZ. | 6.862,12 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10103600 | 1 | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI | 21.939,07 | 21.939,07 | 21.939,07 | 21.939,07 |
| 1 | Spese correnti | 10103600 | 3 | ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI ED ASSICURAT. | 7.389,08 | 7.389,08 | 7.389,08 | 7.389,08 |
| 1 | Spese correnti | 10201300 | 1 | ACQUISTO BENI - STAMPATI, CANCELLERIA E VARIE | 500,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10201300 | 3 | ACQUISTO ALTRI BENI DI CONSUMO | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10201300 | 4 | CARBURANTE E LUBRIFICANTE AUTOMEZZI | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10201300 | 7 | MANUTENZIONE ORDINARIA AUTOMEZZI U.T. | 10.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301330 | 2 | GESTIONE UFFICIO TECNICO- ENERGIA ELETTRICA | 4.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301330 | 3 | ASSICURAZIONI | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301330 | 4 | INCARICHI PROFESSIONALI | 15.150,00 | 7.500,00 | 7.500,00 | 7.500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301330 | 6 | SPESE LEGALI PER LITI INTERESSANTI L'UFFICIO TECNICO | 5.850,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301330 | 7 | GESTIONE UFFICIO TECNICO - ACQUA | 10.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301330 | 8 | SPESE PER SERVIZI DIVERSI | 31.080,00 | 9.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301330 | 61 | MANUTENZIONE SITO INTERNET COMUNALE | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301400 | 4 | PUBBLICAZIONI, DEPOSITI ECC. AL B.U.R.T. | 800,00 | 800,00 | 800,00 | 800,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301410 | 1 | MANUTENZIONE ORDINARIA BENI IMMOBILI. REIMPIEGO ENTRATE CORRENTI | 23.041,90 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301410 | 2 | PRESTAZ. DI SERVIZI- INCARICO PER MANUTENZIONE ORDINARIA DI BENI MOBILI | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301410 | 3 | OO.UU. MANUTENZIONE ORDINARIA BENI IMMOBILI | 1.958,10 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10302730 | 1 | ASSICURAZIONE SCUOLABUS | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302730 | 5 | TRASPORTO SCOLASTICO CONVENZIONE D'ALARCON | 53.000,00 | 53.000,00 | 53.000,00 | 53.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302730 | 6 | TRASPORTO SCOLASTICO LEGGE 104/92 (SOG. DISABILI) | - | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302800 | 1 | SPESE AUSILIARIE ALL'ISTRUZIONE | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10303750 | 1 | LOCAZIONE MAGAZZINO LUNGOMARE PARIDE ADAMI | 6.000,00 | 5.856,00 | 5.856,00 | 5.856,00 |
| 1 | Spese correnti | 10384010 | 1 | RIMBORSI E RESTITUZIONI DI ONERI E DIRITTI | 7.500,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

| | | | | | | | | |
|---------------|----------------|----------|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti | 10502545 | 1 | COMPARTICIPAZIONE SPESA CAMPI SOLARI (VEDI CAP. ENTRATA 20100679/1) | 6.325,53 | 3.100,00 | 3.100,00 | 3.100,00 |
| 1 | Spese correnti | 10541700 | 1 | INTEGRAZIONE CANONI DI LOCAZIONE - CONTRIBUTI | 14.416,01 | 14.500,00 | 14.500,00 | 14.500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10541705 | 1 | CONTRIBUTI COMUNALI PER EMERGENZA FITTI | 3.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10701440 | 1 | BOLLI E REVISIONI AUTOVEICOLI E MOTOVEICOLI | 4.500,00 | 2.200,00 | 2.200,00 | 2.200,00 |
| 1 | Spese correnti | 10701440 | 2 | IMPOSTE E TASSE - I.R.A.P. STIP. DIPENDENTI | 4.480,71 | 5.264,89 | 5.264,89 | 5.264,89 |
| 1 | Spese correnti | 10701440 | 4 | IMPOSTE E TASSE VARIE | 30.000,00 | 12.000,00 | 12.000,00 | 12.000,00 |
| Totale | | | | | 347.019,00 | 322.015,63 | 322.015,63 | 322.015,63 |

Obiettivi operativi

Rendere efficaci le operazioni interessanti l'ufficio indicato e svolgimento operazioni di collaborazione e supporto agli uffici che gestiscono l'approdo turistico alcuni servizi svolti dalla società partecipate. Regolamentazione aree specchi acqueo destinate a posti barca e campi boe.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione **1**

Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma **7**

Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Area operativa

Area Amministrativa

Risponabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|---------------|--------------------|----------|------|--------------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 1101090 | 1 | SPESE PER ELEZIONI | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | - |
| 1 | Spese correnti | 10101450 | 1 | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI | 93.460,42 | 105.470,44 | 105.470,44 | 105.470,44 |
| 1 | Spese correnti | 10101450 | 4 | ONERI PREVID. E ASSIST. | 25.734,24 | 30.451,83 | 30.451,83 | 30.451,83 |
| 1 | Spese correnti | 10201480 | 1 | LIBRI, STAMPATI, CANCELLERIA E VARIE | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301570 | 0 | SPESE COMM. ELLETT. CIRCOND. | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10701670 | 0 | I.R.A.P. SU STIPENDI AL PERSONALE | 7.949,66 | 8.964,99 | 8.964,99 | 8.964,99 |
| Totale | | | | | 139.644,32 | 157.387,26 | 157.387,26 | 147.387,26 |

Obiettivi operativi

Anagrafe e stato civile: mantenere il livello di servizio offerto dall'ufficio anagrafe per qualità e tempestività nell'evasione delle varie attività Coordinare l'attività e garantire supporto agli altri uffici per le informazioni che interessano più aree Elettorale : gestire le attività relative alle scadenze elettorali che saranno stabilite
 Mantenimento dell'attività ordinaria

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione **1**

Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma **8**

Statistica e sistemi informativi

Area operativa

Area Amministrativa

Risponsabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Supporto, alla manutenzione e all'assistenza informatica generale. G gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82). Comprende le , la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente.t. Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| TITOLO | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamto 2024 | Stanziamto 2025 | Stanziamto 2026 |
|--------|---------------------|----------|------|--|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 10801600 | 1 | CENSIMENTO GENERALE DELLA POPOLAZIONE | 4.313,00 | - | - | - |
| | | | | Totale | 4.313,00 | - | - | - |
| 2 | Spese in c/capitale | 20203001 | 1 | REIMPIEGO CONTRIBUTI PNRR. ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE P.A. LOCALI INV. 1.2 (VEDI CAPITOLO ENTRATA 40204630/1) | 75.180,00 | - | - | - |
| 2 | Spese in c/capitale | 20203001 | 2 | REIMPIEGO CONTRIBUTI PNRR. PER PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI. MISURA 1.3.1. (VEDI CAPITOLO ENTRATA 40204630/2) | 10.172,00 | - | - | - |
| | | | | Totale | 85.352,00 | - | - | - |

Obiettivi operativi

Statistica: mantenere il livello di servizio offerto dall'ufficio statistica rispettando le scadenze che saranno stabilite in materia dalle autorità competenti

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

| | | |
|-----------------------|----|--|
| Missione | 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione |
| Programma | 10 | Risorse umane |
| Area operativa | | Area Servizi finanziari |
| Risponsabile | | Dott.Maurizio Papi - Sindaco |

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro.
Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziameto 2024 | Stanziameto 2025 | Stanziameto 2026 |
|---------------|--------------------|----------|------|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti | 10109300 | 1 | FONDO SALARIO ACCESSORIO | 136.842,23 | 136.842,23 | 136.842,23 | 136.842,23 |
| 1 | Spese correnti | 10109300 | 2 | FONDO SALARIO ACCESSORI ONERI | 32.568,45 | 32.568,45 | 32.568,45 | 32.568,45 |
| 1 | Spese correnti | 10109300 | 3 | INCREMENTI CONTRATTUALI FONDO | 15.000,00 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10109300 | 4 | FONDO INDENNITA' DI RISULTATO | 17.000,00 | 17.000,00 | 17.000,00 | 17.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10109300 | 5 | FONDO SALARIO ACCESSORIO. REIMPEGO AVANZO VINCOLATO | 103.590,34 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10109300 | 6 | FONDO SALARIO ACCESSORIO ONERI RIFLESSI. REIMPIEGO AVANZO VINCOLATO | 24.609,50 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10300445 | 1 | PRESTAZIONI DI SERVIZIO PER PROCEDURE CONCORSUALI | 5.000,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301700 | 0 | VISITE MEDICHE. (non utilizzare dal 2024) | 4.100,00 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10301750 | 1 | PRESTAZIONE DI SERVIZI DI TUTORAGGIO IN AMBITO DI GESTIONE DEL PERSONALE | 4.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301760 | 1 | IRAP SU PRESTAZIONI VARE | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.200,00 |
| 1 | Spese correnti | 10700250 | 2 | I.R.A.P. SU COMPESI AMMINISTRATORI | 4.600,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10706310 | 1 | IRAP SU SALARIO ACCESSORIO E PRODUTTIVITA' DEL PERSONALE | 11.631,58 | 11.631,58 | 11.631,58 | 11.631,58 |
| 1 | Spese correnti | 10706310 | 2 | IRAP SU SALARIO ACCESSORIO E PRODUTTIVITA' DEL PERSONALE. REIMPIEGO AVANZO VINCOLATO | 8.805,18 | - | - | - |
| Totale | | | | | 368.947,28 | 210.742,26 | 210.742,26 | 210.742,26 |

Obiettivi operativi

La nomina del nuovo Segretario Generale dal febbraio 2023 al quale è stata affidata la gestione giuridica del Personale consentirà di riavviare, dopomolto tempo unita all'avvenuto riequilibrio del bilancio comunale consentiranno di riavviare l'iter per le necessarie assunzioni ridimensionando la dotazione organica alle effettive necessità in termini di risorse umane

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

| | | |
|-----------------------|-----------|--|
| Missione | 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione |
| Programma | 11 | Altri servizi generali |
| Area operativa | | Area Amministrativa |
| Risponabile | | Dott. Ciro Satto - Pos Org. |

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamto 2024 | Stanziamto 2025 | Stanziamto 2026 |
|---------------|--------------------|----------|------|--|---------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti | 10101710 | 2 | SERV. GENERALI- SPESA MENSA DIPENDENTI COMUNALI (non usare dal 2024 in avanti) | 2.000,00 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10304870 | 0 | GESTIONE ALBERGO DIURNO E BAGNI PUBBLICI - CANONE APPALTO | 41.200,00 | 41.114,00 | 41.114,00 | 41.114,00 |
| 1 | Spese correnti | 10701790 | 1 | IVA A DEBITO | 47.330,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| Totale | | | | | 90.530,00 | 91.114,00 | 91.114,00 | 91.114,00 |

Obiettivi operativi

La nomina del nuovo Segretario Generale dal febbraio 2023 consente di riavviare, dopo oltre un periodo di 14 mesi di assenza della figura apicale, le ordinarie funzioni amministrative dell'ente che fanno riferimento alla Missione d al programma di cui trattasi

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

| | | |
|-----------------------|----------|--|
| Missione | 3 | Ordine pubblico e sicurezza |
| Programma | 0 | Polizia locale e amministrativa |
| Area operativa | | Polizia Locale |
| Risponabile | | Dott. Marcello Tovoli Vicesindaco |

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondono comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto.

Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

| Spesa prevista per la realizzazione del programma | | | | | | | | |
|---|--------------------|----------|------|--|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
| 1 | Spese correnti | 10101900 | 1 | STIPENDI E ASSEGNI FISSI | 51.030,49 | 67.902,24 | 67.902,24 | 67.902,24 |
| 1 | Spese correnti | 10101900 | 3 | RIMBORSO SPESE MISSIONE | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 1 | Spese correnti | 10101900 | 4 | ONERI PREVID. E ASSIST. | 15.319,83 | 21.850,94 | 21.850,94 | 21.850,94 |
| 1 | Spese correnti | 10101900 | 6 | STIPENDI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO | 65.779,53 | 55.771,22 | 55.771,22 | 55.771,22 |
| 1 | Spese correnti | 10101900 | 7 | CONTRIBUTI SU STIPENDI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO | 22.196,75 | 18.814,94 | 18.814,94 | 18.814,94 |
| 1 | Spese correnti | 10201930 | 2 | LIBRI, STAMPATI, CANCELLERIA E VARIE | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10201930 | 3 | VESTIARIO | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10201930 | 6 | ACQUISTO DI BENI PER IL SERVIZIO | 4.100,00 | 4.100,00 | 4.100,00 | 4.100,00 |
| 1 | Spese correnti | 10201930 | 7 | PRESTAZIONE DI SERVIZI VARI VV.UU | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

| | | | | | | | | |
|---------------|----------------|----------|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti | 10201960 | 0 | FORMAZIONE PERSONALE -ESERCITAZIONI DI TIRO AL BERSAGLIO | 600,00 | 600,00 | 600,00 | 600,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301990 | 1 | ASSICURAZIONI | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301990 | 2 | SPESE DIVERSE | 21.605,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301990 | 3 | MANUTENZIONE SEGNALETICA SRT. 208 C.D.S | 23.750,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301990 | 4 | RIMBORSO SOMME VERSATE E NON DOVUTE CDS ED ALTRE | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301990 | 5 | SPESE PER RISCOSSIONE RUOLI COATTIVI CDS ED ALTRI | 35.000,00 | 20.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302050 | 0 | SPESE POSTALI- NOTIFICA VERBALI VIOLAZ. CDS E R.C. | 16.000,00 | 16.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302200 | 1 | SPESE LEGALI - LITI ARBITRAGGI | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10320800 | 1 | SPESE PER RIMOZIONI AUTO ABBANDONATE | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10387000 | 1 | SPESE DI NOTIFICA PER ESTERO | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10702100 | 2 | I.R.A.P. - STIPENDI DIPENDENTI | 5.357,60 | 5.771,69 | 5.771,69 | 5.771,69 |
| 1 | Spese correnti | 10702100 | 3 | IRAP SU STIPENDI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO (VIGILI) | 5.591,26 | 4.740,55 | 4.740,55 | 4.740,55 |
| Totale | | | | | 280.030,46 | 254.251,58 | 239.251,58 | 239.251,58 |

Obiettivi operativi

La missione è riferita all'amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.

L'attività di programmazione connessa all'esercizio di questa missione è legata all'esercizio delle attribuzioni di amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale ed amministrativa. Sono incluse in questo contesto le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, oltre le forme di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Le competenze nel campo della polizia locale, e come conseguenza di ciò anche la pianificazione delle relative prestazioni, si esplica nell'attivazione di servizi, atti o provvedimenti destinati alla difesa degli interessi pubblici ritenuti, dalla legislazione vigente, meritevoli di tutela.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 3

Ordine pubblico e sicurezza

Programma 2

Sistema integrato di sicurezza urbana

Area operativa

Polizia Locale

Risponsabile

Dott. Marcello Tovoli Vicesindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondono comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto.

Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|--------|---------------------|----------|------|--|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 2 | Spese in c/capitale | 20506151 | 1 | ACQUISTO IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA. REIMPIEGO ART. 208 C.D.S. | 10.000,00 | - | - | - |
| Totale | | | | | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Obiettivi operativi

La missione è riferita all'amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.

L'attività di programmazione connessa all'esercizio di questa missione è legata all'esercizio delle attribuzioni di amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale ed amministrativa. Sono incluse in questo contesto le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, oltre le forme di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Le competenze nel campo della polizia locale, e come conseguenza di ciò anche la pianificazione delle relative prestazioni, si esplica nell'attivazione di servizi, atti o provvedimenti destinati alla difesa degli interessi pubblici ritenuti, dalla legislazione vigente, meritevoli di tutela.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 4

Istruzione e diritto allo studio

Programma 1

Istruzione prescolastica

Area operativa

Area Amministrativa

Risponsabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia).

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)

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|---------------|--------------------|----------|------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10102600 | 1 | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI | 20.690,38 | 16.923,17 | 16.923,17 | 16.923,17 |
| 1 | Spese correnti | 10102600 | 3 | ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI ED ASSICUR. | 6.054,69 | 4.901,19 | 4.901,19 | 4.901,19 |
| 1 | Spese correnti | 10202230 | 2 | COMBUSTIBILE | 17.000,00 | 17.000,00 | 17.000,00 | 17.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10202290 | 1 | ACQUISTI VARI IN AMBITO SCOLASTICO E RICREATIVO | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10202630 | 2 | ACQUISTO TOVAGLIE, STOVIGLIE ECC... | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10202630 | 3 | PROVVISTE DI GENERI ALIMENTARI | 500,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302260 | 2 | SCUOLA MATERNA - ENERGIA ELETTRICA | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302260 | 4 | SCUOLA MATERNA - ACQUA | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302690 | 2 | SPESE VARIE PER MANUTENZIONE MENSA SCOLASTICA | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| Totale | | | | | 67.245,07 | 62.824,36 | 62.824,36 | 62.824,36 |

Obiettivi operativi

Migliorare i servizi di pre e post scuola, mensa, trasporto scolastico;
 Garantire agli istituti scolastici le misure necessarie a realizzare il diritto allo studio
 Promozione di iniziative che rispondano ai bisogni formativi della cittadinanza;

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione **4**

Istruzione e diritto allo studio

Programma **2**

Altri ordini di istruzione non universitaria

Area operativa

Area Amministrativa

Risponabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria, istruzione secondaria inferiore situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del rapporto con gli utenti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza) riportate in altro programma della medesima missione. Non comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri anch'esse riportate in altro programma.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|--------|---------------------|----------|------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10202360 | 1 | COMBUSTIBILE | 5.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10202630 | 1 | ACQUISTO LIBRI DI TESTO SCUOLE ELEMENTARI | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302420 | 1 | SCUOLE ELEMENTARI ENERGIA ELETTRICA | 15.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302420 | 3 | SCUOLA ELEMENTARE - ACQUA | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302450 | 1 | DIREZIONE DIDATTICA - SPESE TELEFONICHE | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.200,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302510 | 2 | SCUOLA MEDIA- ENERGIA ELETTRICA | 9.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302510 | 3 | SCUOLA MEDIA - ACQUA | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302510 | 4 | MANUTENZIONE ORDINARIA SCUOLE | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302510 | 5 | MANUTENZIONE ATTREZZATURE INFORMATICHE | 1.000,00 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10302700 | 2 | MENSA SCOLASTICA- PRESTAZIONE DI SERVIZI | 60.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10502540 | 0 | CONTRIBUTI A SCUOLE ED ISTITUTI STATALI | 9.600,00 | 9.600,00 | 9.600,00 | 9.600,00 |
| 1 | Spese correnti | 10502850 | 1 | P.E.Z. PIANI ZONALI DI EDUCAZIONE QUOTA ADESIONE | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10702850 | 2 | I.R.A.P. SU STIPENDI AL PERSONALE TRASPORTI SCOL. REFEZIONE | 1.438,47 | 1.438,47 | 1.438,47 | 1.438,47 |
| | | | | Totale | 133.238,47 | 193.238,47 | 193.238,47 | 193.238,47 |
| 2 | Spese in c/capitale | 20106280 | 1 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI SCOLASTICI. REIMPIEGO AVANZO DESTINATO | 20.000,00 | - | - | - |
| | | | | Totale | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Obiettivi operativi

Migliorare la qualità dei servizi resi e semplificare le modalità di accesso agli stessi

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione **4**

Istruzione e Diritto allo studio

Programma **6**

Servizi ausiliari all'istruzione

Area operativa

Area Amministrativa

Responsabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. . Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanzamento 2024 | Stanzamento 2025 | Stanzamento 2026 |
|---------------|--------------------|----------|------|---|---------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti | 10102750 | 1 | STIPENDI ED INDENNITA' AL PERSONALE | 23.263,38 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10102750 | 2 | ONERI PREVID. ED ASSISTENZ. | 6.862,12 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10302730 | 1 | ASSICURAZIONE SCUOLABUS | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302730 | 5 | TRASPORTO SCOLASTICO CONVENZIONE D'ALARCON | 53.000,00 | 53.000,00 | 53.000,00 | 53.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302730 | 6 | TRASPORTO SCOLASTICO LEGGE 104/92 (SOG. DISABILI) | - | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302800 | 1 | SPESE AUSILIARIE ALL'ISTRUZIONE | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10502545 | 1 | COMPARTICIPAZIONE SPESA CAMPI SOLARI (VEDI CAP. ENTRATA 20100679/1) | 6.325,53 | 3.100,00 | 3.100,00 | 3.100,00 |
| Totale | | | | | 90.951,03 | 61.600,00 | 61.600,00 | 61.600,00 |

Obiettivi operativi

Nel corso del triennio di riferimento sarà necessario rendere disponibili all'utenza tutti i servizi ausiliari all'istruzione quali il trasporto scolastico, la mensa scolastica e tutte le ordinarie funzioni amministrative dell'ente che fanno riferimento alla Missione ed al programma di cui trattasi

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026**

| | | |
|-----------------------|----------|--|
| Missione | 5 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali |
| Programma | 1 | Valorizzazione dei beni di interesse storico |
| Area operativa | | Area Amministrativa |
| Responsabile | | Dott. Ciro Satto - Pos Org. |

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|--------|---------------------|----------|------|--|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 2 | Spese in c/capitale | 20606070 | 1 | ACQUISTO OGGETTI DI VALORE CULTURALE. REIMPIEGO ENTRATE CORRENTI | 775,00 | - | - | - |
| Totale | | | | | 775,00 | - | - | - |

Obiettivi operativi

Realizzazione, funzionamento e sostegno a manifestazioni culturali inclusi contributi alle organizzazioni impegnate nella promozione culturale.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 5

Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Programma 2

Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Area operativa

Area Amministrativa

Responsabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. on comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|---------------|--------------------|----------|------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10202760 | 2 | LIBRI RIVISTE, STAMPATI E VARIE | 2.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302860 | 5 | CANONE LOCAZIONE BIBLIOTECA | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302860 | 6 | CANONE DI LOCAZIONE DEL TEATRINO | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302870 | 1 | manifestazioni storiche e culturali | 3.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302880 | 1 | PRESTAZIONE DI SERVIZI PER GESTIONE CINEMA E TEATRINO | 6.893,76 | 55.150,10 | 55.150,10 | 55.150,10 |
| 1 | Spese correnti | 10302940 | 1 | GESTIONE ASS.TA BIBLIOTECHE COLLABOR. E CONSUL. IN AMBITO STORICO E CULTURALE | 6.800,00 | 6.800,00 | 6.800,00 | 6.800,00 |
| 1 | Spese correnti | 10303050 | 1 | PROGETTO SMART SISTEMA MUSEALE | 1.500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10303060 | 1 | INIZIATIVE IN AMBITO CULTURALE (PUBBLICAZIONE LIBRI E VARIES | 5.000,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10702870 | 0 | I.R.A.P. SU COMPENSI STIPENDIO BIBLIOTECA | 2.189,89 | - | - | - |
| Totale | | | | | 38.883,65 | 77.450,10 | 77.450,10 | 77.450,10 |

Obiettivi operativi

Realizzazione, funzionamento e sostegno a manifestazioni culturali inclusi contributi alle organizzazioni impegnate nella promozione culturale.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione **5**

Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Programma **2**

Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Area operativa

Area Amministrativa

Responsabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità. Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamento 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|---------------|--------------------|----------|------|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti | 10202760 | 2 | LIBRI RIVISTE, STAMPATI E VARIE | 2.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302860 | 5 | CANONE LOCAZIONE BIBLIOTECA | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302860 | 6 | CANONE DI LOCAZIONE DEL TEATRINO | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302870 | 1 | manifestazioni storiche e culturali | 3.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302880 | 1 | PRESTAZIONE DI SERVIZI PER GESTIONE CINEMA E TEATRINO | 6.893,76 | 55.150,10 | 55.150,10 | 55.150,10 |
| 1 | Spese correnti | 10302940 | 1 | GESTIONE ASS.TA BIBLIOTECHE COLLABOR. E CONSUL. IN AMBITO STORICO E CULTURALE | 6.800,00 | 6.800,00 | 6.800,00 | 6.800,00 |
| 1 | Spese correnti | 10303050 | 1 | PROGETTO SMART SISTEMA MUSEALE | 1.500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10303060 | 1 | INIZIATIVE IN AMBITO CULTURALE (PUBBLICAZIONE LIBRI E VARIE) | 5.000,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10702870 | 0 | I.R.A.P. SU COMPENSI STIPENDIO BIBLIOTECA | 2.189,89 | - | - | - |
| Totale | | | | | 38.883,65 | 77.450,10 | 77.450,10 | 77.450,10 |

Obiettivi operativi

Realizzazione, funzionamento e sostegno a manifestazioni culturali inclusi contributi alle organizzazioni impegnate nella promozione culturale.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 6

Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma 1

Sport e tempo libero

Area operativa

Area Amministrativa

Responsabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. . Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative, e lo sport. Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, e altre istituzioni. Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti. Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico. Comprende le spese per gli impianti e le infrastrutture destinati alle attività sportive).

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|--------|---------------------|----------|------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10203010 | 1 | CENTRO POLISPORTIVO -SPESE DI GESTIONE ENEL, ACQUA, GAS ECC.,ECC. | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10203015 | 1 | CUSTODIA E GESTIONE CAMPO LAMBARDI CONTRATTO D'ALARCON FOREVER | 30.000,00 | 35.400,00 | 35.400,00 | 35.400,00 |
| 1 | Spese correnti | 10303040 | 1 | SPESE PER RISCALDAMENTO ED ELETTRICHE- GESTIONE CAMPO SPORTIVO | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10303550 | 1 | INIZIATIV E MANIFESTAZIONI POLITICHE GIOVANILI SPORT E TEMPO LIBERO | 4.300,00 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10330300 | 1 | CAMPO SPORTIVO SPESE VARIE | 7.900,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10330300 | 2 | CONVENZIONE D'ALARCON -PULIZIA E CUSTODIA CENTRO POLISPORTIVO "RUSSO" | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10330350 | 1 | CONVENZIONE U.S.P.A PE GESTIONE CAMPO DI CALCIO "CECCHINI" | 18.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10503140 | 1 | CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI SPORTIVE E DI VOLONTARIATO | 5.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| | | | | Totale | 110.200,00 | 107.400,00 | 107.400,00 | 107.400,00 |
| 2 | Spese in c/capitale | 20060150 | 1 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI. REIMPIEGO ENTRATE CORRENTI | 21.960,00 | - | - | - |
| 2 | Spese in c/capitale | 20106572 | 1 | ATTREZZATURE PER REALIZZAZIONE CINEMA PRESSO LOCALE A DISPOSIZIONE FINANZ AV. DESTINATO | 5.000,00 | - | - | - |
| 2 | Spese in c/capitale | 20169110 | 1 | SOPRAELEVAZIONE SPOGLIATOIO CAMPO SPORTIVO CONTR. L.R | 360.000,00 | - | - | - |
| 2 | Spese in c/capitale | 20169110 | 2 | SOPRAELEVAZIONE SPOGLIATOIO CAMPO SPORTIVO CON MUTUO CASSA DD.PP. | 50.500,00 | - | - | - |
| 2 | Spese in c/capitale | 20169110 | 3 | SOPRAELEVAZIONE SPOGLIATOIO CAMPO SPORTIVO. REIMPIEGO OO.UU. | 6.464,00 | - | - | - |

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026**

| | | | | | | | | |
|--------|---------------------|----------|---|--|------------|------|------|------|
| 2 | Spese in c/capitale | 20169110 | 4 | SOPRAELEVAZIONE SPOGLIATOIO CAMPO SPORTIVO. REIMPIEGO AVANZO DESTINATO | 49.500,00 | - | - | - |
| Totale | | | | | 493.424,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Obiettivi operativi

Ritenendo importante coltivare e sviluppare lo sport, si vuole dare la possibilità, tramite infrastrutture e sviluppo del territorio, di coltivare i propri interessi sportivi con iniziative che rispondano alle esigenze della cittadinanza e che siano anche incentivo per opportunità lavorative.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 7

Turismo

Programma 1

Sviluppo e valorizzazione del turismo

Area operativa

Area Tecnica LL.PP/ Tutela Ambientale/ Demanio

Responsabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico. Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica. Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche. Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|--------|---------------------|----------|------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10303180 | 6 | SPESA PER GUARDIANAGGIO SPIAGGIA PER CANI - COMPENSO SOC. D'ALARCON | 20.000,00 | 19.520,00 | 19.520,00 | 19.520,00 |
| 1 | Spese correnti | 10303180 | 7 | NOLEGGIO BAGNI SPIAGGIA DEI CANI | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10303185 | 1 | CONTRIBUTI PER INIZIATIVE TURISTICHE | 8.000,00 | - | 8.000,00 | 8.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10303300 | 0 | INTERVENTI NEL CAMPO TURISTICO - PREST. SERVIZI. | 132.667,56 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10303301 | 1 | INIZIATIVE TURISTICHE REIMPIEGO AVANZO DISPONIBILE | 61.444,44 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10333200 | 1 | UTILILZZO PROVENTI TASSA DI SBARCO - MANIFESTAZIONI TURISTICHE | 15.000,00 | 66.804,80 | 66.804,80 | 66.804,80 |
| 1 | Spese correnti | 10333210 | 3 | SICUREZZA ZONA PORTUALE VIDEOSORVEGLIANZA | 10.150,00 | 10.200,00 | 10.200,00 | 10.200,00 |
| 1 | Spese correnti | 10333216 | 1 | PRESTAZIONE DI SERVIZI. GESTIONE INFO-POINT | - | 45.629,22 | 45.629,22 | 45.629,22 |
| | | | | Totale | 248.262,00 | 143.154,02 | 151.154,02 | 151.154,02 |
| 2 | Spese In c/capitale | 20169132 | 1 | ACQUISTO ATTREZZATURE PER MANIFESTAZIONI TURISTICHE. REIMPIEGO ENTRATE CORRENTI | 10.000,00 | - | - | - |
| | | | | Totale | 10.000,00 | - | - | - |

Obiettivi operativi

Nel corso del triennio di riferimento sarà necessario rendere disponibili all'utenza tutti i servizi turistici necessari a promuovere l'offerta turistica del territorio comunale con particolare riferimento all'istituzione di un servizio informazioni turistiche che dovrà essere affidato alla partecipata D'Alarcon forever S.r.l ed alla realizzazione delle manifestazioni

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione **8**

Aspetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma **1**

Urbanistica e assetto del Territorio

Area operativa

Area Tecnica Edilizia Privata/Urbanistica

Responsabile

Dott. Marcello Tovoli Vicesindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale.
 Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi.
 Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|--------|---------------------|----------|------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10109900 | 1 | STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI | 27.283,25 | 27.283,25 | 27.283,25 | 27.283,25 |
| 1 | Spese correnti | 10109900 | 3 | ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI ED ASSICURAT. | 8.171,01 | 7.848,35 | 7.848,35 | 7.848,35 |
| 1 | Spese correnti | 10201400 | 1 | ACQUISTO BENI - STAMPATI E CANCELLERIA | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10201400 | 3 | ALTRI BENI DI CONSUMO | 600,00 | 600,00 | 600,00 | 600,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301500 | 1 | SPESE PER FORMAZIONE PROFESSIONALE | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301530 | 1 | INCARICHI PROFESSIONALI | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10301550 | 1 | SPESE LEGALI UFF.ED.PRIVATA ED URBANISTICA | 7.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302030 | 1 | INCARICHI PROFESSIONALI ED. PRIVATA | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10302035 | 1 | SPESE DI PUBBLICAZIONE AVVISI VARI | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10304000 | 0 | FORMAZIONE ED ADEGUAMENTO DEGLI STRUMENTI URBANISTICI - PRESTAZ. SERVIZI | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10304030 | 0 | COMMISSIONE EDILIZIA ED URBANISTICA - GETTONI - PREST. SERVIZI | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10304050 | 1 | COMPENSO A FUNZIONARIO INCARICATO GESTIONE URBANISTICA E TERRITORIO | 17.300,00 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10704070 | 0 | I.R.A.P. SU STIPENDI AL PERSONALE SERV. URBANISTICA | 2.253,13 | 2.253,13 | 2.253,13 | 2.253,13 |
| | | | | Totale | 78.607,39 | 62.984,73 | 62.984,73 | 62.984,73 |
| 2 | Spese in c/capitale | 20107060 | 1 | REIMPIEGO CONTRIBUTI PER INTERVENTI IN LOC TERRANERA | - | 288.000,00 | - | - |
| 2 | Spese in c/capitale | 20107065 | 1 | RIMBORSO ONERI DI URBANIZZAZIONE | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 2 | Spese in c/capitale | 20107580 | 2 | MESSA IN SICUREZZA FOSSO GELSARELLO - PONTECCHIO CON MUTUO CASSA DD.PP. | - | - | 890.440,00 | - |
| 2 | Spese in c/capitale | 20108000 | 5 | RIQUALIFICAZIONE REALE TERRANERA - QUOTA ONERI OO.UU | - | 182.000,00 | - | - |
| 2 | Spese in c/capitale | 20506230 | 1 | ACQUISTO HARDWARE E SOFTWARE PER UFFICIO URBANISTICA. UTILIZZO AVANZO DISPONIBILE | 15.000,00 | - | - | - |
| | | | | Totale | 25.000,00 | 480.000,00 | 900.440,00 | 10.000,00 |

Obiettivi operativi

Obiettivi Operativi

Si ritiene doveroso fare in modo che le infrastrutture comunali siano fruibili da tutti. Pertanto esse devono essere sicure e gestite correttamente.

Gli obiettivi della missione sono:

- In accordo con il necessario miglioramento della mobilità pubblica prevedere la realizzazione di parcheggi nelle zone dove sono carenti ;
- Riqualificazione zone a mare
- Assicurare l'attuazione dello strumento urbanistico;
- Aggiornamento e monitoraggio del piano di sviluppo integrato dell'Ente.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 9

Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma 1

Difesa del suolo

Area operativa

Area Tecnica LL.PP./Tutela Ambientale/Demanio

Responsabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione, all'ottimizzazione dell'uso della passeggiata Carmignani, alla difesa del versante e delle zone a rischio frana.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|---------------|---------------------|----------|------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 2 | Spese in c/capitale | 20107630 | 2 | RISPRISTINO IN SICUREZZA DELLA PASSEGGIATA "CARMIGNANI. REIMPIEGO SANZIONI AMBIENTALI | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 2 | Spese in c/capitale | 20107630 | 3 | MESSA IN SICUREZZA VERSANTE A MONTE DEL PALAZZO COMUNALE. REIMPIEGO OO.UU. | 16.000,00 | - | - | - |
| 2 | Spese in c/capitale | 20107630 | 4 | MESSA IN SICUREZZA VERSANTE A MONTE DEL PALAZZO COMUNALE. REIMPIEGO AVANZO DESTINATO | 95.500,00 | - | - | - |
| 2 | Spese in c/capitale | 20107630 | 5 | PASSEGGIATA CARMIGNANI. REIMPIEGO AVANZO DESTINATO | 20.000,00 | - | - | - |
| Totale | | | | | 151.500,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |

Obiettivi operativi

Nel corso del triennio di riferimento sarà necessario realizzare tutte le manutenzioni straordinarie individuate nel piano triennale che fanno riferimento alla Missione ed al Programma di cui trattasi

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione **9**

Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma **3**

Rifiuti

Area operativa

Area Tecnica LL.PP/Tutela Ambientale/Demanio

Responsabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti.
 Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento.
 Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|--------|--------------------|----------|------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1 | Spese correnti | 10104450 | 1 | STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI | 66.627,70 | 62.851,56 | 62.851,56 | 62.851,56 |
| 1 | Spese correnti | 10104450 | 3 | ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI ED ASSICURAT. | 20.040,37 | 20.040,37 | 20.040,37 | 20.040,37 |
| 1 | Spese correnti | 10204480 | 1 | VESTIARIO | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10204480 | 3 | CARBURANTE E LUBRIFICANTI | 41.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10204480 | 4 | ASSICURAZIONE AUTOMEZZI | 7.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10204480 | 6 | AUTOMEZZI N.U. - MANUTENZIONE ORDINARIA | 20.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10304510 | 0 | TRASPORTO E UTILIZZAZIONE DISCARICA CONTROLLATA R.S.U. - PREST. SERVIZI | 1.591.046,40 | 1.591.046,40 | 1.591.046,40 | 1.591.046,40 |
| 1 | Spese correnti | 10304540 | 0 | SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI ALTRI SERVIZI | 120.000,00 | 17.200,00 | 37.200,00 | 26.200,00 |
| 1 | Spese correnti | 10304540 | 1 | SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI ALTRI SERVIZI. REIMPIEGO AVANZO ACCANTONATO | 93.070,10 | | | |
| 1 | Spese correnti | 10345510 | 1 | CONVENZIONE CON CASA RECLUSIONE PER INSERIMENTO ADDETTI IGIENE URBANA | 8.600,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10504570 | 1 | L. R 25/98 ART. 30 ATO RIFIUTI PAGAMENTO ART.12 LETTERA H CONVENZIONE ESERCIZIO 2002 | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10704630 | 2 | I.R.A.P. SU STPNDI AL PERSONALE - SMALTIM. RIFIUTI | 5.342,38 | 5.342,38 | 5.342,38 | 5.342,38 |
| 1 | Spese correnti | 10800015 | 1 | DEBITI FUORI BILANCIO. REIMPIEGO AVANZO DISPONIBILE | 35.000,00 | | | |
| | | | | Totale | 2.012.726,95 | 1.727.480,71 | 1.747.480,71 | 1.736.480,71 |
| 1 | Spese correnti | 50605070 | 1 | INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDP RACCOLTA DIFFERENZIATA | 19.236,31 | 28.000,00 | 28.000,00 | 28.000,00 |
| | | | | Totale | 19.236,31 | 28.000,00 | 28.000,00 | 28.000,00 |

Obiettivi operativi

Incrementare la raccolta differenziata e miglioramento della qualità dei servizi resi alla cittadinanza. Informare costantemente la popolazione sulle problematiche della gestione dei rifiuti al fine del raggiungimento di un'alta percentuale di raccolta differenziata con riduzione della quantità di rifiuti prodotti

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026****Missione** 9**Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente****Programma** 4**Servizio idrico integrato****Area operativa****Area Tecnica LL.PP/Tutela Ambientale/Demanio****Responsabile****Dott.Maurizio Papi - Sindaco****Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti**

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti.

Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|---------------|--------------------|----------|------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10504410 | 1 | CONGUAGLI STRAORDINARI CONSUMI IDRICI ANNI PRECEDENTI. REIMPIEGO AVANZO ACCANTONATO | 174.838,93 | - | - | - |
| Totale | | | | | 174.838,93 | - | - | - |

Obiettivi operativi

Incrementare la raccolta differenziata e miglioramento della qualità dei servizi resi alla cittadinanza. Informare costantemente la popolazione sulle problematiche della gestione dei rifiuti al fine del raggiungimento di un'alta percentuale di raccolta differenziata con riduzione della quantità di rifiuti prodotti

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 9

Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma 5

Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Area operativa

Area Tecnica LL.PP./Tutela Ambientale/Demanio

Responsabile

Dott.Maurizio Papi-Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione del verde, giardini e aree naturali protette.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|--------|---------------------|----------|------|--|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10304670 | 2 | PRESTAZIONE DI SERVIZI -VERDE PUBBLICO | 143.420,15 | 183.195,20 | 183.195,20 | 183.195,20 |
| 1 | Spese correnti | 10304675 | 1 | INCARICHI PROFESSIONALI PER CURA E RECUPERO ALBERATURE | 5.670,00 | - | - | - |
| | | | | Totale | 149.090,15 | 183.195,20 | 183.195,20 | 183.195,20 |
| 2 | Spese in c/capitale | 20107650 | 1 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA SPIAGGE E TERRENI. REIMPIEGO ENTRATE CORRENTI | 25.860,00 | - | - | - |
| 2 | Spese in c/capitale | 20107650 | 2 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL VERDE. REIMPIEGO ENTRATE CORRENTI | 35.000,00 | - | - | - |
| | | | | Totale | 60.860,00 | - | - | - |

Obiettivi operativi

Nel corso del triennio di riferimento sarà necessario realizzare tutte le manutenzioni ordinarie previste in bilancio che fanno riferimento alla Missione ed al Programma di cui trattasi

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026**

Missione 10

Trasporti e diritto alla mobilità

Programma 2

Trasporto pubblico locale

Area operativa

Area Tecnica LL.PP./Tutela Ambientale/Demanio

Responsabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, all'utilizzo per il trasporto pubblico extraurbano. Comprende i contributi e i corrispettivi per lo svolgimento dei servizi di trasporto extraurbano.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|--------|--------------------|----------|------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10503810 | 1 | TRASPORTO PUBBLICO QUOTA A CARICO COMUNE - A.T.L. | 21.000,00 | 21.000,00 | 21.000,00 | 21.000,00 |
| Totale | | | | | 21.000,00 | 21.000,00 | 21.000,00 | 21.000,00 |

Obiettivi operativi

Nel corso del triennio di riferimento sarà necessario erogare alla Regione Toscana quanto dovuto per il finanziamento del servizio di Trasporto Pubblico Locale

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026****Missione** 10**Trasporti e diritto alla mobilità****Programma** 4**Altre modalità di trasporto****Area operativa****Area Tecnica LL.PP./Tutela Ambientale/Demanio****Responsabile****Dott.Maurizio Papi - Sindaco****Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti**

Modesti interventi mirati a garantire la mobilità da e per l'Elba tramite servizi aeroportuali, nonché integrare e migliorare i trasporti ordinari con piccoli bus navetta dedicati al trasporto interno al comune.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|---------------|--------------------|----------|------|--|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10303530 | 3 | SPESE PER SERVIZIO BUS NAVETTA | 1.000,00 | 13.463,92 | 13.463,92 | 13.463,92 |
| 1 | Spese correnti | 10305060 | 1 | CONTRIBUTO SILVER AIR CONVENZIONE COMUNI | 1.500,00 | - | - | - |
| Totale | | | | | 2.500,00 | 13.463,92 | 13.463,92 | 13.463,92 |

Obiettivi operativi

Nel corso del triennio di riferimento sarà necessario garantire i servizi di mobilità con particolare riferimento al servizio navetta affidato alla partecipata D'Alarcon Forever S.r.l.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione **10**

Trasporti e diritto alla mobilità

Programma **5**

Viabilità e infrastrutture stradali

Area operativa

Area Tecnica LL.PP/Tutela Ambientale/Demanio

Responsabile

Dott. Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, Comprende le spese per la manutenzione straordinaria della viabilità della zona di Terranera/Capo D'Arco. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|--------|---------------------|----------|------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10103400 | 1 | STIPENDI ED ASSEGNI FISSI | 40.355,60 | 116.136,77 | 116.136,77 | 116.136,77 |
| 1 | Spese correnti | 10103400 | 3 | ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E ASSICUR. | 17.123,13 | 38.875,59 | 38.875,59 | 38.875,59 |
| 1 | Spese correnti | 10303530 | 1 | OO.UU.- MANUTENZI. ORD. STRADE COMUNALI- SPESE CORRENTI | 3.000,00 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10303530 | 5 | MANUTENZIONI STRADALI ART 208 DEL C.D.S. | 18.750,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10303560 | 1 | MANUTENZIONE ORDINARIA VIABILITA', REIMPIEGO PROVENTI DA PARCHEGGI | 5.682,15 | 45.457,20 | 45.457,20 | 45.457,20 |
| 1 | Spese correnti | 10303650 | 0 | CONSUMO ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE PUBBLICA | 235.000,00 | 220.000,00 | 230.000,00 | 240.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10703560 | 0 | I.R.A.P. SU STIPENDI AL PERSONALE - VIABILITA' E CIRCOLAZIONE | 5.470,37 | 9.871,63 | 9.871,63 | 9.871,63 |
| 1 | Spese correnti | 10703730 | 0 | I.R.A.P. SU STIPENDI AL PERSONALE - ILL. PUBBLICA | 1.864,82 | 1.864,82 | 1.864,82 | 1.864,82 |
| | | | | Totale | 327.246,07 | 437.206,01 | 447.206,01 | 457.206,01 |
| 2 | Spese in c/capitale | 20100151 | 1 | ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA ATTREZZATURE PER VIABILITA', REIMPIEGO ENTRATE CORRENTI | 5.000,00 | - | - | - |
| 2 | Spese in c/capitale | 20100534 | 1 | MANUT STRAOR VIABILITA' CON CONTRIBUTO REGIONALE | 58.000,00 | - | - | - |
| 2 | Spese in c/capitale | 20100534 | 2 | MANUT STRAOR VIABILITA' CON ONERI URBANIZZAZIONE | 77.000,00 | - | - | - |
| 2 | Spese in c/capitale | 20100534 | 3 | MANUT STRAOR VIABILITA', REIMPIEGO CONTRIBUTO STATALE | 5.000,00 | - | - | - |
| 2 | Spese in c/capitale | 20100540 | 1 | ACQUISTO ARREDO URBANO. REIMPIEGO OO.UU. | 3.400,00 | - | - | - |
| 2 | Spese in c/capitale | 20100555 | 1 | ACQUISTO IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA. REIMPIEGO ENTRATE CORRENTI | 4.880,00 | - | - | - |
| 2 | Spese in c/capitale | 20101003 | 1 | REALIZZAZIONE PARCHEGGIO PUBBLICO IN LOCALITA' PORASO FIN. MUTUO CDP | - | 249.921,12 | - | - |
| 2 | Spese in c/capitale | 20101003 | 4 | REALIZZAZIONE PARCHEGGIO PUBBLICO IN LOCALITA' PORASO. REIMPIEGO CONTRIBUTI STATALI | 200.000,00 | - | - | - |
| 2 | Spese in c/capitale | 20175510 | 17 | OO.UU COMPLETAMENTO OPERE VIARIE | 91.712,00 | - | - | - |
| 2 | Spese in c/capitale | 20303560 | 1 | PARCHEGGI E MIGLIORAMENTO MOBILITA' FINANZIATE DA PROVENTI PARCHEGGI | 110.000,00 | 10.078,88 | 10.078,88 | 10.078,88 |
| | | | | Totale | 554.992,00 | 260.000,00 | 10.078,88 | 10.078,88 |

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Obiettivi operativi

Manutenzione e gestione ordinaria dei servizi e delle infrastrutture della viabilità ed dell'illuminazione pubblica. Rendere sicuri gli incroci stradali più pericolosi. Riqualificare le strade. Manutenzione ordinaria delle strade comunali esistenti e della Loc Terranera/Capo D'Arco.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione | 11

Soccorso civile

Programma | 1

Sistema di protezione civile

Area operativa

Area Tecnica LL.PP./Tutela Ambientale/Demanio

Rispondabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|---------------|--------------------|----------|------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10204200 | 1 | PROTEZIONE CIVILE- PRONTO INTERVENTO ACQ. DI BENI | 6.000,00 | 1.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10304230 | 1 | PROTEZIONE CIVILE -PRONTO INTERVENTO- PRESTAZIONE DI SERVIZI | 10.000,00 | 15.074,00 | 15.074,00 | 15.074,00 |
| 1 | Spese correnti | 10304240 | 1 | INCARICHI PROFESSIONALI PER REDAZIONE PIANO DI PROTEZIONE CIVILE ED ANTINCENDIO | 7.334,64 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10304240 | 2 | INCARICHI PROFESSIONALI PER REDAZIONE PIANO DI PROTEZIONE CIVILE ED ANTINCENDIO.REIMPIEGO CONTRIBUTI ALTRI ENTI. (VEDI CAP. ENT 20501.480/2) | 10.000,00 | - | - | - |
| Totale | | | | | 33.334,64 | 16.074,00 | 19.074,00 | 19.074,00 |

Obiettivi operativi

Nel corso del triennio di riferimento sarà necessario realizzare tutti gli interventi che fanno riferimento alla Missione ed al Programma di cui trattasi

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026****Missione** 12**Diritti sociali, politiche sociali e famiglia****Programma** 1**interventi per l'infanzia****Area operativa****Area Amministrativa****Rispondibile****Dott. Ciro Satto - Pos Org****Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti**

Il servizio "asilo nido" vede l'avvio nel corso del 2023 e, probabilmente, potrà iniziare l'attività entro l'esercizio. Si prevede l'esercizio delle attività e delle funzioni tipiche del servizio.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|---------------|--------------------|----------|------|--|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10502556 | 1 | CANONE DI LOCAZIONE PER SERVIZIO DI ASILO NIDO | - | 21.600,00 | 21.600,00 | 21.600,00 |
| 1 | Spese correnti | 10505012 | 1 | GESTIONE ASILO NIDO. PRESTAZIONE DI SERVIZI | - | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10505013 | 1 | INCARICHI PROFESSIONALI PER PROGETTAZIONE ASILO NIDO | 7.280,00 | - | - | - |
| Totale | | | | | 7.280,00 | 121.600,00 | 121.600,00 | 121.600,00 |

Obiettivi operativi

Nel corso del 2024 dovrà essere istituito un Asilo Nido Comunale che sarà realizzato su immobile di proprietà di terzi concesso in locazione al Comune. Sarà, quindi, indispensabile chiudere la trattativa con la proprietà ed affidare la gestione tramite procedura ad evidenza pubblica.

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026****Missione** 12**Diritti sociali, politiche sociali e famiglia****Programma** 2**Interventi per la disabilità****Area operativa****Area Amministrativa****Risponabile****Dott. Ciro Satto - Pos Org.****Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti**

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi alle famiglie con presenza di soggetti disabili.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|--------|--------------------|----------|------|--------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10304810 | 1 | ASSISTENZA DIRETTA AI DISABILI | 56.700,00 | 55.000,00 | 55.000,00 | 55.000,00 |
| | | | | Totale | 56.700,00 | 55.000,00 | 55.000,00 | 55.000,00 |

Obiettivi operativi

Nel triennio di riferimento dovrà essere erogato il servizio di assistenza diretta ai disabili nei confronti dei soggetti individuati dal servizio di assistenza sociale dell'Asl.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 12

Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 3

Interventi per gli anziani

Area operativa

Area Amministrativa

Responsabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.). Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|---------------|--------------------|----------|------|--|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10304800 | 0 | ASSISTENZA DOMICILIARE DIRETTA E INDIRETTA | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10304800 | 1 | ASSISTENZA DOMICILIARE DIRETTA E INDIRETTA. REIMPIEGO AVANZO ACCANTONATO | 2.754,26 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 10304820 | 2 | COMPARTICIPAZIONE SPESE RESIDENZA SANITARIA ANZIANI | 26.000,00 | 26.000,00 | 26.000,00 | 26.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10304840 | 1 | TRASPORTO INFERMI IN LUOGHI DI CURA - ALTRI SOGGETTI PRIVATI | 19.000,00 | 19.000,00 | 19.000,00 | 19.000,00 |
| Totale | | | | | 87.754,26 | 85.000,00 | 85.000,00 | 85.000,00 |

Obiettivi operativi

Nel triennio di riferimento dovrà essere erogato il servizio di assistenza domiciliare, il servizio di trasporto delle persone in difficoltà presso i centri di cura in stretta collaborazione con il servizio di assistenza sociale dell'Asl.. L'ente dovrà anche sostenere le quote sociali riferite alle rette degli soggetti ricoverati nelle RSA.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 12

Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 4

Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Area operativa

Area Amministrativa

Risponsabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno di soggetti a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per l'assistenza domiciliare diretta ed indiretta per l'assistenza nelle incombenze quotidiane anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziameto 2024 | Stanziameto 2025 | Stanziameto 2026 |
|---------------|--------------------|----------|------|--|---------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti | 10304820 | 1 | ASSISTENZA DOMICILIARE DIRETTA ED INDIRETTA QUOTA ASL. N. 6 - | 50.035,00 | 50.035,00 | 50.035,00 | 50.035,00 |
| 1 | Spese correnti | 10505010 | 10 | REIMPIEGO CONTRIBUTO 5 PER MILLE | 397,37 | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| 1 | Spese correnti | 10505011 | 1 | CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI SOCIALI. REIMPIEGO ENTRATE CORRENTI | 2.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| Totale | | | | | 52.432,37 | 51.435,00 | 51.435,00 | 51.435,00 |

Obiettivi operativi

Nel triennio di riferimento dovrà essere erogato il servizio di assistenza domiciliare. Nel settore sociale dovranno essere erogati contributi ad associazioni operanti nel sociale sia con risorse proprie sia utilizzando quanto ricevuto come contributo derivante dal cinque per mille

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026**

Missione 12

Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 5

Interventi per le famiglie

Area operativa

Area Amministrativa

Responsabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, ecc....

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|--------|--------------------|----------|------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10502560 | 2 | CONTRIBUTI A FAMIGLIE PER EMERGENZA UCRAINA. REIMPIEGO ENTRATE CORRENTI | 5.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 10505010 | 7 | CONTRIBUTI A FAMIGLIE BISOGNOSE | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| | | | | Totale | 8.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |

Obiettivi operativi

Nel settore sociale dovranno essere erogati contributi a alle famiglie che si trovano in particolare stato di bisogno

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026**

Missione 12

Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 6

Interventi per il diritto alla casa

Area operativa

Area Amministrativa

Responsabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di contributi volti all'integrazione dei canoni di locazione alle famiglie bisognose. contributi provenienti sia dalla Regione che dai fondi di bilancio. Per questi, come per altre iniziative, si procederà ad incrementare i fondi comunali non appena approvato il rendiconto

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| TITOLO | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziam. 2024 | Stanziam. 2025 | Stanziam. 2026 |
|--------|--------------------|----------|------|---|---------------------|----------------|----------------|----------------|
| 1 | Spese correnti | 10541700 | 1 | INTEGRAZIONE CANONI DI LOCAZIONE - CONTRIBUTI | 14.416,01 | 14.500,00 | 14.500,00 | 14.500,00 |
| 1 | Spese correnti | 10541705 | 1 | CONTRIBUTI COMUNALI PER EMERGENZA FITTI | 3.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| Totale | | | | | 17.416,01 | 21.500,00 | 21.500,00 | 21.500,00 |

Obiettivi operativi

Nel settore sociale dovranno essere erogati contributi alle famiglie che si trovano in particolare stato di bisogno con riferimento alle soluzioni abitative particolarmente onerose

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 12

Diritti Sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 9

Servizio necroscopico e cimiteriale

Area operativa

Area Tecnica LL.PP./Tutela Ambientale/Demanio

Responsabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria,. Nel corso del 2023 verranno terminate le opere di costruzione loculi già finanziate nel precedente esercizio

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|---------------|--------------------|----------|------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10385100 | 1 | CONVENZIONE PER CUSTODIA E SERVIZI CIMITERO | 22.000,00 | 20.605,80 | 20.605,80 | 20.605,80 |
| Totale | | | | | 22.000,00 | 20.605,80 | 20.605,80 | 20.605,80 |

Obiettivi operativi

Nel triennio interessato dovrà essere garantita la gestione ordinaria del Cimitero Comunale

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026**

Missione 14

Sviluppo economico e competitività

Programma 3

Ricerca ed innovazione

Area operativa

Area Tecnica LL.PP/Tutela Ambientale/Demanio

Responsabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria,. Nel corso del 2023 verranno terminate le opere di costruzione loculi già finanziate nel precedente esercizio

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|--------|--------------------|----------|------|------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10305010 | 1 | ISTITUZIONE PREMIO AIL | 6.000,00 | 2.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| | | | | Totale | 6.000,00 | 2.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |

Obiettivi operativi

Nel settore sociale dovranno essere erogati contributi alle associazioni operanti nel settore medico con particolare riferimento alle patologie di cui alla denominazione del capitolo

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026**

Missione 14

Sviluppo economico e competitività

Programma 4

Reti ed altri servizi di pubblica utilità

Area operativa

Area Tecnica LL.PP./Tutela Ambientale/Demanio

Responsabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria,. Nel corso del 2023 verranno terminate le opere di costruzione loculi già finanziate nel precedente esercizio

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|--------|--------------------|----------|------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 10306320 | 1 | GESTIONE DIRETTA PONTILI - PRESTAZIONE DI SERVIZI | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| | | | | Totale | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |

Obiettivi operativi

Nel triennio interessato si dovrà provvedere a sostenere le spese necessarie a gestire direttamente i pontili comunali

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026**

Missione 20

Fondi e accantonamenti

Programma 1

Fondo di riserva

Area operativa

Area Economici/Finanziaria

Responsabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Questa missione, dal contenuto prettamente contabile, è destinata ad evidenziare gli importi degli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva per spese impreviste ed al fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità.

Per

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|--------|--------------------|----------|------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 11101810 | 0 | ALTRI SERVIZI GENERALI - FONDO DI RISERVA | 14.086,16 | 30.071,16 | 28.576,04 | 24.915,15 |
| | | | | Totale | 14.086,16 | 30.071,16 | 28.576,04 | 24.915,15 |

Obiettivi operativi

Le previsioni inserite nella Missione non sono impegnabili e quindi non sono individuabili gli obiettivi operativi

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026****Missione** 20**Fondi e accantonamenti****Programma** 2**Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità****Area operativa****Area Economici/Finanziaria****Responsabile****Dott.Maurizio Papi - Sindaco****Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti**

Questa missione, dal contenuto prettamente contabile, è destinata ad evidenziare gli importi degli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva per spese impreviste ed al fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanzamento 2024 | Stanzamento 2025 | Stanzamento 2026 |
|--------|--------------------|----------|------|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti | 11060000 | 2 | FONDO CREDITI DUBBIA E DIFFICILE ESANZIONE | 348.930,00 | 373.493,20 | 373.493,20 | 373.493,20 |
| | | | | Totale | 348.930,00 | 373.493,20 | 373.493,20 | 373.493,20 |

Obiettivi operativi

Le previsioni inserite nella Missione non sono impegnabili e quindi non sono individuabili gli obiettivi operativi

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 20

Fondi e accantonamenti

Programma 3

Altri fondi

Area operativa

Area Economico /Finanziaria

Responsabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Questa missione, dal contenuto prettamente contabile, è destinata ad evidenziare gli importi degli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva per spese impreviste ed al fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità.

Per quanto riguarda questa ultima posta, in presenza di crediti di dubbia esigibilità l'ente effettua un accantonamento al fondo svalutazione crediti vincolando a tal fine una quota dell'avanzo di amministrazione. Il valore complessivo del fondo dipende dalla dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che presumibilmente si formeranno nell'esercizio entrante, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanzamento 2024 | Stanzamento 2025 | Stanzamento 2026 |
|---------------|--------------------|----------|------|---|---------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti | 10106300 | 3 | EMOLUM. AL PERSONALE-F.DO APPLIC. NUOVI CONTRATTI | 15.000,00 | 20.295,00 | 20.295,00 | 20.295,00 |
| 1 | Spese correnti | 11070000 | 1 | FONDO GARANZIA DEBITI COMMERCIALI | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 11705055 | 1 | FONDO INDENNITA' FINE MANDATO SINDACO | 2.689,19 | 3.036,00 | 3.036,00 | 3.036,00 |
| Totale | | | | | 27.689,19 | 33.331,00 | 33.331,00 | 33.331,00 |

Obiettivi operativi

Le previsioni inserite nella Missione non sono impegnabili e quindi non sono individuabili gli obiettivi operativi

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione **50**

Debito Pubblico

Programma **1**

Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Area operativa

Area Economico/Finanziaria

Responsabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

In questa missione son indicati in dettagli gli interessi su finanziamenti a carico dell'Ente

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|--------|--------------------|----------|------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 50600920 | 1 | *** INTERESSI PASSIVI SU MUTUI MPS RINEGOZIAZIONE | 37.935,62 | 50.000,00 | 44.000,00 | 44.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 50600930 | 2 | **INTERESSI PASSIVI SU ANTICAZIONE DI LIQUIDITA' D.L. 35 | 34.851,65 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 50601170 | 3 | ** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDP RIFACIMENTO PIAZZA MATTEOTTI | 59.208,76 | 57.364,69 | 55.527,58 | 53.605,26 |
| 1 | Spese correnti | 50601170 | 4 | ** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS LAVORI VIA NARDELLI | 2.714,82 | 2.000,00 | 1.600,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 50601170 | 5 | ** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS LAVORI VIA SOLFERINO | 414,90 | 540,30 | 447,28 | 349,83 |
| 1 | Spese correnti | 50601170 | 6 | ** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS LAVORI IN VIA DEL MERCATO | 1.010,45 | 1.266,32 | 1.048,32 | 819,92 |
| 1 | Spese correnti | 50601170 | 7 | ** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS ISOLE ECOLOGICHE | 1.492,73 | 2.026,10 | 1.677,32 | 1.311,88 |
| 1 | Spese correnti | 50601170 | 8 | INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDP MURO CAMPO SPORTIVO | 1.425,51 | 1.360,12 | - | - |
| 1 | Spese correnti | 50601170 | 9 | INTERESSI SU MUTUO CDP MESSA IN SICUREZZA TERRANERA | 370,10 | 331,36 | - | - |
| 1 | Spese correnti | 50601430 | 2 | ** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS ACQUISTO SCUOLABUS | 1.111,59 | 2.000,00 | 1.500,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 50601430 | 3 | ** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDP ACQUISTO MEZZI UFFICIO TECNICO | 1.962,03 | 1.897,15 | 1.829,90 | 1.760,20 |
| 1 | Spese correnti | 50602110 | 1 | **INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS VIDEOSORVEGLIANZA | 2.717,10 | 1.733,22 | 1.288,02 | 830,58 |
| 1 | Spese correnti | 50603160 | 1 | *** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CRED SPORT TRIBUNA CAMPO SPOR | 1.204,81 | 1.400,00 | 1.000,00 | 600,00 |
| 1 | Spese correnti | 50603300 | 1 | INTERESSI PASSIVI SU MUTUO EX U.C - IMPIANTI SPORTIVI 4472722 08 | 428,62 | 277,74 | 121,14 | - |
| 1 | Spese correnti | 50603300 | 2 | INTERESSI PASSIVI SU MUTUO EX U.C IMPIANTI SPORTIVI P. 4472722 16 | 164,15 | 106,36 | 46,38 | - |
| 1 | Spese correnti | 50603550 | 1 | *** INTERESSI PASSIVI SU MUTUI MPS ASFALTATURE VIE E PIAZZE | 14.404,35 | 16.170,21 | 12.990,73 | 8.804,34 |
| 1 | Spese correnti | 50604600 | 1 | *** INTERESSI PASSIVI SU MUTUI CDP autopazzatrice | 8.719,06 | 5.856,42 | 5.660,06 | 5.455,50 |
| 1 | Spese correnti | 50605060 | 1 | ** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS - LAVORI BAGNI PUBBLICI | 1.679,34 | 2.400,00 | 2.000,00 | 1.000,00 |
| 1 | Spese correnti | 50606500 | 1 | ** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDE EX U.C. FRANTOIO P.442027006 | 162,30 | 71,03 | - | - |
| 1 | Spese correnti | 50606500 | 2 | ** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDP EX U.C FRANTOIO P.4489964/06 | 28,49 | 21,33 | 13,87 | 6,06 |
| 1 | Spese correnti | 50610300 | 1 | ** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDP LOCALI UFFICIO TRIBUTI | 1.275,69 | 1.233,53 | 1.189,84 | 1.144,55 |
| | | | | Totale | 173.282,07 | 148.055,88 | 131.940,44 | 121.688,12 |

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Obiettivi operativi

Gli stanziamenti inseriti nella presente Missione e Programma dovranno essere utilizzati per pagare le rate dei mutui in ammortamento

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 50

Debito Pubblico

Programma 2

Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Area operativa

Area Economico/Finanziaria

Responsabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

In questa missione son indicati in dettaglio le quote capitale da restituire annualmente su finanziamenti a carico dell'Ente

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanziamiento 2024 | Stanziamiento 2025 | Stanziamiento 2026 |
|---------------|--------------------|----------|------|---|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 4 | Rimborso Prestiti | 40501010 | 1 | RIMBORSO QUOTA CAPITALE FONDO ANTICIPAZIONE DI LIQUIDITA' | 1.474.865,61 | - | - | - |
| 1 | Spese correnti | 50310000 | 1 | ** RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI CDP | 161.262,65 | 88.913,46 | 91.542,53 | 93.877,37 |
| 1 | Spese correnti | 50310000 | 3 | *** RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI MPS | 385.003,17 | 394.768,95 | 404.800,47 | 415.105,85 |
| 1 | Spese correnti | 50310000 | 6 | *** RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI CDP EX UNIONE COMUNI | 16.821,87 | 7.946,44 | 6.096,31 | 181,12 |
| 1 | Spese correnti | 50310000 | 7 | ESTINZIONE ANTICIPATA MUTUI CASSA DD.PP. PER CESSIONE CESPITI AD ESA S.P.A. | 600.000,00 | - | - | - |
| Totale | | | | | 2.637.953,30 | 491.628,85 | 502.739,41 | 509.164,34 |

Obiettivi operativi

Gli stanziamenti inseriti nella presente Missione e Programma dovranno essere utilizzati per pagare le rate dei mutui in ammortamento

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 99

Servizi per conto terzi

Programma 1

Servizi per conto terzi - Partite di giro

Area operativa

Area Economico/Finanziaria

Risponabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

In questa missione son indicate in dettaglio gli importi a valore sui servizi per conto di terzi

Spesa prevista per la realizzazione del programma

| Titolo | Descrizione titolo | Capitolo | Art. | Descrizione | Assestato 2023 puro | Stanzamento 2024 | Stanzamento 2025 | Stanzamento 2026 |
|--------|--------------------|----------|------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 4 | Rimborso Prestiti | 40029400 | 1 | RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE - LAVORO DIPENDENTE | 220.000,00 | 220.000,00 | 220.000,00 | 220.000,00 |
| 4 | Rimborso Prestiti | 40029460 | 1 | RITENUTE ERARIALI IRPEF PER LAVORO DIPENDENTE | 330.000,00 | 330.000,00 | 330.000,00 | 330.000,00 |
| 4 | Rimborso Prestiti | 40029460 | 2 | RITENUTE ERARIALI - LAVORO AUTONOMO | 55.000,00 | 55.000,00 | 55.000,00 | 55.000,00 |
| 4 | Rimborso Prestiti | 40029480 | 0 | ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| 4 | Rimborso Prestiti | 40029540 | 1 | DEPOSITI CAUZIONALI - RESTITUZIONE | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 4 | Rimborso Prestiti | 40029700 | 1 | SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 |
| 4 | Rimborso Prestiti | 40029700 | 5 | MOVIMENTI IVA -ART 17 DPR 633/72-SPLIT PAYMENT | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| 4 | Rimborso Prestiti | 40029700 | 6 | USCITE PER CONTO TERZI SPESE PER CART ID ELETTRONICA | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 4 | Rimborso Prestiti | 40029750 | 1 | RESTITUZIONE SOMME A MINISTERO FINANZA LOCALE (DUPIM) CONTRIBUTO NON SPETTANTE | 1.500.000,00 | - | - | - |
| 4 | Rimborso Prestiti | 40029800 | 0 | ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 4 | Rimborso Prestiti | 40029840 | 0 | RESTITUZIONE DI DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | | | | Totale | 2.948.000,00 | 1.448.000,00 | 1.448.000,00 | 1.448.000,00 |

Obiettivi operativi

Le previsioni inserite nella Missione, trattandosi di servizi conto terzi/partite di giro non prevedono la individuazione di obiettivi operativi



BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

| RIEPILOGO DELLE MISSIONI | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023 | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI ANNO 2024 | | | PREVISIONI DELL'ANNO 2025 | | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 |
|-------------------------------------|--|---|--------------------------------------|----------------------|--------------|--------------|---------------------------|------|---------------------------|
| | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | | | | | | | |
| TOTALE MISSIONE 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | 2.174.887,71 | 3.655.216,42 | 3.099.921,70 | 2.179.921,70 | 2.963.921,70 | | | |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | | | | | | | |
| | di cui fondo pluriennale | | | | | | | | |
| | previsione di cassa | | 3.423.117,83 | 5.274.809,41 | | | | | |
| TOTALE MISSIONE 02 | Giustizia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | | | | | | | |
| | di cui fondo pluriennale | | | | | | | | |
| | previsione di cassa | | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| TOTALE MISSIONE 03 | Ordine pubblico e sicurezza | 29.385,67 | 290.030,46 | 254.251,58 | 239.251,58 | 239.251,58 | | | 239.251,58 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | | | | | | | |
| | di cui fondo pluriennale | | | | | | | | |
| | previsione di cassa | | 290.030,46 | 283.637,24 | | | | | |
| TOTALE MISSIONE 04 | Istruzione e diritto allo studio | 207.715,10 | 311.434,57 | 317.662,83 | 317.662,83 | 317.662,83 | | | 317.662,83 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | | | | | | | |
| | di cui fondo pluriennale | | | | | | | | |
| | previsione di cassa | | 291.336,31 | 525.377,93 | | | | | |
| TOTALE MISSIONE 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 13.688,70 | 39.658,65 | 77.450,10 | 77.450,10 | 77.450,10 | | | 77.450,10 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | | | | | | | |
| | di cui fondo pluriennale | | | | | | | | |
| | previsione di cassa | | 37.858,65 | 91.138,80 | | | | | |
| TOTALE MISSIONE 06 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | 394.498,09 | 774.477,12 | 107.400,00 | 107.400,00 | 107.400,00 | | | 107.400,00 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | | | | | | | |
| | di cui fondo pluriennale | | | | | | | | |
| | previsione di cassa | | 403.624,00 | 501.898,09 | | | | | |



Comune di Porto Azzurro

Provincia di Livorno

Esercizio 2024

2 di 4

**BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE**

| RIEPILOGO DELLE MISSIONI | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023 | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI ANNO 2024 | | |
|---------------------------|---|---|--------------------------------------|----------------------|---------------------------|---------------------------|
| | | | | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI DELL'ANNO 2025 | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 |
| TOTALE MISSIONE 07 | <i>Turismo</i> | 37.309,74 | 258.262,00 | 143.154,02 | 151.154,02 | 151.154,02 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | | | | |
| | di cui fondo pluriennale | | | | | |
| | previsione di cassa | | 258.262,00 | 180.463,76 | | |
| TOTALE MISSIONE 08 | <i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i> | 38.934,33 | 105.773,52 | 542.984,73 | 963.424,73 | 72.984,73 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | | | | |
| | di cui fondo pluriennale | | | | | |
| | previsione di cassa | | 103.607,39 | 581.919,06 | | |
| TOTALE MISSIONE 09 | <i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i> | 754.246,66 | 2.568.252,34 | 1.958.675,91 | 1.978.675,91 | 1.967.675,91 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | | | | |
| | di cui fondo pluriennale | | | | | |
| | previsione di cassa | | 2.645.873,55 | 2.712.922,57 | | |
| TOTALE MISSIONE 10 | <i>Trasporti e diritto alla mobilità</i> | 248.118,37 | 959.450,88 | 731.669,93 | 491.748,81 | 501.748,81 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | | | | |
| | di cui fondo pluriennale | | | | | |
| | previsione di cassa | | 905.738,07 | 979.788,30 | | |
| TOTALE MISSIONE 11 | <i>Soccorso civile</i> | 18.834,64 | 33.334,64 | 16.074,00 | 19.074,00 | 19.074,00 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | | | | |
| | di cui fondo pluriennale | | | | | |
| | previsione di cassa | | 33.334,64 | 34.908,64 | | |
| TOTALE MISSIONE 12 | <i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i> | 588.902,13 | 442.582,64 | 361.140,80 | 361.140,80 | 361.140,80 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | | | | |
| | di cui fondo pluriennale | | | | | |
| | previsione di cassa | | 237.082,64 | 950.042,93 | | |



**BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE**

| RIEPILOGO DELLE MISSIONI | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023 | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI ANNO | | |
|--------------------------|--|---|--------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|
| | | | | 2024 | DELL'ANNO 2025 | DELL'ANNO 2026 |
| TOTALE MISSIONE 13 | Tutela della salute | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | | | | |
| | di cui fondo pluriennale | | | | | |
| | previsione di cassa | | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 14 | Sviluppo economico e competitività | 292,80 | 9.000,00 | 5.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | | | | |
| | di cui fondo pluriennale | | | | | |
| | previsione di cassa | | 9.000,00 | 5.292,80 | | |
| TOTALE MISSIONE 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | | | | |
| | di cui fondo pluriennale | | | | | |
| | previsione di cassa | | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | | | | |
| | di cui fondo pluriennale | | | | | |
| | previsione di cassa | | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | | | | |
| | di cui fondo pluriennale | | | | | |
| | previsione di cassa | | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE MISSIONE 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* | | | | | |
| | di cui fondo pluriennale | | | | | |
| | previsione di cassa | | 0,00 | 0,00 | | |



**BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE**

| RIEPILOGO DELLE MISSIONI | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023 | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023 | PREVISIONI ANNO 2024 | PREVISIONI DELL'ANNO 2025 | PREVISIONI DELL'ANNO 2026 |
|------------------------------------|---|---|--------------------------------------|----------------------|---------------------------|---------------------------|
| | | | | | | |
| TOTALE MISSIONE 19 | <i>Relazioni internazionali</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa | | | | | |
| TOTALE MISSIONE 20 | <i>Fondi e accantonamenti</i> | 0,00 | 392.901,35 | 436.895,36 | 435.400,24 | 431.739,35 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa | | | | | |
| TOTALE MISSIONE 50 | <i>Debito pubblico</i> | 0,00 | 2.811.235,37 | 639.684,73 | 634.179,85 | 630.852,46 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa | | | | | |
| TOTALE MISSIONE 60 | <i>Anticipazioni finanziarie</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa | | | | | |
| TOTALE MISSIONE 99 | <i>Servizi per conto terzi</i> | 1.578.378,76 | 2.948.000,00 | 1.448.000,00 | 1.448.000,00 | 1.448.000,00 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa | | | | | |
| TOTALE MISSIONI | | 6.085.192,70 | 15.599.609,96 | 10.139.965,69 | 9.405.484,57 | 9.297.056,29 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa | | | | | |
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | 6.085.192,70 | 15.599.609,96 | 10.139.965,69 | 9.405.484,57 | 9.297.056,29 |
| | previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale previsione di cassa | | | | | |