COMUNE DI FRANCOFONTE

Libero Consorzio di Siracusa

DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

(D.U.P.)

PERIODO: **2024 - 2025 - 2026**

PREMESSA

1. La sezione strategica

2. L’analisi di contesto

2.1. Popolazione

2.2. Condizione socio-economica delle famiglie

2.3. Economia insediata

2.4. Territorio

2.5. Struttura organizzativa

2.6. Strutture operative

2.7. Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

2.7.2. Società partecipate

3. Accordi di programma

4. Altri strumenti di programmazione negoziata

5. Funzioni esercitate su delega

6. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica

6.1. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

6.2. Elenco opere pubbliche non realizzate

6.3. Fonti di finanziamento

6.4. Analisi delle risorse

6.4.1. Entrate tributarie

6.4.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti

6.4.3. Entrate da proventi extra-tributari

6.4.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

6.4.5. Futuri mutui

6.4.6. Verifica limiti di indebitamento

6.4.8. Proventi dei servizi dell'ente

6.4.9. Proventi della gestione dei beni dell'ente

6.5. Equilibri di bilancio

6.6. Quadro generale riassuntivo

7. Linee programmatiche di mandato

7.1. Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2024 – 2026

8. Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi

9. La sezione operativa

    SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

    SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

10. Gli investimenti

11. Servizi e forniture

12. La spesa per le risorse umane

13. Le variazioni del patrimonio

14. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

15. Programmazione triennale del fabbisogno di personale

16. Altri eventuali strumenti di programmazione

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

PREMESSA

L’esigenza di armonizzazione dei bilanci all’interno del comparto della Pubblica Amministrazione con la finalità di rendere effettivamente disponibili i dati dei bilanci delle Amministrazioni locali e regionali ha indotto il Governo ad accelerare l’approvazione dello schema di decreto legislativo n. 118 del 23 giugno 2011 avente ad oggetto: “Disposizioni in materia di armonizzazione contabile e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali

e dei loro enti, a norma degli articoli 1 e 2 della legge delega sul federalismo fiscale (L. 42/2009).

La norma ha indicato in percorso da seguire, stabilendo i seguenti principi:

_ Adozione di regole contabili uniformi e di un comune piano dei conti integrato;

_ Adozione di comuni schemi di bilancio articolati in missioni e programmi;

_ Adozione di un bilancio consolidato con le proprie società partecipate;

_ Affiancamento, a fini conoscitivi, al sistema di contabilità finanziaria di un sistema e di schemi di contabilità economico-patrimoniale;

_ Raccordabilità dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio con quelli adottati in ambito europeo;

_ Definizione di una tassonomia per la riclassificazione dei dati contabili;

_ Definizione di un sistema di indicatori di risultato semplici, misurabili e riferiti ai programmi di bilancio.

Il decreto 118/2011 è composto di tre titoli. Il primo reca disposizioni in materia di principi contabili generali e applicati per le Regioni, le Province autonome e gli Enti locali, il secondo disciplina i principi per il settore sanitario e il terzo, dedicato alle disposizioni finali e transitorie, ha avviato una fase di sperimentazione.

L’articolo 9 del decreto legge 102/2013 ha prolungato la fase di sperimentazione fino al 2014 (prolungando il precedente termine di un anno) a fronte della complessità dell’operazione di costruzione del nuovo regime contabile.

Nell'esercizio corrente si sconteranno gli obiettivi generali validi per tutti gli enti.

Il Governo, in accordo con la Conferenza Stato città, ha direttamente fissato gli obiettivi lordi per ciascun ente cui detrarre il c.d. fondo crediti di dubbia e di difficile esenzione i cui importi per il comune di Francofonte sono particolarmente elevati .

Gli obbiettivi asseganati dal governo agli enti locali sono particolarmente onerosi, specie per la Regione Siclila e per i Comuni Siciliani. Dal 2016 il Bilancio di previsione viene esclusivamente redatto secondo gli schemi di cui al D.Lgs. 118/2011 a carattere autorizzatorio.

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che 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, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

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.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il Documento Unico di Programmazione degli enti locali, d'ora in poi DUP, costituisce la principale innovazione introdotta nel sistema di programmazione degli Enti locali.

Esso sostituisce per gli enti in sperimentazione la relazione previsionale e programmatica e diversamente dalla Relazione previsionale e programmatica non è un mero allegato del bilancio, ma costituisce il presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione triennale.

L'aggettivo UNICO del documento di programmazione ben chiarisce l'obiettivo primario di riunire in un solo documento, posto a monte del Bilancio di previsione finanziario, le analisi, gli indirizzi e gli obiettivi che devono guidare la predisposizione del bilancio di previsione triennale, del PEG (Piano economico di gestione) e la loro successiva gestione.

Adottare un documento unico presenta il sicuro vantaggio di rendere possibile l'integrazione delle scelte di medio e lungo termine con conseguente eliminazione della frammentazione delle scelte programmatiche e di ridurre il rischio di contraddizioni e incoerenze del quadro programmatico. Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

La programmazione si attua nel rispetto dei principi contabili generali contenuti nell'allegato 1 del D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118. I documenti nei quali si formalizza il processo di programmazione devono essere predisposti in modo tale da consentire ai portatori di interessi (stakeholders) di:

a) conoscere, relativamente a missioni e programmi di bilancio, i risultati che l'ente si propone di conseguire;

b) valutare il grado di effettivo conseguimento dei risultati al momento della rendicontazione.

L'attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova della affidabilità e credibilità dell'ente.

Nel rispetto del principio di comprensibilità, i documenti della programmazione esplicitano con chiarezza, il collegamento tra:

- il quadro complessivo dei contenuti della programmazione;
- i portatori di interesse di riferimento;
- le risorse finanziarie, umane e strumentali disponibili;
- le correlate responsabilità di indirizzo, gestione e controllo.

I caratteri qualificanti della programmazione propri dell'ordinamento finanziario e contabile delle amministrazioni pubbliche sono:

- la valenza pluriennale del processo;
- la lettura non solo contabile dei documenti nei quali le decisioni politiche e gestionali trovano concreta attuazione;
- la coerenza ed interdipendenza dei vari strumenti della programmazione.

Il concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica, sulla base dei principi fondamentali dell'armonizzazione dei bilanci pubblici e del coordinamento della finanza pubblica e la condivisione delle conseguenti responsabilità, rende necessaria una consapevole attività di programmazione con un orizzonte temporale almeno triennale.

La necessità di estendere al medio periodo l'orizzonte delle decisioni da assumere e delle verifiche da compiere va al di là, quindi, del carattere "autorizzatorio" del bilancio di previsione e significa, per ciascuna amministrazione, porre attenzione a:

a) affidabilità e incisività delle politiche e dei programmi,

b) chiarezza degli obiettivi,

c) corretto ed efficiente utilizzo delle risorse.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Ulteriori modifiche ed integrazioni sono state inserite con il D.M. 25/07/2023 del MEF, pubblicato in gazzetta ufficiale n. 181 del 04/08/2023, ad oggetto: "Aggiornamento degli allegati al D.Lgs n. 188 del 23/06/2011, recante: Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli Enti locali e dei loro organismi, a norma della Legge n. 42 del 05/05/2009".

La modifica è relativa all'allegato 4/1 – Principio contabile applicato concernente la programmazione. Tra le tante novità, il DM 25/07/2023 si sofferma sull'adeguamento dei documenti di programmazione, DUP in primis, adeguandolo alle disposizioni contenute ne Piano Integrato di attività e Organizzazione (PIAO), stralciando dallo stesso la programmazione annuale e triennale del fabbisogno di personale, ma mantenendo la definizione delle risorse finanziarie.

Oltre al Dup, cambia il Piano esecutivo di gestione (PEG) e vengono adeguati alcuni allegati al d.lgs 118/2011, tra i quali il Piano dei Conti Integrato, lo schema di rendiconto (allegato 10) a partire dal rendiconto 2023, l'elenco delle missioni, programmi, macroaggregati e titoli di spesa (allegato 4), a decorrere 2025/2027 e lo schema di Bilancio di previsione (allegato 9) a decorrere dal ciclo 2025/2027.

In generale, il bilancio tecnico è definito come "bilancio di previsione a legislazione vigente e ad amministrazione invariata" ed è costituito da:

a) i prospetti del bilancio riguardanti le previsioni delle entrate e delle spese riferiti almeno al triennio successivo, il prospetto degli equilibri e almeno gli allegati relativi al fondo pluriennale vincolato e al fondo crediti di dubbia esigibilità, per la cui definitiva elaborazione è richiesta la collaborazione dei responsabili dei servizi;

b) l'elenco dei capitoli distinti per centri di responsabilità riferito ai medesimi esercizi considerati nel bilancio di previsione destinato ad essere

successivamente inserito, con gli obiettivi generali di primo livello, nel piano esecutivo di gestione (PEG). Il Responsabile del servizio finanziario valuta se articolare l'elenco dei capitoli anche per assessorati;

c) (eventualmente) i dati contabili della nota di aggiornamento al DUP, se risulta la necessità di integrare o modificare il DUP.

Si tratta evidentemente del contenuto minimo, che può essere opportunamente integrato dal Responsabile del servizio finanziario con tutti gli ulteriori dati ritenuti necessari, come ad esempio una previsione circa altri eventuali fondi da accantonare, come il fondo contenzioso o il fondo garanzia debiti commerciali.

SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.
Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.
Le linee di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.
Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

LAVORO:

Un impegno teso allo sviluppo dell'agricoltura , dell'artigianato, commercio, con una continua promozione dei prodotti locali legata ad una maggiore pubblicità, oltre al collegamento tra prodotti e turismo, con una costante azione volta alla vera valorizzazione delle eccellenze e in particolare del tarocco di Francofonte.
Un'azione volta al sostegno delle piccole e medie imprese con un costante contatto alle categorie economiche del territorio, in modo da essere informati costantemente del vero e reale andamento del mercato, dell'attività economica locale. Creare alternative, anche stagionali verso impieghi nel turismo e territorio.
Creare in Comune un punto di ascolto in collegamento con i centri per l'impiego per i disoccupati e per i giovani in cerca di occupazione.
In futuro cercheremo di ridurre le spese a carico dei commercianti (IMU, TARI, CANONE UNICO PATRIMONIALE) con una buona gestione delle risorse comunali.
Favoriremo un maggior flusso di turisti all'interno del paese.
Occorre incentivare l'imprenditoria attraverso l'assistenza degli uffici comunali nella costituzione di imprese e dare un aiuto per le modifiche e ampliamenti.
Valorizzare la riscoperta di quei mestieri tradizionali oggi trascurati, organizzando dei corsi di formazione professionali.
Aderire a iniziative locali, in Consorzio con altri Comuni, per ottenere un prezzo maggiore per gli agrumi ed altri prodotti agricoli.
Incentivare la creazione di Agriturismi, Bed&breakfast ed altre strutture ricettive, favorendo l'utilizzo dei fondi regionali ed europei.

AMBIENTE:

L'impegno immediato sarà rivolto alla raccolta dei Rifiuti Solidi Urbani, cercando di migliorare la percentuale della raccolta differenziata che consente di raggruppare i rifiuti in base alla loro tipologia, compresa la frazione organica umida, per destinarli al riciclaggio e quindi al riutilizzo sotto forma di

materia prima. Ciò comporterà la riduzione delle qualità destinate alle discariche. Si proporrà la diffusione del servizio porta a porta in una porzione del territorio con processi di espansione progressivi. Si metteranno perfettamente a regime due ECOPUNTI (dette Ecoputie) per chi vuole conferire in maniera diretta e poter usufruire di sgravi fiscali sulla tassa Rifiuti; Si posizioneranno contenitori di prossimità nei condomini e negli agglomerati edilizi plurifamiliari. Si metterà a regime una "App" informatica denominata "Ecoportal" a disposizione dei cittadini per avere informazioni sul servizio Ambiente Ecologia e smaltimento rifiuti nonché il controllo degli ecopunti legati al meccanismo degli sgravi fiscali per coloro che conferiscono presso le Ecoputie. Si metterà a regime la differenzazione dei rifiuti nell'area mercatale con processi di informazione a beneficio degli esercenti commerciali ed inoltre saranno posizionati contenitori di prossimità nella suddetta area. All'interno del CCR (Centro Comunale di Raccolta) verrà ripristinata la raccolta di rifiuti RAEE (rifiuti elettrici ed elettronici) e quella dei rifiuti ingombranti. Si precisa che il CCR rimarrà al servizio dei Punti Urbani di Raccolta ausiliari (PURA). Presso le scuole e gli Uffici Pubblici, verrà attivata la raccolta di tutti i rifiuti differenziati con particolare attenzione alla frazione merceologica "Carta e Cartone".

SOCIALE

Un impegno deciso nei confronti dei soggetti bisognosi compatibilmente alle risorse disponibili.
Si dovrà attuare un controllo continuo verso tutti coloro, che chiedono sussidi e usufruiscono di tutte le agevolazioni economiche.
Una attenzione particolare dovrà essere rivolta agli anziani,alle persone con disablità , alle persone meno abbienti, ai giovani senza lavoro, attivando un servizio di Informazione e Segretariato Sociale per il disbrigo delle pratiche burocratiche, mettendosi all'ascolto delle reali necessità dei soggetti svantaggiati; migliorando e potenziando il servizio di assistenza domiciliare attraverso il distretto per tutti quei soggetti soli e con precarie condizioni fisiche che necessitano concreti

TURISMO:

Le possibili azioni di sostegno e di promozione sono tante, alcune realizzabili a breve termine, come manifestazioni da finanziare con dei contributi specifici della Regione Siciliana. Ci si farà carico di rilanciare la promozione territoriale a carattere nazionale con l'unione ad altre città che presentano le stesse caratteristiche, per rilanciare il turismo con la massima attenzione verso i prodotti territoriali, sia agroalimentari, sia artigianali, inseriti in contesti comunicativi per il turismo; lo stimolo e il sostegno alla realizzazione di strutture ricettive, anche tramite modifiche al PRG; l'attivazione di collegamenti costanti con le varie agenzie turistiche europee ed internazionali; la rivalutazione del centro storico; l'istituzione di corsi di vario livello inerenti alla nostra realtà storica.
Gli investimenti debbono andare verso un progetto lungimirante a lunga gettata, con manifestazioni che occupino le varie stagioni dell'anno, con un serio ritorno a favore delle categorie interessate, che debbono essere coinvolte sistematicamente essendo esse parte integrante del tessuto economico del territorio.

CULTURA:

La nostra attenzione sarà rivolta anche ad azioni di ordinaria gestione come la sicurezza dei plessi scolastici, messa a norma e adeguamenti alle normative vigenti inerenti la fruibilità dei plessi; la progettazione, congiuntamente agli operatori scolastici e ai genitori, di un piano operativo annuale e pluriennale volto ad elevare in termini qualitativi il servizio scuola (orari scolastici, trasporti, mensa, ecc.); la ricerca di fondi da destinare al servizio mensa perché il costo incida in misura minore sulle famiglie; la creazione di una rete di scambi tra le scuole che operano nella nostra comunità e le realtà culturali ed economiche presenti nel territorio; una maggiore fruibilità della biblioteca comunale attraverso l'acquisto di nuovi libri e progetti ad

ok, come il progetto “Nati per leggere”.

SPORT:

L’azione amministrativa è rivolta a sostenere e favorire la pratica di tutte le attività sportive garantendo in modo equo la fruizione degli impianti pubblici, a tutte le associazioni sportive. Sarà impegno di questa Amministrazione curare, potenziare ed ammodernare le strutture sportive esistenti, innanzitutto attivandosi con urgenza per la messa a norma dei locali delle strutture stesse.
Particolare attenzione sarà rivolta al Campo sportivo.

LAVORI PUBBLICI E URBANISTICA:

Avvio dei progetti già finanziati nonché la realizzazione delle opere pubbliche individuate nel piano triennale delle opere pubbliche a cui si rimanda
Ripristino degli angoli più caratteristici del paese in accordo con i proprietari ricercando eventualmente sostegni economici e sponsorizzazioni al fine di favorire la crescita turistica del Comune, in particolar modo:
Revisione del Piano Regolatore Generale (PRG) con aggiornamenti che consentano un migliore sviluppo per la nostra comunità come ad esempio la viabilità interna. Regolarizzazione delle lottizzazioni eseguite con acquisizione delle aree pubbliche, strade e servizi.
Favorire il recupero di edifici all’interno del centro abitato ai fini abitativi. Adozione di un piano per il superamento delle barriere architettoniche sulle strutture e spazi pubblici. Miglioramento delle strade rurali comunali, il recupero e il risanamento del centro storico, fognatura, depuratore, risparmio energetico, rete idrica terziaria, progetti di edilizia scolastica, asilo nido, area PIP e campo sportivo.

GIOVANI:

Per riuscire ad ottenere un maggiore protagonismo dei giovani ed una loro maggiore volontà a partecipare alla vita comunale come cittadini attivi e consapevoli , è nostra volontà mantenere operativa la Consulta Giovanile, che promuova tutte quelle iniziative , utili alla comunità , che scaturiscono dalle loro conoscenze e dalle loro capacità , oggi indispensabili strumenti contro l’arretramento culturale ed economico della nostra comunità.
Tale Consulta dovrà divenire l’organo consultivo e di coordinamento di tutte le iniziative in materia di politiche giovanile locali, per una programmazione congiunta di eventi e manifestazioni attraverso una partecipazione condivisa.
Si potranno organizzare incontri tra studenti e amministrazione comunale per evidenziare eventuali suggerimenti provenienti dai nostri ragazzi; programmare eventi di interesse culturale con la collaborazione dei giovani del territorio , incentivare le iniziative che possano offrire ai giovani spazi e momenti di crescita, socializzazione, formazione e divertimento . Diventerà indispensabile la collaborazione con le associazioni locali e la parrocchia al fine di favorire l’integrazione dei giovani nelle realtà locali.

COMUNE E PATTO ETICO DI SISTEMA:

Una Amministrazione aperta ai cittadini, con uffici dinamici e fruibili , per dare una risposta chiara e attenta, anche quando ci si troverà a problematiche complesse .
Un impegno massimo verso la trasparenza assoluta, con la pubblicazione di tutta la documentazione, inclusi gli allegati degli atti (salvo contrasti con la legge sulla privacy) e la gestione ristrutturata e costantemente aggiornata del sito web comunale.

Siamo consapevoli che il denaro speso da qualsiasi Amministrazione Comunale proviene dalle “tasche” del cittadino, per cui sarà impegno degli amministratori gestire oculatamente il denaro Pubblico rendendone partecipe la stessa cittadinanza.
Un ruolo di rilievo nel tessuto sociale e culturale del nostro paese è sicuramente rivestito dalle Associazioni e dai Gruppi di volontariato , per cui il nostro impegno sarà di un contatto costante con spirito collaborativo e di supporto con queste importanti realtà.”

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

ANALISI

DI

CONTESTO

Comune di FRANCOFONTE

2. ANALISI DI CONTESTO

L’individuazione degli obiettivi strategici consegue ad 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.
In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l’analisi richiede, almeno, l’approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell’ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell’anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.
In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l’amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all’art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.
La Sezione Strategica (SeS)

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all’art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell’ente . Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione Regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione europea.
In particolare, la sezione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell’amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l’ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

La Sezione Operativa (SeO)

La SeO ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della SeO, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce giuda e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza e cassa, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

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

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

La SeO si struttura in due parti fondamentali:

•Parte 1, nella quale sono descritte le motivazioni delle scelte programmatiche effettuate, sia con riferimento all'ente che al gruppo amministrazione pubblica, e definiti, per tutto il periodo di riferimento del DUP, i singoli programmi da realizzare ed i relativi obiettivi annuali;

•Parte 2, contenente la programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del DUP, delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio.

Parte 1

Nella Parte 1 della SeO del DUP sono individuati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nell'arco pluriennale di riferimento della SeO del DUP.

La definizione degli obiettivi dei programmi che l'ente intende realizzare deve avvenire in modo coerente con gli obiettivi strategici definiti nella SeS.

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

L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per i programmi deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai

responsabili dei servizi.
Gli obiettivi dei programmi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni

Parte 2
La Parte 2 della SeO comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio.
La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella SeO del DUP.
I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.
Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.
Il programma deve in ogni modo indicare:
le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
La stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza
pubblica.
Trattando della programmazione dei lavori pubblici si dovrà fare necessariamente riferimento al "Fondo pluriennale vincolato" come saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.
La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.
Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.
Nel DUP dovranno essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il

legislatore prevederà la redazione ed approvazione

2.1 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento					12.909
Popolazione residente a fine 2022 (art.156 D.Lvo 267/2000)				n.	12.143
	di cui:	maschi		n.	6.000
		femmine		n.	6.143
	nuclei familiari			n.	5.108
	comunità/convivenze			n.	0
Popolazione all'1/1/2023				n.	12.143
Nati nell'anno	n.	0			
Deceduti nell'anno	n.	0			
		saldo naturale		n.	0
Immigrati nell'anno	n.	0			
Emigrati nell'anno	n.	0			
		saldo migratorio		n.	0
di cui					
In età prescolare (0/5 anni)				n.	0
In età scuola dell'obbligo (6/16 anni)				n.	0
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)				n.	0
In età adulta (30/65 anni)				n.	0
In età senile (oltre 65 anni)				n.	0

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE

Generalmente la situazione socio economica delle famiglie del territorio risulta particolarmente svantaggiata , negli ultimi 5 anni sono aumentate le situazioni di precarietà economica di nuclei famigliari monoreddito o a basso reddito per la perdita del lavoro.
In aumento a maggior ragione le difficoltà economiche dei nuclei già inseriti nel circuito assistenziale dei servizi sociali.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

Agricoltura : L'attività prevalente è sicuramente quella agricola . Gli agricoltori locali si occupano, fondamentalmente della coltivazione delle arance e ora anche della vite, dell'ulivo. Sul teritorio ci sono numerosi operatori che si occupano della lavorazione e della commercializzazione delle arance.
ARTIGIANATO: In riferimento alle attività artigianali presenti nel territorio, si ritiene opportuno porre l'accento sull'intervento realizzato dal Comune e afferente il piano degli insediamenti produttivi.
COMMERCIO: In riferimento all'attività commerciale, vi è da specificare che la stessa è presente e vivace sul territorio seppure non in quantità significativa. La presenza di operatori è riconducibile quasi esclusivamente al settore alimentare.
Le attività commerciali sono penalizzate , in primo luogo ad un numero ridotto di potenziali acquirenti, viste le dimensioni del Comune, ed inoltre a causa della vicinanza con centri nei quali sussistono vari esercizi commerciali tra cui super ed ipermercati.

2.4 – Territorio

Superficie in Kmq			74,20
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		0
STRADE			
	* Statali	Km.	150,00
	* Provinciali	Km.	0,00
	* Comunali	Km.	80,00
	* Vicinali	Km.	0,00
	* Autostrade	Km.	0,00

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

			Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione
* Piano regolatore adottato	Si [ ]	No [X]	
* Piano regolatore approvato	Si [ ]	No [X]	
* Programma di fabbricazione	Si [ ]	No [X]	
* Piano edilizia economica e popolare	Si [ ]	No [X]	

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

* Industriali	Si [ ]	No [X]
* Artiginali	Si [ ]	No [X]
* Commerciali	Si [ ]	No [X]
* Altri strumenti (specificare)	Si [ ]	No [X]

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000) Si [ ] No [X]

		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq.	0,00

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

SETTORE	***DIPENDENTE***
UFFICIO STRATEGICO- DIRIGENTE	**Caruso Mirko**
Responsabile ad interim I Settore	**Caruso Mirko**
Responsabile II Settore	**Farfaglio Gaetano**
Responsabile III Settore	**Amato Daniel**
Responsabile IV Settore	**Di Stefano Roberta**
Responsabile V Settore	**Farfaglio Gaetano**
Responsabile VI Settore	**Fazio Sandra**
Responsabile VII Settore	**Tuzza Giuseppina**

AREA TECNICA			**AREA ECONOMICO - FINANZIARIA**		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	16	11	A	0	0
B	9	7	B	11	9
C	3	1	C	5	1
D	3	0	D	1	1
Dir	**0**	**0**	**Dir**	**0**	**0**
AREA DI VIGILANZA			**AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA**		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	11	9	B	0	0
C	11	4	C	0	0
D	1	1	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			**TOTALE**		

Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	4	4
B	30	30
C	8	4
D	4	4
Dir	1	1

Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	20	15
B	61	48
C	27	15
D	9	5
Dir	1	1
TOTALE	117	84

2.6 - Strutture operative

Tipologia			ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
			Anno 2023				Anno 2024				Anno 2025				Anno 2026			
Asili nido	n.	0	posti n.			0				0				0				0
Scuole materne	n.	292	posti n.			292				292				292				292
Scuole elementari	n.	519	posti n.			519				519				519				519
Scuole medie	n.	363	posti n.			363				363				363				363
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.			0				0				0				0
Farmacie comunali			n.			0	n.			0	n.			0	n.			0
Rete fognaria in Km																		
- bianca						20,00				20,00				20,00				20,00
- nera						20,00				20,00				20,00				20,00
- mista						0,00				0,00				0,00				0,00
Esistenza depuratore			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in Km						0,00				0,00				0,00				0,00
Attuazione servizio idrico integrato			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Aree verdi, parchi, giardini			n. hq.			0 0,00	n. hq.			0 0,00	n. hq.			0 0,00	n. hq.			0 0,00
Punti luce illuminazione pubblica			n.			0	n.			0	n.			0	n.			0
Rete gas in Km						0,00				0,00				0,00				0,00
Raccolta rifiuti in quintali																		
- civile						0,00				0,00				0,00				0,00
- industriale						0,00				0,00				0,00				0,00
- racc. diff.ta			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Esistenza discarica			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi			n.			0	n.			0	n.			0	n.			0
Veicoli			n.			0	n.			0	n.			0	n.			0
Centro elaborazione dati			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer			n.			0	n.			0	n.			0	n.			0
Altre strutture (specificare)																		

2.7 - Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

Denominazione	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
Consorzi	**1**	**1**	**1**	**1**
Aziende	**0**	**0**	**0**	**0**
Istituzioni	**0**	**0**	**0**	**0**
Societa' di capitali	**2**	**2**	**2**	**2**
Concessioni	**0**	**0**	**0**	**0**
Altro	**1**	**1**	**1**	**1**

2.7.2 - Società partecipate

SOCIETA' PARTECIPATE

ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI POSSEDUTE CON L'INDICAZIONE DELLA RELATIVA QUOTA PERCENTUALE

Societa' ed organismi gestionali	%
Società per la regolamentazione del servizio gestione rifiuti ARO. Siracusa Provincia ai sensi della L.R. n.9 dell'08/04/2010.	**2,91900**
Società Consorzio ATO Siracusa Servizio Idrico Integrato con una quota pari allo 2,59% Si tratta di una Società obbligatoria per legge ed oggi in liquidazione.	**2,59000**
Società ATO Siracusa 1 gestione ambientale Integrata per una quota pari 4,10%. Si tratta di una Società obbligatoria per legge ed oggi in liquidazione.	**4,10000**
ATI - Assemblea Territoriale Idrica Societ per la gestione prevalentemente pubblica del Servizio Idrico Integrato	**3,23000**

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.
I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, valuta costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

Con Deliberazione di G.M n 263 del 19/12/2018 ad oggetto "VERIFICA ADEMPIMENTI EX ART. 1 COMMA 611 LEGGE 190/2014 IN MATERIA DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SOCIETA' PARTECIPATE E DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE ART. 1 COMMA 612 LEGGE 194/2014" si è ottemperato al nuovo obbligo in materia di razionalizzazione degli organismi partecipati

Il Comune non ha organismi strumentali per come individuati nell'articolo 9, comma 7, del DPCM 28 dicembre 2011 definisce "organismi strumentali delle regioni e degli enti locali, le loro articolazioni organizzative, anche a livello territoriale, dotate di autonomia gestionale e contabile, prive di personalità giuridica

Il Comune non ha enti strumentali controllati per come definiti dall'articolo 21 del DPCM 28 dicembre 2011 che definisce ente strumentale "l'azienda o l'ente, pubblico o privato, nel quale la regione o l'ente locale:

a) ha il possesso, diretto o indiretto, della maggioranza dei voti esercitabili nell'ente o nell'azienda;
b) ha il potere assegnato da legge, statuto o convenzione di nominare o rimuovere la maggioranza dei componenti degli organi decisionali, competenti a definire le scelte strategiche e le politiche di settore, nonché a decidere in ordine all'indirizzo, alla pianificazione ed alla programmazione dell'attività di un ente o di un'azienda;
c) esercita, direttamente o indirettamente, la maggioranza dei diritti di voto nelle sedute degli organi decisionali, competenti a definire le scelte strategiche e le politiche di settore, nonchè a decidere in ordine all'indirizzo, alla pianificazione ed alla programmazione dell'attività dell'ente o dell'azienda;
d) ha l'obbligo di ripianare i disavanzi, nei casi consentiti dalla legge, per percentuali superiori alla propria quota di partecipazione;
e) esercita un'influenza dominante in virtù di contratti o clausole statutarie, nei casi in cui la legge consente tali contratti o clausole. I contratti di servizio pubblico e di concessione stipulati con enti o aziende che svolgono prevalentemente l'attività oggetto di tali contratti comportano l'esercizio di influenza dominante"
Il principio specifica che trattasi di enti strumentali controllati

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

Il sindaco è l’organo responsabile dell'amministrazione del comune ed esercita le funzioni che sono state attribuite all’ente dalle leggi, statuti e regolamenti. Sovrintende altresì all'espletamento delle funzioni statali e regionali attribuite o delegate al comune. Il criterio della sussidiarietà, e cioè il principio secondo il quale l'esercizio delle attribuzioni dovrebbe competere all'autorità più vicina al cittadino, ha indotto altri organismi territoriali, soprattutto la regioni, ad accrescere il livello di delega delle proprie attribuzioni. Una serie crescente di funzioni, per questo motivo chiamate "funzioni delegate", sono pertanto confluite in ambito locale aumentando il già cospicuo numero delle attribuzioni comunali. Il problema più grande connesso con l'esercizio della delega è quello dell'assegnazione, accanto ai nuovi compiti, anche delle ulteriori risorse. Il bilancio comunale, infatti, non è in grado di finanziare questi maggiori oneri senza una giusta e adeguata contropartita economica

Risultano sicuramente inadeguate le risorse trasferite dalle Regioni rispetto alle esigenze.
Vengono rese congrue le funzioni delegate e le risorse attribuite, avendo aggiunto risorse economiche comunali alla realizzazione degli obiettivi previsti sia dalle norme regionali vigenti che dalla programmazione comunale

6 - Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica

6.1 - Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

Per maggiori dettagli si rimanda al programma triennale delle opere pubbliche approvato dal Consiglio Comunale in data 20/11/2023 delibera n.

SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI FRANCOFONTE
QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	5,570,000.00	5,602,010.00	2,550,000.00	13,722,010.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	0.00	0.00	0.00	0.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	152,524.00	0.00	0.00	152,524.00
altra tipologia	9,946,303.44	14,637,411.79	2,500,000.00	27,083,715.23
totale	15,668,827.44	20,239,421.79	5,050,000.00	40,958,249.23

Il referente del programma

Farfaglio Gaetano

Note:

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

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

SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI FRANCOFONTE

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	RUP (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)	
																						Importo	Tipologia (Tabella D.4)	
L82007050895201600006	05		2024	Farfaglio Gaetano	Si	Si	019	089	010	ITG19	05 - Restauro	05.09 - Sociali e scolastiche	Manutenzione straordinaria e adeguamento alle norme di sicurezza della scuola elementare Dante Alighieri.	2	644,195.00	500,000.00	0.00	0.00	1,144,195.00	0.00		0.00		
L82007050895201600017	16	E57B18000030005	2024	Farfaglio Gaetano	Si	Si	019	089	010	ITG19	06 - Ristrutturazione con efficientamento energetico	05.09 - Altre infrastrutture sociali	Manutenzione straordinaria per lefficientamento energetico della Biblioteca Comunale	1	590,000.00	0.00	0.00	0.00	590,000.00	0.00		0.00		
L82007050895201600018	17	E57H18000950005	2024	Farfaglio Gaetano	Si	Si	019	089	010	ITG19	04 - Ristrutturazione	01.01 - Stradali	Manutenzione straordinaria sistema viario cittadino	1	600,000.00	0.00	0.00	0.00	600,000.00	0.00		0.00		
L82007050895202400001	35	E53D23002330003	2024	Farfaglio Gaetano	No	No	019	089	010		03 - Recupero	01.01 - Stradali	PROGETTO ESECUTIVO DI RIGENERAZIONE URBANA VOLTO AL MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL DECORO URBANO E AMBIENTALE DI PIAZZA GARIBALDI DEL COMUNE DI FRANCOFONTE	1	270,000.00	650,000.00	650,000.00	0.00	1,570,000.00	0.00		0.00		
L82007050895202400002	36		2024	Farfaglio Gaetano	No	No	019	089	010		03 - Recupero	05.12 - Sport, spettacolo e tempo libero	Progetto di riattazione dellimpianto sportivo denominato pallone tensostatico di c.da S. Antonio	2	300,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00		0.00		
L82007050895202200004	34	E57B22000190001	2024	farfaglio gaetano	No	No	019	089	010		03 - Recupero	02.12 - Riassetto e recupero di siti urbani e produttivi	LAVORI DI RIGENERAZIONE URBANA VOLTI AL MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL DECORO URBANO E AMBIENTALE DEL CENTRO STORICO DEL COMUNE DI FRANCOFONTE	1	800,000.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00	0.00		0.00		
L82007050895202200005	35	E57B22000190001	2024	Farfaglio Gaetano	No	No	019	089	010		03 - Recupero	02.12 - Riassetto e recupero di siti urbani e produttivi	LAVORI DI RIGENERAZIONE URBANA VOLTI AL MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL DECORO URBANO E AMBIENTALE DI C.DA S. ANTONIO	1	800,000.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00	0.00		0.00		
L82007050895202300001			2024	Farfaglio Gaetano	No	No	019	089	010	ITG19	99 - Altro	02.12 - Riassetto e recupero di siti urbani e produttivi	Alienazioni immobili	2	152,624.00	0.00	0.00	0.00	152,624.00	152,624.00		0.00		
L82007050895202200006	36	E57B22000170001	2024	Farfaglio Gaetano	No	No	019	089	010		03 - Recupero	02.12 - Riassetto e recupero di siti urbani e produttivi	LAVORI DI RIGENERAZIONE URBANA VOLTI AL MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL DECORO URBANO E AMBIENTALE DI VIA COMMENDATORE E STRADE LIMITROFE	1	900,000.00	0.00	0.00	0.00	900,000.00	0.00		0.00		
L82007050895202200007	37	E57B22000190001	2024	Farfaglio Gaetano	No	No	019	087	044		03 - Recupero	02.12 - Riassetto e recupero di siti urbani e produttivi	LAVORI DI RIGENERAZIONE URBANA VOLTI ALLA RIDUZIONE DI FENOMENI DI MARGINALIZZAZIONE E DEGRADO SOCIALE NONCHÉ AL MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL DECORO URBANO E DEL TESSUTO SOCIALE E AMBIENTALE DELLA VIA DEI PAPAVERI, DA PIAZZA DELLE MIMOSE ALL'INCROCIO CON VIA DELLE VIOLE NEL COMUNE DI SAN PIETRO CLARENZA	1	1,250,000.00	0.00	0.00	0.00	1,250,000.00	0.00		0.00		
L82007050895202200008	38	E57B22000170001	2024	Farfaglio Gaetano	No	No	019	087	044		03 - Recupero	02.12 - Riassetto e recupero di siti urbani e produttivi	LAVORI DI RIGENERAZIONE URBANA VOLTI ALLA RIDUZIONE DI FENOMENI DI MARGINALIZZAZIONE E DEGRADO SOCIALE NONCHÉ AL MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL DECORO URBANO E DEL TESSUTO SOCIALE E AMBIENTALE DELLA VIA DELLE VIOLE CHE PARTE DA VIA DEI PAPAVERI, PROSEGUE CON VIA DEGLI OLEANDRI FINO ALL'INCROCIO CON VIA DEI GLADIOLI E FINISCE IN PIAZZA DELLE MIMOSE NEL COMUNE DI SAN PIETRO CLARENZA	1	1,250,000.00	0.00	0.00	0.00	1,250,000.00	0.00		0.00		
L82007050895201600001	01	E53D05000400006	2025	Farfaglio Gaetano	Si	Si	019	089	010	ITG19	03 - Recupero	01.01 - Stradali	Opere di riqualificazione e recupero igienico sanitario del Centro Storico del Comune di Francofonte Progetto Stralcio Ambito 1	1	1,250,000.00	0.00	0.00	0.00	1,250,000.00	0.00		0.00		
L82007050895201600007	06	J64J15000010001	2025	Farfaglio Gaetano	Si	Si	019	089	010	ITG19	01 - Nuova realizzazione	02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione dell'ambiente	Completamento consolidamento per la mitigazione rischio idrogeologico Cida Cadera (zona nord-ovest) a protezione del centro abitato	1	2,380,000.00	0.00	0.00	0.00	2,380,000.00	0.00		0.00		
L82007050895201600008	07		2025	Farfaglio Gaetano	Si	Si	019	089	010	ITG19	03 - Recupero	05.12 - Sport, spettacolo e tempo libero	Riqualificazione urbana di Piazza del Popolo	2	0.00	280,900.00	0.00	0.00	280,900.00	0.00		0.00		

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	RUP (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)									Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
																						Importo	Tipologia (Tabella D.4)	
L82001050895201800009	08	E53D15000350002	2025	Farfaglio Gaetano	Si	Si	019	089	010	ITG19	01 - Nuova realizzazione	02.05 - Difesa del suolo	Opere connesse al depuratore comunale	1	0.00	214,000.00	0.00	0.00	214,000.00	0.00		0.00		
L82001050895201800010	09		2025	Farfaglio Gaetano	Si	Si	019	089	010	ITG19	03 - Recupero	02.05 - Difesa del suolo	(MISE) - Messa in sicurezza d'emergenza della discarica sita in C.da Frisigna o Frisinga	2	0.00	576,873.23	0.00	0.00	576,873.23	0.00		0.00		
L82001050895201800013	11	E57H18000640005	2025	Farfaglio Gaetano	Si	Si	019	089	010	ITG19	04 - Ristrutturazione	05.08 - Sociali e scolastiche	Riqualificazione energetica ed adeguamento dell'edificio pubblico di proprietà comunale sito in C.da Quadri sede uffici Servizi Sociali e Centro Diurno Sociale per Anziani	1	0.00	1,530,000.00	0.00	0.00	1,530,000.00	0.00		0.00		
L82001050895201800014	12	E68F18000070005	2025	Casella Giuseppe	Si	Si	019	089	010	ITG19	01 - Nuova realizzazione	05.08 - Sociali e scolastiche	Realizzazione di un intervento di Scuola Innovativa-Poli per l'infanzia 0-6 anni , denominato scuola innovativa E. Fermi 2.0 .	1	0.00	2,500,000.00	2,500,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00		0.00		
L82001050895201800015	13	E55H18000370005	2025	Farfaglio Gaetano	Si	Si	019	089	010	ITG19	03 - Recupero	05.41 - Opere e strutture per il turismo	Recupero e riqualificazione con finalità collettive, turistico-culturali e di servizio, dell'Ex mattatoio comunale di Corso dei Mille.	1	0.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00		0.00		
L82001050895201800019	18	E55E18000130005	2025	Farfaglio Gaetano	Si	Si	019	089	010	ITG19	01 - Nuova realizzazione	05.31 - Culto	Recupero e riqualificazione dell'area ex Chiesa del Carmine ed aree adiacenti	1	0.00	1,250,000.00	0.00	0.00	1,250,000.00	0.00		0.00		
L82001050895201800021	20	E52F18000020001	2025	Farfaglio Gaetano	Si	Si	019	089	010	ITG19	03 - Recupero	05.99 - Altre infrastrutture sociali	Ristrutturazione immobile confiscato alla mafia (Decreto Tribunale di Siracusa, Procedimento n. 38/07 RMP) per il riuso ai fini del recupero educativo e sociale di minori svantaggiati	1	0.00	730,072.57	0.00	0.00	730,072.57	0.00		0.00		
L82001050895202100001	30	E55H20000230001	2025	Farfaglio Gaetano	No	No	019	089	010	ITG19	03 - Recupero	02.05 - Difesa del suolo	MITIGAZIONE RISCHIO IDROGEOLOGICO E CONSOLIDAMENTO TRAV. TAMBURINO, C.DA QUADRI E C.DA BALZO, TRAV. TAMBURINO - C.DA QUADRI E C.DA BALZO	2	0.00	3,209,246.00	0.00	0.00	3,209,246.00	0.00		0.00		
L82001050895201800004	03		2025	Farfaglio Gaetano	Si	Si	019	089	010	ITG19	01 - Nuova realizzazione	05.12 - Sport, spettacolo e tempo libero	Realizzazione di una piscina comunale coperta	3	3,340,000.00	0.00	0.00	0.00	3,340,000.00	0.00		0.00		
L82001050895202100002	31	E55H20000240001	2025	Farfaglio Gaetano	No	No	019	089	010	ITG19	03 - Recupero	02.05 - Difesa del suolo	MITIGAZIONE RISCHIO IDROGEOLOGICO E CONSOLIDAMENTO TORRENTE CANALE, C.DA FONTANAVITE E VIA M. RAPISARDI	2	0.00	3,062,010.00	0.00	0.00	3,062,010.00	0.00		0.00		
L82001050895201800005	04	E55H20000220001	2025	Farfaglio Gaetano	Si	Si	019	089	010	ITG19	03 - Recupero	02.05 - Difesa del suolo	MITIGAZIONE RISCHIO IDROGEOLOGICO CANALE INGEGNA ZONA NORD-OVEST CENTRO ABITATO	2	0.00	3,366,320.00	0.00	0.00	3,366,320.00	0.00		0.00		
L82001050895201800003	02		2025	Farfaglio Gaetano	Si	Si	019	089	010	ITG19	03 - Recupero	02.05 - Difesa del suolo	(MISE) - Messa in sicurezza d'emergenza della discarica sita in C.da Grandi Piedi Squercia	1	802,108.44	0.00	0.00	0.00	802,108.44	0.00		0.00		
L82001050895202200001	32		2025	Farfaglio Gaetano	Si	Si	019	089	010	ITG19	01 - Nuova realizzazione	10.99 - Altri servizi per la collettivita'	Avviso pubblico per la concessione di agevolazioni in favore di Comuni, anche nelle forme associative regolarmente costituite (ARO), per il sostegno alle attività di compostaggio di prossimità dei rifiuti organici	1	0.00	400,000.00	400,000.00	0.00	800,000.00	0.00		0.00		
L82001050895202200003	33	E51B21001530001	2025	Farfaglio Gaetano	No	No	019	089	010	ITG19	01 - Nuova realizzazione	05.08 - Sociali e scolastiche	Progetto per la costruzione di un centro polifunzionale per i servizi alla famiglia da sorgere nell'area localizzata in c.da Quadri	1	0.00	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00		0.00		
															15,688,627.44	20,239,421.79	5,050,000.00	0.00	40,958,249.23	152,524.00		0.00		

Il referente del programma

Farfaglio Gaetano

Note:

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

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

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

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

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

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

6.2 - Elenco opere pubbliche non realizzate

SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI FRANCOFONTE

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUI* (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Cause per le quali l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente alla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altre opere pubbliche ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
					0.00	0.00	0.00	0.00										

Il referente del programma
Farfaglio Gaetano

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

Tabella B.1
a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera
b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2
a) nazionale
b) regionale

Tabella B.3
a) mancanza di fondi
b1) cause tecniche: prorarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4
a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)
c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

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

SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI FRANCOFONTE

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

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
L82001050895202000002	E54H20000890001	Mitigazione rischio idrogeologico centro storico - quartiere Strade fiera.	510,000.00	1	INTERVENTO APPALTATO
L82001050895201900001	E53H19000150002	Demolizione e ricostruzione palestra scolastica Plesso E. Fermi	1,365,000.00	1	INTERVENTO APPALTATO
L82001050895202200002	E51B21001520001	Progetto per la costruzione di una nuova scuola per linfanzia da sorgere nellarea localizzata in via della vittoria	3,000,000.00	1	INTERVENTO APPALTATO
L82001050895201800023	E58F19000070008	Avviso pubblico per la concessione di agevolazioni in favore di Comuni, anche nelle forme associative regolarmente costituite (Ambiti di Raccolta Ottimali), per la realizzazione e/o ampliamento/potenziamento/adeguamento di Centri Comunali di Raccolta - Progetto di Potenziamento ed adeguamento del Centro Comunale di Raccolta di C.da Gipponi	443,333.07	1	INTERVENTO APPALTATO

Il referente del programma
Farfaglio Gaetano

Note

(1) breve descrizione dei motivi

6.3 – Fonti di finanziamento

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	7.759.065,42	7.909.074,87	8.234.937,43	7.924.756,53	7.924.756,53	7.924.756,53	- 3,766
Contributi e trasferimenti correnti	2.590.574,29	2.631.470,99	4.209.893,44	3.273.057,97	3.273.057,97	3.273.057,97	- 22,253
Extratributarie	2.533.263,68	3.958.867,44	5.707.341,59	4.845.523,19	4.845.523,19	4.845.523,19	- 15,100
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**12.882.903,39**	**14.499.413,30**	**18.152.172,46**	**16.043.337,69**	**16.043.337,69**	**16.043.337,69**	**- 11,617**
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	567.672,36	367.375,41	436.740,39	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	**13.450.575,75**	**14.866.788,71**	**18.588.912,85**	**16.043.337,69**	**16.043.337,69**	**16.043.337,69**	**- 13,694**
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	3.871.354,02	3.295.492,50	13.967.423,45	17.591.198,82	20.661.793,17	5.472.371,38	25,944
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,000*
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	404.310,72	359.634,14	328.159,26	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	**4.275.664,74**	**3.655.126,64**	**14.295.582,71**	**17.591.198,82**	**20.661.793,17**	**5.472.371,38**	**23,053**
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	1.089.112,51	8.676.881,27	5.995.603,86	5.995.603,86	5.995.603,86	5.995.603,86	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	**1.089.112,51**	**8.676.881,27**	**5.995.603,86**	**5.995.603,86**	**5.995.603,86**	**5.995.603,86**	**0,000**
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**18.815.353,00**	**27.198.796,62**	**38.880.099,42**	**39.630.140,37**	**42.700.734,72**	**27.511.312,93**	**1,929**

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)	2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
Tributarie	4.265.350,52	5.444.006,26	26.319.268,89	29.345.115,37	11,496
Contributi e trasferimenti correnti	2.553.822,82	2.434.651,16	4.893.991,48	4.285.951,65	- 12,424
Extratributarie	2.223.507,66	3.109.075,61	11.947.176,50	12.961.212,71	8,487
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**9.042.681,00**	**10.987.733,03**	**43.160.436,87**	**46.592.279,73**	**7,951**
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	**9.042.681,00**	**10.987.733,03**	**43.160.436,87**	**46.592.279,73**	**7,951**
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	2.627.231,69	1.226.882,34	17.355.039,53	24.445.147,97	40,853
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,000*
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	173.817,26	173.817,26	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	**2.627.231,69**	**1.226.882,34**	**17.528.856,79**	**24.618.965,23**	**40,448**
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	1.089.112,51	8.676.881,27	5.995.603,86	5.995.603,86	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	**1.089.112,51**	**8.676.881,27**	**5.995.603,86**	**5.995.603,86**	**0,000**
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**12.759.025,20**	**20.891.496,64**	**66.684.897,52**	**77.206.848,82**	**15,778**

6.4 - Analisi delle risorse

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2023	2024	2023	2024
Prima casa	6*1000	6*1000		
Altri fabbricati residenziali	9,60*1000	9,60*1000	2.249.338,69	2.249.338,69
Altri fabbricati non residenziali	9,60*1000	9,60*1000	147.554,00	147.554,00
Terreni	4,60*1000	4,60*1000	760.292,00	760.292,00
Aree fabbricabili	10,60*1000	10,60*1000	0,00	0,00
TOTALE			3.157.184,69	3.157.184,69

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	7.759.065,42	7.909.074,87	8.234.937,43	7.924.756,53	7.924.756,53	7.924.756,53	- 3,766

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni	2023 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	4.265.350,52	5.444.006,26	26.319.268,89	29.345.115,37	11,496

Verso il federalismo fiscale

I trasferimenti correnti dello Stato e della regione affluiscono nel bilancio sotto forma di trasferimenti in C/gestione, e cioé risorse destinate al finanziamento di funzioni proprie dell'ente. In seguito alla progressiva introduzione delle norme sul federalismo fiscale, il percorso delineato dal legislatore con il Decreto delegato n.42/2009 comporta l'abbandono di questo sistema che viene ad essere sostituito con forme di finanziamento fondate sul reperimento di entrate di stretta pertinenza del comune. In questa prospettiva, si tende a privilegiare un contesto di forte autonomia locale che valorizza la qualità dell'azione amministrativa e la responsabilità degli amministratori nella gestione della cosa pubblica. La norma prevede infatti la "soppressione dei trasferimenti statali e regionali diretti al finanziamento delle spese (..) ad eccezione degli stanziamenti destinati ai fondi perequativi (..) e dei contributi erariali e regionali in essere sulle rate di ammortamento dei mutui contratti dagli enti" (Legge n.42/09, art.11/1).

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:

Dopo l’eccezione rappresentata dall’esercizio 2013, durante il quale il Ministero dell’Interno ha erogato consistenti trasferimenti per compensare, sia pure non totalmente, la perdita di gettito derivante dall’abolizione dell’IMU prima casa, i trasferimenti correnti statali continuano nel 2015 a costituire una risorsa residuale del bilancio; non sono previsti infatti trasferimenti compensativi, nonostante sia stato evidenziato da più parti che l’introduzione di Tasi non supplisce completamente, a causa della differenza di aliquote, l’abolizione dell’IMU sulle abitazioni principali. Sono stati previsti in questa ripartizione del bilancio i trasferimenti statali compensativi dell’IMU sugli immobili comunali, quelli compensativi delle perdite per l’addizionale comunale irpef, e il contributo mensa docenti. Inoltre è stata inserita la previsione, quale contributo a carattere generalizzato, del contributo statale per interventi dei Comuni (ex fondo sviluppo investimenti) ormai in esaurimento.

Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:

I trasferimenti regionali sono in rapporto alle funzioni delegate o trasferite , ai piani o programmi regionali di settore, anch'esse in calo. La programmazione della Regione Sicilia ci consente di iscrivere le voci in entrata che finanziano particolari spese, sia in parte corrente che in parte capitale.

Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):

Le Entrate derivanti da Contributi e Trasferimenti Correnti della Regione hanno andamento fluttuante nei diversi anni a causa di contributi erogati su iniziative specifiche che di anno in anno vengono attuate.

Altre considerazioni e vincoli:

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2.590.574,29	2.631.470,99	4.209.893,44	3.273.057,97	3.273.057,97	3.273.057,97	- 22,253

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni	2023 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2.553.822,82	2.434.651,16	4.893.991,48	4.285.951,65	- 12,424

Entrate proprie e imposizione tariffaria
Questo genere di entrate è una significativa fonte di finanziamento del bilancio, reperita con mezzi propri e ottenuta con l'applicazione di tariffe a tutta una serie di prestazioni rese ai singoli cittadini. Si tratta di servizi a domanda individuale, istituzionali e produttivi. Le altre risorse che confluiscono in questo comparto sono i proventi dei beni in affitto, gli utili ed i dividendi delle partecipazioni e altre entrate minori. Il comune, nel momento in cui pianifica l'attività per l'anno successivo, sceglie la propria politica tariffaria e individua la percentuale di copertura del costo dei servizi a domanda individuale che sarà finanziata con tariffe e altre entrate specifiche. L'Amministrazione rende così noto alla collettività l'entità del costo che tutti saranno chiamati a coprire per rendere possibile l'erogazione di certe prestazioni ad un prezzo sociale. Il cittadino, però, non è obbligato ad utilizzare questo tipo di prestazioni ma se lo fa, deve pagare il corrispettivo richiesto.

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:
L'art. 1 comma 169 della Legge n. 296 del 27 dicembre 2006 (legge finanziaria 2007), espressamente dispone che gli Enti Locali deliberano le tariffe e le aliquote relative ai tributi di loro competenza entro la data fissata da norme statali per la deliberazione del bilancio di previsione. Dette deliberazioni, anche se approvate successivamente all'inizio dell'esercizio purché entro il termine innanzi indicato, hanno effetto dal 1' gennaio dell'anno di riferimento, salvo diversa disposizione. In caso di mancata approvazione entro il termine suddetto, le tariffe e le aliquote si intendono prorogate di anno in anno. Relativamente ai servizi a domanda individuale si rinvia alle specifiche disposizioni dettate dalla deliberazione di approvazione delle percentuali di copertura dei servizi, approvata dalla Giunta Comunale. Relativamente ai servizi a domanda individuale sono state approvate le tariffe stabilendo altresì per il servizio mensa scolastica. Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:
I proventi dei beni dell'Ente sono quelli previsti dai contratti vigenti.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	2.533.263,68	3.958.867,44	5.707.341,59	4.845.523,19	4.845.523,19	4.845.523,19	- 15,100

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni	2023 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	2.223.507,66	3.109.075,61	11.947.176,50	12.961.212,71	8,487

Investire senza aumentare l'indebitamento
I trasferimenti in C/capitale sono risorse a titolo gratuito concesse al comune da entità pubbliche, come lo Stato, la regione, oppure erogati da soggetti privati. Queste entrate, spesso rilevanti, possono essere destinate alla costruzione di nuove opere pubbliche o alla manutenzione straordinaria del patrimonio. Rientrano in questa categoria anche le alienazioni dei beni comunali, un'operazione il cui introito dev'essere sempre reinvestito in spese d'investimento, conservando pertanto l'originaria destinazione. Quello che è nato come investimento, infatti, può essere alienato ma il corrispondente ricavo di vendita non può diventare un mezzo di finanziamento del bilancio di parte corrente, salvo rare eccezioni previste però espressamente dalla legge.
Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:
Gli stanziamenti relativi ai Contributi e Trasferimenti in conto capitale per l'anno 2022-2023-2024 tengono conto di quanto previsto nella programmazione triennale 2022/2024 delle Opere Pubbliche, approvata dal Consiglio Comunale in data 28/04/2022 n.9 **.**

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione beni e trasferimenti capitale	3.871.354,02	3.295.492,50	13.967.423,45	17.591.198,82	20.661.793,17	5.472.371,38	25,944
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	**3.871.354,02**	**3.295.492,50**	**13.967.423,45**	**17.591.198,82**	**20.661.793,17**	**5.472.371,38**	**25,944**

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Alienazione beni e trasferimenti capitale	2.627.231,69	1.226.882,34	17.355.039,53	24.445.147,97	40,853
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	173.817,26	173.817,26	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	**2.627.231,69**	**1.226.882,34**	**17.528.856,79**	**24.618.965,23**	**40,448**

6.4.5 - Futuri mutui

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
TOTALE	**0,00**			**0,00**

6.4.6 – Verifica limiti di indebitamento

COMUNE DI FRANCOFONTE (SR)

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2024

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE *(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)* ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		**COMPETENZA ANNO 2024**	**COMPETENZA ANNO 2025**	**COMPETENZA ANNO 2026**
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	7.909.074,87	7.806.675,01	7.806.675,01
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	2.631.470,99	3.626.433,59	3.626.433,59
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	3.958.867,44	4.589.428,03	4.589.428,03
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		**14.499.413,30**	**16.022.536,63**	**16.022.536,63**
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale [1]	(+)	1.449.941,33	1.602.253,66	1.602.253,66
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/*esercizio precedente* [2]	(-)	177.212,90	177.212,90	177.212,90
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		**1.272.728,43**	**1.425.040,76**	**1.425.040,76**
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/*esercizio precedente*	(+)	4.133.967,64	3.923.748,35	3.713.529,06
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		**4.133.967,64**	**3.923.748,35**	**3.713.529,06**
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).
(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

Anticipazione di tesoreria:
Per l'anno 2024 con deliberazione di G.C. è stato quantificato il limite massimo dell'anticipazione di tesoreria. Nella tabella riportata nell'atto suddetto è data dimostrazione dei limiti, previsti dall'articolo 222 TUEL, per l'eventuale ricorso all'anticipazione di cassa.
TUEL art. 222. Anticipazioni di tesoreria.
2. Il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della Giunta, concede allo stesso anticipazioni di Tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti per i comuni, le province, le città metropolitane e le unioni di comuni ai primi tre titoli di entrata del bilancio e per le comunità montane ai primi due titoli.
2. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione
Vengono previste anticipazioni di tesoreria per disponibilità di cassa.
L'attuale contratto di tesoreria è stato affidato, con apposita gara ad evidenza pubblica alla Banca Agricola di Ragusa.Tasso di indebitamento e debito residuo in atto il servizio è in proraga in quanto la gara ad evidenza pubblica è andata deserta.
Valutazione sull’entità del ricorso al credito e sulle forme di indebitamento a mezzo di utilizzo di risparmio pubblico o privato:
Le risorse proprie del comune e quelle ottenute gratuitamente da terzi, come i contributi in C/capitale, possono non essere sufficienti a coprire il fabbisogno richiesto dagli investimenti. In tale circostanza, il ricorso al mercato finanziario può essere un'alternativa utile ma sicuramente onerosa. La contrazione dei mutui onerosi comporta, a partire dall'inizio dell'ammortamento e fino alla data di estinzione del prestito, il pagamento delle quote annuali per interesse e per il rimborso progressivo del capitale. Questi importi costituiscono, per il bilancio del comune, delle spese di natura corrente la cui entità va finanziata con altrettante risorse ordinarie. L'equilibrio del bilancio di parte corrente, infatti, si fonda sull'accostamento tra i primi tre titoli delle entrate (tributi, trasferimenti correnti, extratributarie) ed i titoli primo e terzo delle uscite (spese correnti e rimborso mutui). Il peso del debito, inoltre, influisce sulla rigidità del bilancio comunale.
Anche se la tendenza è quella di puntare sull'autofinanziamento e su forme alternative di reperimento risorse, per l'anno 2016 si prevede il ricorso all'indebitamento per finanziare la realizzazione di opere pubbliche solo ed esclusivamente nei casi in cui i contributi pubblici vincolati dagli enti sovraordinati richiedano espressamente una quota di partecipazione da parte del comune.
Dimostrazione del rispetto del tasso di delegabilità dei cespiti di entrata e valutazione sull’impatto degli oneri di ammortamento sulle spese correnti comprese nella programmazione triennale:

- La clausola di salvaguardia (art. 204 comma1 TUEL) prevede che l'ente locale possa assumere nuovi mutui (o accedere ad altre forme di finanziamento) a condizione che l'importo annuale degli interessi, al netto dei contributi in conto interessi, non superi il 10% delle entrate correnti del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene acceso il debito (%modificata dall'art. 1, comma 735 della legge 147/2013 e successivamente dalla Legge di stabilità 2015).

Fermo restando che non si intende ricorrere a nuovo indebitamento se non come sopra detto, per verificare il rispetto della clausola di salvaguardia, le entrate da considerare sono quelle registrate nel rendiconto 2022, come da apposito prospetto allegato al bilancio di previsione, dal quale si evince che l'ente è più che rispettoso dei vincoli imposti dall’articolo 204 del TUEL.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	1.089.112,51	8.676.881,27	5.995.603,86	5.995.603,86	5.995.603,86	5.995.603,86	0,000
TOTALE	**1.089.112,51**	**8.676.881,27**	**5.995.603,86**	**5.995.603,86**	**5.995.603,86**	**5.995.603,86**	**0,000**

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2023 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	1.089.112,51	8.676.881,27	5.995.603,86	5.995.603,86	0,000
TOTALE	**1.089.112,51**	**8.676.881,27**	**5.995.603,86**	**5.995.603,86**	**0,000**

NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE A DOMANDA INDIVIDUALE

In ordine ai servizi dei beni dell'ente si rimanda alla specifica delibera dei servizi a domanda individuale – Mensa n.274 del 07/11/2023 .

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
Mensa	80.000,00	34.192,00	42,74
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	**€ 80.000,00**	**€ 34.192,00**	**42,74**

6.5 – Equilibri di bilancio
BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			*COMPETENZA ANNO 2024*	*COMPETENZA ANNO 2025*	*COMPETENZA ANNO 2026*
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		193.307,43	193.307,43	193.307,43
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		16.043.337,69	16.043.337,69	16.043.337,69
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*0,00*
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		15.336.104,36	15.336.104,36	15.336.104,36
di cui					
- fondo pluriennale vincolato			*0,00*	*0,00*	*0,00*
- fondo crediti di dubbia esigibilità			*1.388.931,13*	*1.388.931,13*	*1.388.931,13*
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)		513.925,90	513.925,90	513.925,90
- di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*0,00*
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità			*0,00*	*0,00*	*0,00*
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			**0,00**	**0,00**	**0,00**
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2)	(+)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*0,00*
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) **O=G+H+I-L+M**			**0,00**	**0,00**	**0,00**

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		17.591.198,82	20.661.793,17	5.472.371,38
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale *di cui fondo pluriennale vincolato di spesa*	(-)		17.591.198,82 *0,00*	20.661.793,17 *0,00*	5.472.371,38 *0,00*
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE **Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E**			**0,00**	**0,00**	**0,00**

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE **W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y**			**0,00**	**0,00**	**0,00**

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			**0,00**	**0,00**	**0,00**

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

6.6 – Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2024 - 2025 - 2026

ENTRATE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	SPESE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	**Disavanzo di amministrazione**(1)		193.307,43	193.307,43	193.307,43
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		*0,00*	0,00	0,00					
					Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto(2)		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	29.345.115,37	7.924.756,53	7.924.756,53	7.924.756,53	*Titolo 1 - Spese correnti*	22.124.577,06	15.336.104,36	15.336.104,36	15.336.104,36
					- di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	4.285.951,65	3.273.057,97	3.273.057,97	3.273.057,97					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	12.961.212,71	4.845.523,19	4.845.523,19	4.845.523,19					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	24.445.147,97	17.591.198,82	20.661.793,17	5.472.371,38	**Titolo 2** - Spese in conto capitale	23.452.360,07	17.591.198,82	20.661.793,17	5.472.371,38
					- di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	**Titolo 3** - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Totale entrate finali ……	71.037.427,70	33.634.536,51	36.705.130,86	21.515.709,07	**Totale spese finali ……**	45.576.937,13	32.927.303,18	35.997.897,53	20.808.475,74
Titolo 6 - Accensione di prestiti	173.817,26	0,00	0,00	0,00	**Titolo 4** - Rimborso di prestiti	513.925,90	513.925,90	513.925,90	513.925,90
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5.995.603,86	5.995.603,86	5.995.603,86	5.995.603,86	**Titolo 5** - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5.995.603,86	5.995.603,86	5.995.603,86	5.995.603,86
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	21.870.131,92	19.560.219,88	19.560.219,88	19.560.219,88	**Titolo 7** - Spese per conto terzi e partite di giro	21.177.303,88	19.560.219,88	19.560.219,88	19.560.219,88
Totale titoli	99.076.980,74	59.190.360,25	62.260.954,60	47.071.532,81	**Totale titoli**	73.263.770,77	58.997.052,82	62.067.647,17	46.878.225,38
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	99.076.980,74	59.190.360,25	62.260.954,60	47.071.532,81	**TOTALE COMPLESSIVO SPESE**	73.263.770,77	59.190.360,25	62.260.954,60	47.071.532,81
Fondo di cassa finale presunto	25.813.209,97								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.
(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.
* Indicare gli anni di riferimento.

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL,.

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.
Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.
Le linee di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.
Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

LAVORO:

Un impegno teso allo sviluppo dell'agricoltura , dell'artigianato, commercio, con una continua promozione dei prodotti locali legata ad una maggiore pubblicità, oltre al collegamento tra prodotti e turismo, con una costante azione volta alla vera valorizzazione delle eccellenze e in particolare del tarocco di Francofonte.
Un'azione volta al sostegno delle piccole e medie imprese con un costante contatto alle categorie economiche del territorio, in modo da essere informati costantemente del vero e reale andamento del mercato, dell'attività economica locale. Creare alternative, anche stagionali verso impieghi nel turismo e territorio.
Creare in Comune un punto di ascolto in collegamento con i centri per l'impiego per i disoccupati e per i giovani in cerca di occupazione.
In futuro cercheremo di ridurre le spese a carico dei commercianti (IMU, TARI, CANONE UNICO PATRIMONIALE) con una buona gestione delle risorse comunali.
Cercheremo di favorire tassi di interesse agevolati tramite accordi con le Banche locali. Favoriremo un maggior flusso di turisti all'interno del paese.
Occorre incentivare l'imprenditoria attraverso l'assistenza degli uffici comunali nella costituzione di imprese e dare un aiuto per le modifiche e ampliamenti.
Valorizzare la riscoperta di quei mestieri tradizionali oggi trascurati, organizzando dei corsi di formazione professionali.

Aderire a iniziative locali, in Consorzio con altri Comuni, per ottenere un prezzo maggiore per gli agrumi ed altri prodotti agricoli.
Incentivare la creazione di Agriturismi, Bed&breakfast ed altre strutture ricettive, favorendo l'utilizzo dei fondi regionali ed europei.

AMBIENTE:

L'impegno immediato sarà rivolto alla raccolta dei Rifiuti Solidi Urbani, cercando di migliorare la percentuale della raccolta differenziata che consente di raggruppare i rifiuti in base alla loro tipologia, compresa la frazione organica umida, per destinarli al riciclaggio e quindi al riutilizzo sotto forma di materia prima. Ciò comporterà la riduzione delle qualità destinate alle discariche. Si proporrà la diffusione del servizio porta a porta in una porzione del territorio con processi di espansione progressivi. Si metteranno perfettamente a regime due ECOPUNTI (dette Ecoputie) per chi vuole conferire in maniera diretta e poter usufruire di sgravi fiscali sulla tassa Rifiuti; Si posizioneranno contenitori di prossimità nei condomini e negli agglomerati edilizi plurifamiliari. Si metterà a regime una "App" informatica denominata "Ecoportal" a disposizione dei cittadini per avere informazioni sul servizio Ambiente Ecologia e smaltimento rifiuti nonché il controllo degli ecopunti legati al meccanismo degli sgravi fiscali per coloro che conferiscono presso le Ecoputie. Si metterà a regime la differenzazione dei rifiuti nell'area mercatale con processi di informazione a beneficio degli esercenti commerciali ed inoltre saranno posizionati contenitori di prossimità nella suddetta area. All'interno del CCR (Centro Comunale di Raccolta) verrà ripristinata la raccolta di rifiuti RAEE (rifiuti elettrici ed elettronici) e quella dei rifiuti ingombranti. Si precisa che il CCR rimarrà al servizio dei Punti Urbani di Raccolta ausiliari (PURA). Presso le scuole e gli Uffici Pubblici, a seguito del progetto COMIECO, già finanziato, verrà attivata la raccolta di tutti i rifiuti differenziati con particolare attenzione alla frazione merceologica "Carta e Cartone".

SOCIALE

Un impegno deciso nei confronti dei soggetti bisognosi compatibilmente alle risorse disponibili. Nell'anno 2020 l'emergenza epidemiologica COVID-19, ha cambiato in modo massiccio la struttura sociale della cittadina.Si dovrà attuare un controllo continuo verso tutti coloro, che chiedono sussidi e usufruiscono di tutte le agevolazioni economiche.
Una attenzione particolare dovrà essere rivolta agli anziani,alle persone con disablità , alle persone meno abbienti, ai giovani senza lavoro, attivando un servizio di Informazione e Segretariato Sociale per il disbrigo delle pratiche burocratiche, mettendosi all'ascolto delle reali necessità dei soggetti svantaggiati; migliorando e potenziando il servizio di assistenza domiciliare attraverso il distretto per tutti quei soggetti soli e con precarie condizioni fisiche che necessitano concreti

TURISMO:

Le possibili azioni di sostegno e di promozione sono tante, alcune realizzabili a breve termine, come manifestazioni da finanziare con dei contributi specifici della Regione Siciliana. Ci si farà carico di rilanciare la promozione territoriale a carattere nazionale con l'unione ad altre città che presentano le stesse caratteristiche, per rilanciare il turismo con la massima attenzione verso i prodotti territoriali, sia agroalimentari, sia artigianali, inseriti in contesti comunicativi per il turismo; lo stimolo e il sostegno alla realizzazione di strutture ricettive, anche tramite modifiche al PRG; l'attivazione di collegamenti costanti con le varie agenzie turistiche europee ed internazionali; la rivalutazione del centro storico; l'istituzione di corsi di vario livello inerenti alla nostra realtà storica.
Gli investimenti debbono andare verso un progetto lungimirante a lunga gettata, con manifestazioni che occupino le varie stagioni dell'anno, con un serio ritorno a favore delle categorie interessate, che debbono essere coinvolte sistematicamente essendo esse parte integrante del tessuto

economico del territorio.

CULTURA:

La nostra attenzione sarà rivolta anche ad azioni di ordinaria gestione come la sicurezza dei plessi scolastici, messa a norma e adeguamenti alle normative vigenti inerenti la fruibilità dei plessi; la progettazione, congiuntamente agli operatori scolastici e ai genitori, di un piano operativo annuale e pluriennale volto ad elevare in termini qualitativi il servizio scuola (orari scolastici, trasporti, mensa, ecc.); la ricerca di fondi da destinare al servizio mensa perché il costo incida in misura minore sulle famiglie; la creazione di una rete di scambi tra le scuole che operano nella nostra comunità e le realtà culturali ed economiche presenti nel territorio; una maggiore fruibilità della biblioteca comunale attraverso l'acquisto di nuovi libri e progetti ad ok, come il progetto "Nati per leggere".

SPORT:

L'azione amministrativa è rivolta a sostenere e favorire la pratica di tutte le attività sportive garantendo in modo equo la fruizione degli impianti pubblici, a tutte le associazioni sportive. Sarà impegno di questa Amministrazione curare, potenziare ed ammodernare le strutture sportive esistenti, innanzitutto attivandosi con urgenza per la messa a norma dei locali delle strutture stesse.
Particolare attenzione dovrà essere rivolta al Campo sportivo, per il si dovrà valutare la gestione, l'affidamento a figure private e tutte le possibilità di finanziamento e/o sponsorizzazione.

LAVORI PUBBLICI E URBANISTICA:

Avvio dei progetti già finanziati nonché la realizzazione delle opere pubbliche individuate nel piano triennale delle opere pubbliche a cui si rimanda
L'immediata istallazione dei misuratori idrici nelle nuove costruzioni, la sistemazione del cimitero comunale, realizzazione fontanelle d'acqua, sistemazione verde pubblico,
Ripristino degli angoli più caratteristici del paese in accordo con i proprietari ricercando eventualmente sostegni economici e sponsorizzazioni al fine di favorire la
crescita turistica del Comune, in particolar modo:
Revisione del Piano Regolatore Generale (PRG) con aggiornamenti che consentano un migliore sviluppo per la nostra comunità come ad esempio la viabilità
interna. Regolarizzazione delle lottizzazioni eseguite con acquisizione delle aree pubbliche, strade e servizi.
Favorire il recupero di edifici all'interno del centro abitato ai fini abitativi Adozione di un piano per il superamento delle barriere architettoniche sulle strutture e spazi pubblici. Miglioramento delle strade rurali comunali.

GIOVANI:

Per riuscire ad ottenere un maggiore protagonismo dei giovani ed una loro maggiore volontà a partecipare alla vita comunale come cittadini attivi e consapevoli , è nostra volontà creare una Consulta Giovanile che promuova tutte quelle iniziative , utili alla comunità , che scaturiscono dalle loro conoscenze e dalle loro capacità , oggi indispensabili strumenti contro l'arretramento culturale ed economico della nostra comunità.
Tale Consulta dovrà divenire l'organo consultivo e di coordinamento di tutte le iniziative in materia di politiche giovanile locali, per una

programmazione congiunta di eventi e manifestazioni attraverso una partecipazione condivisa.
Si potranno organizzare incontri tra studenti e amministrazione comunale per evidenziare eventuali suggerimenti provenienti dai nostri ragazzi; programmare eventi di interesse culturale con la collaborazione dei giovani del territorio , incentivare le iniziative che possano offrire ai giovani spazi e momenti di crescita, socializzazione, formazione e divertimento . Diventerà indispensabile la collaborazione con le associazioni locali e la parrocchia al fine di favorire l'integrazione dei giovani nelle realtà locali.

COMUNE E PATTO ETICO DI SISTEMA:

Una Amministrazione aperta ai cittadini, con uffici dinamici e fruibili , per dare una risposta chiara e attenta, anche quando ci si troverà a problematiche complesse .
Un impegno massimo verso la trasparenza assoluta, con la pubblicazione di tutta la documentazione, inclusi gli allegati degli atti (salvo contrasti con la legge sulla privacy) e la gestione ristrutturata e costantemente aggiornata del sito web comunale.
Siamo consapevoli che il denaro speso da qualsiasi Amministrazione Comunale proviene dalle "tasche" del cittadino, per cui sarà impegno degli amministratori gestire oculatamente il denaro Pubblico rendendone partecipe la stessa cittadinanza.
Un ruolo di rilievo nel tessuto sociale e culturale del nostro paese è sicuramente rivestito dalle Associazioni e dai Gruppi di volontariato , per cui il nostro impegno sarà di un contatto costante con spirito collaborativo e di supporto con queste importanti realtà."

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
6	Turismo
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
9	Trasporti e diritto alla mobilità
10	Soccorso civile
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
12	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
13	Fondi e accantonamenti
14	Debito pubblico
15	Anticipazioni finanziarie
16	Servizi per conto terzi

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del

Tuel, nel caso di specie del Comune di Francofonte.. è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi all'inizio del mandato amministrativo di questa amministrazione.

Si sottolinea che la programmazione 2024/2026 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di ex patto di stabilità.

7.1 – Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2024 - 2026

Per il dettaglio si rimanda alla D.G. n 306 del 29/11/2023sul piano degli obiettivi e della performance 2024/2026

Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	
	Segreteria generale	
	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	
	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	
	Ufficio tecnico	
	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	
	Statistica e sistemi informativi	
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	
	Risorse umane	
	Altri servizi generali	
	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 2 Ordine pubblico e sicurezza

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	
	Sistema integrato di sicurezza urbana	
	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 3 Istruzione e diritto allo studio

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	
	Altri ordini di istruzione	
	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	
	Istruzione universitaria	
	Istruzione tecnica superiore	
	Servizi ausiliari all'istruzione	
	Diritto allo studio	
	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 4 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	
	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	
	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 5 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	
	Giovani	
	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 6 Turismo

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	

	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 7 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	
	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	
	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 8 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	
	Rifiuti	
	Servizio idrico integrato	
	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	
	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	
	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	
	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 9 Trasporti e diritto alla mobilità

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario	
	Trasporto pubblico locale	
	Trasporto per vie d'acqua	
	Altre modalità di trasporto	

	Viabilità e infrastrutture stradali	
	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 10 Soccorso civile

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Soccorso civile	Sistema di protezione civile	
	Interventi a seguito di calamità naturali	
	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 11 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	
	Interventi per la disabilità	
	Interventi per gli anziani	
	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	
	Interventi per le famiglie	
	Interventi per il diritto alla casa	
	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	
	Cooperazione e associazionismo	
	Servizio necroscopico e cimiteriale	
	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 12 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche	
	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 13 Fondi e accantonamenti

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	
	Fondo crediti di dubbia esigibilità	
	Altri fondi	

Linea programmatica: 14 Debito pubblico

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	
	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	

Linea programmatica: 15 Anticipazioni finanziarie

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	

Linea programmatica: 16 Servizi per conto terzi

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

9. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2024	3.568.989,44	2.325.103,00	0,00	0,00	5.894.092,44
	2025	3.626.490,02	778.384,00	0,00	0,00	4.404.874,02
	2026	3.626.490,02	278.384,00	0,00	0,00	3.904.874,02
2	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2024	1.445.081,28	97.620,00	0,00	0,00	1.542.701,28
	2025	1.445.081,28	97.620,00	0,00	0,00	1.542.701,28
	2026	1.445.081,28	97.620,00	0,00	0,00	1.542.701,28
4	2024	753.427,95	1.500.000,00	0,00	0,00	2.253.427,95
	2025	753.427,95	0,00	0,00	0,00	753.427,95
	2026	753.427,95	0,00	0,00	0,00	753.427,95
5	2024	114.437,25	930.000,00	0,00	0,00	1.044.437,25
	2025	114.437,25	0,00	0,00	0,00	114.437,25
	2026	114.437,25	0,00	0,00	0,00	114.437,25
6	2024	15.000,00	3.640.000,00	0,00	0,00	3.655.000,00
	2025	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
	2026	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
7	2024	240.000,00	0,00	0,00	0,00	240.000,00
	2025	210.000,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00
	2026	210.000,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00
8	2024	1.020,00	8.296.351,38	0,00	0,00	8.297.371,38
	2025	1.020,00	17.708.899,95	0,00	0,00	17.709.919,95
	2026	1.020,00	3.596.351,38	0,00	0,00	3.597.371,38
9	2024	3.789.069,17	802.108,44	0,00	0,00	4.591.177,61
	2025	3.843.272,84	576.873,22	0,00	0,00	4.420.146,06
	2026	3.843.272,84	0,00	0,00	0,00	3.843.272,84
10	2024	980.000,00	0,00	0,00	0,00	980.000,00
	2025	980.000,00	0,00	0,00	0,00	980.000,00
	2026	980.000,00	0,00	0,00	0,00	980.000,00

11	2024	10.510,00	0,00	0,00	0,00	10.510,00
	2025	10.510,00	0,00	0,00	0,00	10.510,00
	2026	10.510,00	0,00	0,00	0,00	10.510,00
12	2024	2.322.814,08	0,00	0,00	0,00	2.322.814,08
	2025	2.322.814,08	1.500.000,00	0,00	0,00	3.822.814,08
	2026	2.322.814,08	1.500.000,00	0,00	0,00	3.822.814,08
13	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2024	1.750.382,29	16,00	0,00	0,00	1.750.398,29
	2025	1.668.678,04	16,00	0,00	0,00	1.668.694,04
	2026	1.668.678,04	16,00	0,00	0,00	1.668.694,04
50	2024	345.372,90	0,00	0,00	513.925,90	859.298,80
	2025	345.372,90	0,00	0,00	513.925,90	859.298,80
	2026	345.372,90	0,00	0,00	513.925,90	859.298,80
60	2024	0,00	0,00	0,00	5.995.603,86	5.995.603,86
	2025	0,00	0,00	0,00	5.995.603,86	5.995.603,86
	2026	0,00	0,00	0,00	5.995.603,86	5.995.603,86
99	2024	0,00	0,00	0,00	19.560.219,88	19.560.219,88
	2025	0,00	0,00	0,00	19.560.219,88	19.560.219,88
	2026	0,00	0,00	0,00	19.560.219,88	19.560.219,88
TOTALI	**2024**	**15.336.104,36**	**17.591.198,82**	**0,00**	**26.069.749,64**	**58.997.052,82**
	2025	**15.336.104,36**	**20.661.793,17**	**0,00**	**26.069.749,64**	**62.067.647,17**
	2026	**15.336.104,36**	**5.472.371,38**	**0,00**	**26.069.749,64**	**46.878.225,38**

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2024				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	5.578.918,14	2.380.111,66	0,00	0,00	7.959.029,80
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1.748.522,56	97.620,00	0,00	0,00	1.846.142,56
4	1.261.991,37	3.000.000,00	0,00	0,00	4.261.991,37
5	138.774,13	930.000,00	0,00	0,00	1.068.774,13
6	22.948,43	3.640.000,00	0,00	0,00	3.662.948,43
7	353.434,81	0,00	0,00	0,00	353.434,81
8	1.020,00	11.779.769,74	0,00	0,00	11.780.789,74
9	6.643.645,41	1.245.441,51	0,00	0,00	7.889.086,92
10	1.841.724,64	0,00	0,00	0,00	1.841.724,64

11	202.176,05	0,00	0,00	0,00	202.176,05
12	3.773.361,71	0,00	0,00	0,00	3.773.361,71
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	379.417,16	0,00	0,00	379.417,16
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	212.686,91	0,00	0,00	0,00	212.686,91
50	345.372,90	0,00	0,00	513.925,90	859.298,80
60	0,00	0,00	0,00	5.995.603,86	5.995.603,86
99	0,00	0,00	0,00	21.177.303,88	21.177.303,88
TOTALI	**22.124.577,06**	**23.452.360,07**	**0,00**	**27.686.833,64**	**73.263.770,77**

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2024 - 2026

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione		01-01-2024		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	517.660,12	517.660,12	517.660,12	517.660,12
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	100.000,00	457.264,00	100.000,00	100.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	180.030,00	228.950,00	180.030,00	180.030,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	15.415.178,82	18.084.746,86	15.035.773,17	1.096.351,38
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**16.212.868,94**	19.288.620,98	**15.833.463,29**	**1.894.041,50**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				2.010.832,52
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**5.894.092,44**	7.959.029,80	**4.404.874,02**	**3.904.874,02**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	3.568.989,44	5.578.918,14	3.626.490,02	3.626.490,02
Spese in conto capitale	2.325.103,00	2.380.111,66	778.384,00	278.384,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	5.894.092,44	7.959.029,80	4.404.874,02	3.904.874,02

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza		01-01-2024		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.542.701,28	1.846.142,56	1.542.701,28	1.542.701,28
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.542.701,28**	1.846.142,56	**1.542.701,28**	**1.542.701,28**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	1.445.081,28	1.748.522,56	1.445.081,28	1.445.081,28
Spese in conto capitale	97.620,00	97.620,00	97.620,00	97.620,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.542.701,28	1.846.142,56	1.542.701,28	1.542.701,28

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio		01-01-2024		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.500.000,00	4.365.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**1.500.000,00**	4.365.000,00	**2.500.000,00**	**2.500.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	753.427,95			
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**2.253.427,95**	4.261.991,37	**753.427,95**	**753.427,95**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	753.427,95	1.261.991,37	753.427,95	753.427,95
Spese in conto capitale	1.500.000,00	3.000.000,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.253.427,95	4.261.991,37	753.427,95	753.427,95

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		01-01-2024		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			2.750.000,00	1.500.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE			**2.750.000,00**	**1.500.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.044.437,25	1.068.774,13		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.044.437,25**	1.068.774,13	**114.437,25**	**114.437,25**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	114.437,25	138.774,13	114.437,25	114.437,25
Spese in conto capitale	930.000,00	930.000,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.044.437,25	1.068.774,13	114.437,25	114.437,25

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero		01-01-2024		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	300.000,00	300.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**300.000,00**	300.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.355.000,00	3.362.948,43	15.000,00	15.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**3.655.000,00**	3.662.948,43	**15.000,00**	**15.000,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	15.000,00	22.948,43	15.000,00	15.000,00
Spese in conto capitale	3.640.000,00	3.640.000,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	3.655.000,00	3.662.948,43	15.000,00	15.000,00

Missione: 7 Turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Turismo	Turismo		01-01-2024		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 7 Turismo

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	240.000,00	353.434,81	210.000,00	210.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**240.000,00**	353.434,81	**210.000,00**	**210.000,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 7 Turismo

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	240.000,00	353.434,81	210.000,00	210.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	240.000,00	353.434,81	210.000,00	210.000,00

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa		01-01-2024		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	8.297.371,38	11.780.789,74	17.709.919,95	3.597.371,38
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**8.297.371,38**	11.780.789,74	**17.709.919,95**	**3.597.371,38**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00
Spese in conto capitale	8.296.351,38	11.779.769,74	17.708.899,95	3.596.351,38
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	8.297.371,38	11.780.789,74	17.709.919,95	3.597.371,38

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		01-01-2024		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.672,00	3.672,00	3.672,00	3.672,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**3.672,00**	3.672,00	**3.672,00**	**3.672,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	4.587.505,61	7.885.414,92	4.416.474,06	3.839.600,84
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**4.591.177,61**	7.889.086,92	**4.420.146,06**	**3.843.272,84**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	3.789.069,17	6.643.645,41	3.843.272,84	3.843.272,84
Spese in conto capitale	802.108,44	1.245.441,51	576.873,22	
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	4.591.177,61	7.889.086,92	4.420.146,06	3.843.272,84

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità		01-01-2024		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	980.000,00	1.841.724,64	980.000,00	980.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**980.000,00**	1.841.724,64	**980.000,00**	**980.000,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	980.000,00	1.841.724,64	980.000,00	980.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	980.000,00	1.841.724,64	980.000,00	980.000,00

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Soccorso civile	Soccorso civile		01-01-2024		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 11 Soccorso civile

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	10.510,00	202.176,05	10.510,00	10.510,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**10.510,00**	202.176,05	**10.510,00**	**10.510,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 11 Soccorso civile

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	10.510,00	202.176,05	10.510,00	10.510,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	10.510,00	202.176,05	10.510,00	10.510,00

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		01-01-2024		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.322.814,08	3.773.361,71	3.822.814,08	3.822.814,08
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**2.322.814,08**	3.773.361,71	**3.822.814,08**	**3.822.814,08**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	2.322.814,08	3.773.361,71	2.322.814,08	2.322.814,08
Spese in conto capitale			1.500.000,00	1.500.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.322.814,08	3.773.361,71	3.822.814,08	3.822.814,08

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
12	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche		01-01-2024		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		379.417,16		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		379.417,16		

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti				
Spese in conto capitale		379.417,16		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE		379.417,16		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti		01-01-2024		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.750.398,29	212.686,91	1.668.694,04	1.668.694,04
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.750.398,29**	212.686,91	**1.668.694,04**	**1.668.694,04**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	1.750.382,29	212.686,91	1.668.678,04	1.668.678,04
Spese in conto capitale	16,00		16,00	16,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.750.398,29	212.686,91	1.668.694,04	1.668.694,04

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
14	Debito pubblico	Debito pubblico		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 50 Debito pubblico

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	859.298,80	859.298,80	859.298,80	859.298,80
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**859.298,80**	859.298,80	**859.298,80**	**859.298,80**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 50 Debito pubblico

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	345.372,90	345.372,90	345.372,90	345.372,90
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	513.925,90	513.925,90	513.925,90	513.925,90
TOTALE USCITE	859.298,80	859.298,80	859.298,80	859.298,80

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
15	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	5.995.603,86	5.995.603,86	5.995.603,86	5.995.603,86
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**5.995.603,86**	5.995.603,86	**5.995.603,86**	**5.995.603,86**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	5.995.603,86	5.995.603,86	5.995.603,86	5.995.603,86
TOTALE USCITE	5.995.603,86	5.995.603,86	5.995.603,86	5.995.603,86

Missione: 99 Servizi per conto terzi

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	19.560.219,88	21.177.303,88	19.560.219,88	19.560.219,88
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**19.560.219,88**	21.177.303,88	**19.560.219,88**	**19.560.219,88**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	19.560.219,88	21.177.303,88	19.560.219,88	19.560.219,88
TOTALE USCITE	19.560.219,88	21.177.303,88	19.560.219,88	19.560.219,88

SEZIONE OPERATIVA

10. LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

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

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

SEZIONE OPERATIVA

Seconda parte

10 – Gli investimenti

Si rimanda per il dettaglio alla Delibera di Consiglio Comunale n 57 del 20/11/2023 di approvazione del piano triennale delle opere pubbliche 2024/2026

SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI FRANCOFONTE

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUI*	Descrizione dell'intervento	RUP	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTENZA, SOGGETTO AGGREGATORE O ALTRA STAZIONE APPALTANTE QUALIFICATA ALLA QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L82001050895201800006		Manutenzione straordinaria e adeguamento alle norme di sicurezza della scuola elementare Dante Alighieri.	Farfaglio Gaetano	644,195.00	1,144,195.00	MIS	2	Si	No	4			
L82001050895201800017	E67B18000030005	Manutenzione straordinaria per lefficientamento energetico della Biblioteca Comunale	Farfaglio Gaetano	930,000.00	930,000.00	MIS	1	Si	Si	3			
L82001050895201800018	E67H18000650005	Manutenzione straordinaria sistema viario cittadino	Farfaglio Gaetano	600,000.00	600,000.00	MIS	1	Si	Si	2			
L82001050895202400001	E63D23022330003	PROGETTO ESECUTIVO DI RIGENERAZIONE URBANA VOLTO AL MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL DECORO URBANO E AMBIENTALE DI PIAZZA GARIBALDI DEL COMUNE DI FRANCOFONTE	Farfaglio Gaetano	270,000.00	1,570,000.00	URB	1	Si	Si	4			
L82001050895202400002		Progetto di rialzazione dell'impianto sportivo denominato pallone tensostatico di c.da S. Antonio	Farfaglio Gaetano	300,000.00	300,000.00	MIS	2	Si	No	1			
L82001050895202200004	E57B22000150001	LAVORI DI RIGENERAZIONE URBANA VOLTI AL MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL DECORO URBANO E AMBIENTALE DEL CENTRO STORICO DEL COMUNE DI FRANCOFONTE	farfaglio gaetano	800,000.00	800,000.00	URB	1	Si	No	1			
L82001050895202200005	E57B22000160001	LAVORI DI RIGENERAZIONE URBANA VOLTI AL MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL DECORO URBANO E AMBIENTALE DI C.DA S. ANTONIO	Farfaglio Gaetano	800,000.00	800,000.00	AMB	1	Si	No	1			
L82001050895202300001		Alienazioni immobili	Farfaglio Gaetano	152,524.00	152,524.00	AMB	2	Si	Si	1			
L82001050895202200006	E57B22000170001	LAVORI DI RIGENERAZIONE URBANA VOLTI AL MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL DECORO URBANO E AMBIENTALE DI VIA COMM. BELFIORE E STRADE LIMITROFE	Farfaglio Gaetano	900,000.00	900,000.00	AMB	1	Si	No	1			
L82001050895202200007	E87B22000160001	LAVORI DI RIGENERAZIONE URBANA VOLTI ALLA RIDUZIONE DI FENOMENI DI MARGINALIZZAZIONE E DEGRADO SOCIALE NONCHÉ AL MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL DECORO URBANO E DEL TESSUTO SOCIALE E AMBIENTALE DELLA VIA DEI PAPAVERI, DA PIAZZA DELLE MIMOSE ALL'INCROCIO CON VIA DELLE VIOLE NEL COMUNE DI SAN PIETRO CLARENZA.	Farfaglio Gaetano	1,250,000.00	1,250,000.00	AMB	1	Si	No	1			
L82001050895202200008	E87B22000170001	LAVORI DI RIGENERAZIONE URBANA VOLTI ALLA RIDUZIONE DI FENOMENI DI MARGINALIZZAZIONE E DEGRADO SOCIALE NONCHÉ AL MIGLIORAMENTO DELLA QUALITÀ DEL DECORO URBANO E DEL TESSUTO SOCIALE E AMBIENTALE DELLA VIA DELLE VIOLE CHE PARTE DA VIA DEI PAPAVERI, PROSEGUE CON VIA DEGLI OLEANDRI FINO ALL'INCROCIO CON VIA DEI GLADIOLI E FINISCE IN PIAZZA DELLE MIMOSE NEL COMUNE DI SAN PIETRO CLARENZA	Farfaglio Gaetano	1,250,000.00	1,250,000.00	AMB	1	Si	No	1			

Codice Unico Intervento - CUI	CUI*	Descrizione dell'intervento	IEUI*	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella t.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella t.2)	CENTRALE DI COMMITTENZA, SOGGETTO AGGREGATORE O ALTRA STAZIONE APPALTANTE QUALIFICATA ALLA QUALE SI PARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	

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

Il referente del programma

Farfaglio Gaetano

Tabella t.1
ADN - Adeguamento normativo
AMB - Qualità ambientale
COI* - Completamento Opera Incompiuta
CPA - Conservazione del patrimonio
MIS - Miglioramento e incremento di servizio
URB - Qualità urbana
VAB - Valorizzazione beni vincolati
DEM - Demolizione Opera Incompiuta
DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

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

SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI FRANCOFONTE

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

SCHEDA C: ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUI* Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1 (Tabella C.1)	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.2)	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)				
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale
82001050895202300001	L82001050895202300001		Ex Mattatoio c.da Giardinello	019	089	010	ITG19	3	2	3		149,524.00	0.00	0.00	0.00	149,524.00
82001050895202300002	L82001050895202300001		Area non edificabile sita in via Iudicelli	019	089	010	ITG19	3	2	3		1,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00
82001050895202300003	L82001050895202300001		Area non edificabile sita in piazza Torino	019	089	010	ITG19	3	2	3		2,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00
												152,524.00	0.00	0.00	0.00	152,524.00

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

Il referente del programma

Farfaglio Gaetano

Tabella C.1
1. no
2. parziale
3. totale

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

Tabella C.3
1. no
2. sì, come valorizzazione
3. sì, come alienazione

Tabella C.4
1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato
4. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento ai sensi del

11 – Servizi e forniture

Si rimanda per il dettaglio alla Delibera di Consiglio Comunale n 57 del 20/11/2023 di approvazione del piano triennale delle opere pubbliche 2024/2026 e del programma triennale degli acquisti di beni e servizi 2024/2026

SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI FRANCOFONTE

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	1,258,728.86	1,258,728.86	1,258,728.86	3,776,186.58
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	4,436,374.32	4,436,374.32	4,436,374.32	13,309,122.96
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altro	0.00	0.00	0.00	0.00
totale	5,695,103.18	5,695,103.18	5,695,103.18	17,085,309.54

Il referente del programma

Farfaglio Gaetano

Note:

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

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

SCHEDA H: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI FRANCOFONTE

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUI* (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella H.1)	RUP* (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO							CENTRALE DI COMMITTENZA, SOGGETTO AGGREGATORE O ALTRA STAZIONE APPALTANTE QUALIFICATA ALLA QUALE SI PARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella H.2)
														Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (9)	Apporto di capitale privato				
																			Importo	Tipologia (Tabella H.1bis)	codice AUSA	denominazione	
F82001050895201900001	2024		1		No	ITG19	Forniture	65310000-9	Fornitura energia elettrica	1	Farfaglio Gaetano	12	No	1,920,000.00	1,920,000.00	1,920,000.00	0.00	5,760,000.00	0.00				
S82001050895201900002	2024		1		No	ITG19	Servizi	60100000-9	SERVIZIO TRASPORTO STUDENTI PENDOLARI	1	Farfaglio Gaetano	12	No	90,426.32	90,426.32	90,426.32	0.00	271,278.96	0.00				
S82001050895201900003	2024		1		No	ITG19	Servizi	90511000-2	servizio di raccolta differenziata dei rifiuti solidi urbani e dei servizi aggiuntivi di pulizia straordinaria del territorio, ivi compresa la gestione del punto di raccolta ausiliario - Ecologia	1	Farfaglio Gaetano	84	Si	2,025,948.00	2,025,948.00	2,025,948.00	0.00	6,077,844.00	0.00				
S82001050895202100001	2024		1		No	ITG19	Servizi	85311200-4	Servizi a favore dei soggetti diversamente abili	1	Farfaglio Gaetano	12	No	150,000.00	150,000.00	150,000.00	0.00	450,000.00	0.00				
S82001050895202100002	2024		1		No	ITG19	Servizi	90481000-2	Spese per la gestione del depuratore - ecologia	1	Farfaglio Gaetano	36	No	250,000.00	250,000.00	250,000.00	0.00	750,000.00	0.00				
S82001050895202100003	2024	E54023000420001	1		No	ITG19	Servizi	85320000-8	Progetto ex SPRAR - SIPROIMI MINISTERO INTERNI	1	Farfaglio Gaetano	36	Si	1,258,728.86	1,258,728.86	1,258,728.86	0.00	3,776,186.58	0.00				

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUI* (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella H.1)	RUP* (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTENZA, SOGGETTO AGGREGATORE O ALTRA STAZIONE APPALTANTE QUALIFICATA ALLA QUALE SI PARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella H.2)
														Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (9)	Apporto di capitale privato		
																			Importo	Tipologia (Tabella H.1bis)	codice AUSA	denominazione	
														5.695.103,18 (13)	5.695.103,18 (13)	5.695.103,18 (13)	0.00 (13)	17.085.309,54 (13)	0.00 (13)				

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

Il referente del programma

Farfaglio Gaetano

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

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

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

Tabella H.2bis
1. no
2. si
3. si, CUI non ancora attribuito
4. si, interventi o acquisti diversi

SCHEDA I: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI FRANCOFONTE

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

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

Il referente del programma
Farfaglio Gaetano

Note

(1) breve descrizione dei motivi

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale, approvata con D.G. n. 305 del 29/11/2023, entro i limiti di spesa e della delle capacità assunzionale dell'Ente in base alla normativa vigente (D.M. 25/07/2023 del MEF, pubblicato in gazzetta ufficiale n. 181 del 04/08/2023)

Il programma del fabbisogno del personale per il triennio 2024-2026 prevede che nel triennio, come da piano triennale approvato, adeguato alla nuova normativa , non prevede nuove procedure concorsuali per l' assunzione di personale a carico del bilancio comunale.
Sono previsti soltanto dei rinnovi/proroghe e il completamento delle procedure in itinere come da P.T.F.P. 2023/2025.

Nel dettaglio si riporta quanto deliberato dalla Giunta Municipale:

D E L I B E R A

DI APPROVARE la premessa come parte integrante e sostanziale del presente atto.

DI DARE ATTO che il Comune di Francofonte rientra al di sotto del valore-soglia medio di cui all'art. 33, comma 2, del D.L. 30/04/2019, n. 34 e al relativo D.P.C.M. attuativo del 17/03/2020, presentando un RAPPORTO SPESE DI PERSONALE / MEDIA ENTRATE CORRENTI (al netto del Fondo crediti di dubbia esigibilità) pari al 21,44% come rilevabile dal prospetto allegato;

DI APPROVARE l'aggiornamento, con le ulteriori modifiche ed integrazioni, al Piano Triennale di Fabbisogno di Personale 2024/2026, con riferimento alle primarie esigenze organizzative, di funzionamento e di contenimento della spesa in ragione delle disponibilità finanziarie proprie dell'Amministrazione, nel rispetto del limite annuale di contenimento delle spese di personale vigente, con l'assunzione delle figure professionali come di seguito indicato:

per l'anno 2024:

a) La copertura a tempo indeterminato dei posti programmati nel P.T.F.P. 2023/2025 con delibere di G.M. n.ro 211 del 08/09/2023, giuste procedure di reclutamento previste, da avviare ed in itinere, depurate dalle procedure già concluse. Nel dettaglio:

- n. 6 posti di Istruttore di Vigilanza - ex cat C - C1 - part time 18 h settimanali – concorso pubblico ai sensi dell'art. 35 c. 1 lett.a) del D.Lgs. 165/2001 (in itinere);
- n. 2 posti di istruttore tecnico – ex Cat. C-C1 - part time 18 h settimanali - concorso pubblico ai sensi dell'art. 35 c. 1 lett.a) del D.Lgs. 165/2001 (in itinere);
- n. 2 posti di istruttore contabile – ex Cat. C-C1 - part time 18 h settimanali - concorso pubblico ai sensi dell'art. 35 c. 1 lett.a) del D.Lgs. 165/2001 (in itinere);
- n. 2 postí di istruttore amministrativo – ex Cat. C-C1 - part time 18 h settimanali - concorso pubblico ai sensi dell'art. 35 c. 1 lett.a) del D.Lgs. 165/2001 (in itinere);
- n. 2 unità – profilo professionale di Assistente Sociale – ex Cat. D – posizione economica D1 - part time 18 h settimanali - concorso pubblico ai sensi dell'art. 35 c. 1 lett.a) del D.Lgs. 165/2001, spesa etero finanziata (in itinere);
- n. 1 unità – profilo professionale di Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile – ex Cat. D – posizione economica D1 - part time 18 h settimanali - concorso pubblico ai sensi dell'art. 35 c. 1 lett.a) del D.Lgs. 165/2001 spesa etero finanziata, (in itinere);
- - n. 2 posti di Istruttore Contabile - Area degli Istruttori – ex cat. C-C1 – part time 32 h settimanali – progressione verticale tra le aree - ordinarie;
- n. 5 posti di Istruttore amministrativo - Area degli Istruttori – ex cat. C-C1 – part time 32 h settimanali – progressione verticale tra le aree - ordinarie;
- n. 1 posto di Funzionario Tecnico –Area dei Funzionari ed E.Q. - ex cat. D – full time - progressione verticale tra le aree - straordinarie;
- n. 4 posti di Istruttore amministrativo - Area degli Istruttori – ex cat. C-C1 – part time 32 h settimanali – progressione verticale tra le aree - straordinarie;
- n. 1 posti di Istruttore contabile - Area degli Istruttori – ex cat. C-C1 – part time 32 h settimanali – progressione verticale tra le aree - straordinarie;
- n. 1 posto di Collaboratore Amministrativo –Area degli Operatori Esperti - ex cat. B-B1 – part time 32 h settimanali - progressione verticale tra le aree - straordinarie;

b) la copertura a tempo indeterminato dei seguenti, ulteriori o modificati posti e/o modalità di reclutamento:

NESSUNA NUOVA ASSUNZIONE A CARICO DEL BILANCIO COMUNALE

c) la copertura a tempo determinato dei seguenti posti:

- n. 1 posto di istruttore Direttivo Amministrativo – Portavoce addetto alle relazioni interne ed esterne – Cat. D-D1 – full time - Art. 90 TUEL (rinnovo/proroga/nuova procedura/comando);
- n. 1 posto di istruttore Direttivo Amministrativo - Cat. D-D1 - full time - art. 110 TUEL (rinnovo/proroga/nuova procedura/comando);
- n. 1 posto di istruttore Direttivo di Vigilanza - Cat. D-D1 – full time – art. 110 TUEL/ scavalco condiviso e/o di eccedenza (rinnovo/proroga/nuova procedura/comando);

per l'anno 2025:

NESSUNA NUOVA ASSUNZIONE A CARICO DEL BILANCIO COMUNALE;

per l'anno 2026:

NESSUNA NUOVA ASSUNZIONE A CARICO DEL BILANCIO COMUNALE;

DI DARE ATTO che la presente programmazione sul fabbisogno di personale modifica e confluisce nell'apposita sezione del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) 2024/2026 , ai sensi dell'art. 1, comma 1 Decreto del Presidente della Repubblica del 30 giugno 2022, n.81;

DI AGGIORNARE il D.U.P. (Documento Unico di Programmazione) 2024/2026, ai sensi dell'art. 170, comma 1, del d.lgs. n. 267/2000;

DI RIMODULARE la consistenza della dotazione organica dell'Ente in ragione della prevista programmazione, con adeguamento dei profili professionali come da allegato prospetto;

DI PRENDERE ATTO che la presente programmazione triennale delle assunzioni di personale dell'Ente, definita per ciascuna delle annualità del triennio 2024-2026, è elaborata entro il valore finanziario della capacità assunzionale di spesa potenziale massima imposta come vincolo esterno dalla legge ai sensi del D.L. 33/2019 e del DPCM del 17.03.2020 e dal quale si desume che il Comune di Francofonte resta al di sotto della

percentuale del 27% di incidenza spesa del personale / entrate correnti al netto del FCDE, giusto prospetto allegato alla presente (All.1), quale parte integrante e sostanziale, a firma del Responsabile Servizio Finanziario;

DI DARE ATTO che la spesa derivante dalla presente programmazione rientra nei limiti della spesa per il personale in servizio e di quella connessa alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente e, con adeguamento, troverà capienza, nel bilancio di previsione 2024/2026;

CHE la spesa complessivamente prevista per le assunzioni di cui alla presente programmazione del fabbisogno, non comporterà un superamento del valore soglia individuato dal DPCM del 17.03.2020 del 27% di incidenza spese del personale/entrate correnti;

CHE, pertanto, il piano triennale dei fabbisogni di personale ed il relativo piano occupazionale annuale, così come integrato con modifiche, sono coerenti con le vigenti disposizioni inerenti il contenimento delle spese di personale da cui si evince che l'Ente rispetta l'obbligo sancito dall'art.1, comma 557 quater della Legge 27 dicembre 2006, n. 296, in quanto la spesa complessiva di personale prevista annualmente risulta essere inferiore alla media aritmetica della spesa di personale allocata nei bilanci consuntivi degli anni 2011, 2012 e 2013, anche in applicazione della disciplina di cui art. 7 del DPCM 17/03/2020 per le assunzioni a tempo indeterminato;

DI CONFERMARE che sul presente provvedimento il Collegio dei Revisori dei Conti ha attestato il rispetto del principio della riduzione della spesa secondo quanto previsto dall'art. 39 della legge 449/97 e dall'art. 19, comma 8 della legge 28/12/2001, n. 448, come risulta da parere allegato;

DI RISERVARSI eventuali successive modifiche o integrazioni al suddetto piano, al fine di prevedere in modo adeguato una gestione dinamica delle risorse umane, in relazione agli effettivi bisogni, che tenga conto delle risorse finanziarie disponibili, della scala di priorità degli obiettivi programmati, nel rispetto comunque delle disposizioni normative di settore ed in relazione all'obbligo di riduzione delle spese di personale;

DI DARE ATTO che la presente programmazione è trasmessa alla RSU e OO.SS. in quanto soggetta al solo obbligo di informazione preventiva alle OO.SS. di categoria di cui all'art. 6, comma 4, del D.Lgs. 165/2001 e come previsto dall'art. 4, comma 5 del CCNL Comparto Funzioni Locali triennio 2019/2021 del 16/11/2022;

DI TRASMETTERE copia del presente provvedimento alle Organizzazioni sindacali ed alle RSU;

DI TRASMETTERE copia del presente atto al Dipartimento della Funzione Pubblica, entro 30 giorni dalla sua adozione, ai sensi dell'art. 6 ter comma 5 del D.Lgs. 165/01 cosi come modificato dal D.Lgs. n. 75/2017, tramite invio al **SICO (www.sico.tesoro.it);**

DI DARE ATTO che il presente provvedimento è soggetto all'obbligo di pubblicazione sul sito istituzionale dell'Ente ai sensi dell'art. 11, comma 1 dei d.lgs. n. 150 del 07/10/2009;

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno del personale.

Che nell'anno precedente il Comune ha rispettato il vincolo della riduzione della spesa per il personale rispetto alla media del triennio 2011-2013 e che, salvo il verificarsi di eventi eccezionali, si prevede di rispettarla anche per l'anno in oggetto, tali spese sono quantificate rispettivamente in euro:

limite di spesa personale media triennio 2011-2013 (macroaggregato 101 e 102)	Spesa personale rendiconto 2021 approvato (macroaggregato 101 e 102)	Spesa personale rendiconto 2022 approvato (macroaggregato 101 e 102)
€. 3.796.766,82	€. 2.864.710,34	€ 2.720.554,43.

-che la spesa del personale a tempo determinato sostenuta dall'Ente **nell'anno 2009** risulta pari ad **€ 590.805,66 per retribuzioni**, **€ 134.751,19 per contributi previdenziali** ed **€ 50.218,29 per Irap;**

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

Per gli anni oggetto della programmazione si prevedono alienazioni del patrimonio immobiliare dell'ente come da delibera di Consiglio Comunale n. 57 del 20/11/2023.

SCHEDA C: ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1 (Tabella C.1)	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.2)	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'inservibilità dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)				
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale
I820010508952023000001	L82001050895202300001		Ex Mattatoio c.da Giardinello	019	089	010	ITG19	3	2	3		149,524.00	0.00	0.00	0.00	149,524.00
I820010508952023000002	L82001050895202300001		Area non edificabile sita in via Iudicelli	019	089	010	ITG19	3	2	3		1,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00
I820010508952023000003	L82001050895202300001		Area non edificabile sita in piazza Torino	019	089	010	ITG19	3	2	3		2,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00
												152,524.00	0.00	0.00	0.00	152,524.00

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

Il referente del programma

Farfaglio Gaetano

Tabella C.1
1. no
2. parziale
3. totale

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

Tabella C.3
1. no
2. sì, come valorizzazione
3. sì, come alienazione

Tabella C.4
1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato
4. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento ai sensi del

14 - Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

Dal 2023 i Piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa sono stati inseriti all'interno del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO)

15 - Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale, approvata con D.G. n. 305 del 29/11/2023, entro i limiti di spesa e della delle capacità assunzionale dell'Ente in base alla normativa vigente (D.M. 25/07/2023 del MEF, pubblicato in gazzetta ufficiale n. 181 del 04/08/2023)

Il programma del fabbisogno del personale per il triennio 2024-2026 prevede che nel triennio, come da piano triennale approvato, adeguato alla nuova normativa , non prevede nuove procedure concorsuali per l' assunzione di personale a carico del bilancio comunale.

Sono previsti soltanto dei rinnovi/proroghe e il completamento delle procedure in itinere come da P.T.F.P. 2023/2025.

Nel dettaglio si riporta quanto deliberato dalla Giunta Municipale:

D E L I B E R A

per l'anno 2024:

a) La copertura a tempo indeterminato dei posti programmati nel P.T.F.P. 2023/2025 con delibere di G.M. n.ro 211 del 08/09/2023, giuste procedure di reclutamento previste, da avviare ed in itinere, depurate dalle procedure già concluse. Nel dettaglio:

- n. 6 posti di Istruttore di Vigilanza - ex cat C - C1 - part time 18 h settimanali – concorso pubblico ai sensi dell'art. 35 c. 1 lett.a) del D.Lgs. 165/2001 (in itinere);
- n. 2 posti di istruttore tecnico – ex Cat. C-C1 - part time 18 h settimanali - concorso pubblico ai sensi dell'art. 35 c. 1 lett.a) del D.Lgs. 165/2001 (in itinere);

- n. 2 posti di istruttore contabile – ex Cat. C-C1 - part time 18 h settimanali - concorso pubblico ai sensi dell'art. 35 c. 1 lett.a) del D.Lgs. 165/2001 (in itinere);
- n. 2 postí di istruttore amministrativo – ex Cat. C-C1 - part time 18 h settimanali - concorso pubblico ai sensi dell'art. 35 c. 1 lett.a) del D.Lgs. 165/2001 (in itinere);
- n. 2 unità – profilo professionale di Assistente Sociale – ex Cat. D – posizione economica D1 - part time 18 h settimanali - concorso pubblico ai sensi dell'art. 35 c. 1 lett.a) del D.Lgs. 165/2001, spesa etero finanziata (in itinere);
- n. 1 unità – profilo professionale di Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile – ex Cat. D – posizione economica D1 - part time 18 h settimanali - concorso pubblico ai sensi dell'art. 35 c. 1 lett.a) del D.Lgs. 165/2001 spesa etero finanziata, (in itinere);
- - n. 2 posti di Istruttore Contabile - Area degli Istruttori – ex cat. C-C1 – part time 32 h settimanali – progressione verticale tra le aree - ordinarie;
- n. 5 posti di Istruttore amministrativo - Area degli Istruttori – ex cat. C-C1 – part time 32 h settimanali – progressione verticale tra le aree - ordinarie;
- n. 1 posto di Funzionario Tecnico –Area dei Funzionari ed E.Q. - ex cat. D – full time - progressione verticale tra le aree - straordinarie;
- n. 4 posti di Istruttore amministrativo - Area degli Istruttori – ex cat. C-C1 – part time 32 h settimanali – progressione verticale tra le aree - straordinarie;
- n. 1 posti di Istruttore contabile - Area degli Istruttori – ex cat. C-C1 – part time 32 h settimanali – progressione verticale tra le aree - straordinarie;
- n. 1 posto di Collaboratore Amministrativo –Area degli Operatori Esperti - ex cat. B-B1 – part time 32 h settimanali - progressione verticale tra le aree - straordinarie;

b) la copertura a tempo indeterminato dei seguenti, ulteriori o modificati posti e/o modalità di reclutamento:

NESSUNA NUOVA ASSUNZIONE A CARICO DEL BILANCIO COMUNALE

c) la copertura a tempo determinato dei seguenti posti:

- n. 1 posto di istruttore Direttivo Amministrativo – Portavoce addetto alle relazioni interne ed esterne – Cat. D-D1 – full time - Art. 90 TUEL (rinnovo/proroga/nuova procedura/comando);
- n. 1 posto di istruttore Direttivo Amministrativo - Cat. D-D1 - full time - art. 110 TUEL (rinnovo/proroga/nuova procedura/comando);
- n. 1 posto di istruttore Direttivo di Vigilanza - Cat. D-D1 – full time – art. 110 TUEL/ scavalco condiviso e/o di eccedenza (rinnovo/proroga/nuova procedura/comando);

per l'anno 2025:

NESSUNA NUOVA ASSUNZIONE A CARICO DEL BILANCIO COMUNALE;

per l'anno 2026:

NESSUNA NUOVA ASSUNZIONE A CARICO DEL BILANCIO COMUNALE;

16 - Altri eventuali strumenti di programmazione

Si riporta uno stralcio dei progetti finanziati con fondi PNRR.

Missione Componente	Codice Misura	NOME TEMATICA	CODICE CUP	DESCRIZIONE AGGREGATA	Presente obiettivo Nazionale in scadenza entro il 2023	COSTO PROGETTO da Dipe	IMPORTO FINANZIATO da Dipe
M1C1	M1C1I0102	M1C1: Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.2:Abilitazione al cloud per le PA locali	E51C22000430006	MIGRAZIONE AL CLOUD DEI SERVIZI DIGITALI DELL'AMMINISTRAZIONE*TERRITORIO COMUNALE*NR. 13 SERVIZIO DA MIGRARE	Sì	115.064,00	115.064,00
M1C1	M1C1I0103	M1C1: Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.3:Dati e interoperabilità	E51F22006390006	PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI (PDND)*TERRITORIO NAZIONALE*EROGAZIONE API 1 - EROGAZIONE API 2	Sì	20.344,00	20.344,00
M1C1	M1C1I0104	M1C1: Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.4:Servizi digitali e esperienza dei cittadini	E51F22001610006	APPLICAZIONE APP IO*TERRITORIO NAZIONALE*ATTIVAZIONE SERVIZI	Sì	13.720,00	13.720,00
M1C1	M1C1I0104	M1C1: Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.4:Servizi digitali e esperienza dei cittadini	E51F22001620006	ESTENSIONE DELLUTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITÀ DIGITALE*TERRITORIO NAZIONALE*INTEGRAZIONE DI SPID E CIE	Sì	14.000,00	14.000,00

Missione Componente	Codice Misura	NOME TEMATICA	CODICE CUP	DESCRIZIONE AGGREGATA	Presente obiettivo Nazionale in scadenza entro il 2023	COSTO PROGETTO da Dipe	IMPORTO FINANZIATO da Dipe
M1C1	M1C1I0104	M1C1: Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.4:Servizi digitali e esperienza dei cittadini	E51F22001630006	PIATTAFORMA PAGOPA*TERRITORIO NAZIONALE*ATTIVAZIONE SERVIZI	Sì	34.280,00	34.280,00
M1C1	M1C1I0104	M1C1: Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.4:Servizi digitali e esperienza dei cittadini	E51F22002930006	PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI (PND)*TERRITORIO COMUNALE*NOTIFICHE VIOLAZIONI CODICE DELLA STRADA - NOTIFICHE RISCOSSIONE TRIBUTI (CON PAGAMENTO) - INTEGRAZIONE CON LA PIATTAFORMA DI NOTIFICHE DIGITALI	Sì	32.589,00	32.589,00
M1C1	M1C1I0104	M1C1: Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.4:Servizi digitali e esperienza dei cittadini	E51F22003360006	MIGLIORAMENTO DELLESPERIENZA DUSO DEL SITO E DEI SERVIZI DIGITALI PER IL CITTADINO - CITIZEN EXPERIENCE*VIA PIAZZA GARIBALDI 18*SITO COMUNALE E SERVIZI DIGITALI PER IL CITTDINO	Sì	155.234,00	155.234,00
M2C3	M2C3I0101	M2C3: Efficienza energetica e riqualificazione degli edifici - I1.1:Costruzione di nuove scuole mediante la sostituzione di edifici	E52C22000050006	PLESSO SCOLASTICO E. FERMI*VIA EUROPA - VIA GRAMSCI*DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE DI UN NUOVO EDIFICIO PUBBLICO ADIBITO AD USO SCOLASTICO	Sì	1.320.984,00	1.320.984,00

Missione Componente	Codice Misura	NOME TEMATICA	CODICE CUP	DESCRIZIONE AGGREGATA	Presente obiettivo Nazionale in scadenza entro il 2023	COSTO PROGETTO da Dipe	IMPORTO FINANZIATO da Dipe
M2C4	M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2:Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	E54D22001260006	II^ IST.COMPRENSIVO "DANTE ALIGHIERI" - PLESSO DANTE ALIGHIERI*PIAZZA DANTE ALIGHIERI*INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO IMPIANTO DI RISCALDAMENTO CON SOSTITUZIONE CALDAIA DEL PLESSO SCOLASTICO DANTE ALIGHIERI	Sì	90.000,00	90.000,00
M2C4	M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2:Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	E54H20000880001	MITIGAZIONE RISCHIO IDROGEOLOGICO ZONA SUD CENTRO URBANO C.DA S. ANTONIO C.DA BAFÙ E C.DA GRASSURE*C.DA S. ANTONIO - C.DA BAFÙ - C.DA GRASSURE*INTERVENTI DI MITIGAZIONE RISCHIO IDROGEOLOGICO E CONVOGLIAMENTO ACQUE	Sì	995.000,00	995.000,00
M2C4	M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2:Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	E54H20000890001	MITIGAZIONE RISCHIO IDROGEOLOGICO CENTRO STORICO - QUARTIERE STRADE FIERA*VARIE VIE*INTERVENTI DI MITIGAZIONE RISCHIO IDROGEOLOGICO E CONVOGLIAMENTO ACQUE	Sì	510.000,00	510.000,00
M2C4	M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2:Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	E54H20000900001	MITIGAZIONE RISCHIO IDROGEOLOGICO VIA ON. SEB. FRANCO E VIA COMM. BELFIORE E ZONE LIMITROFE*VARIE VIE*INTERVENTI DI MITIGAZIONE RISCHIO IDROGEOLOGICO E CONVOGLIAMENTO ACQUE	Sì	995.000,00	995.000,00

Missione Componente	Codice Misura	NOME TEMATICA	CODICE CUP	DESCRIZIONE AGGREGATA	Presente obiettivo Nazionale in scadenza entro il 2023	COSTO PROGETTO da Dipe	IMPORTO FINANZIATO da Dipe
M2C4	M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2:Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	E57H20001520001	STRADE COMUNALI CENTRO URBANO - PIAZZA TORINO E CORSO DEI MILLE*PIAZZA TORINO E CORSO DEI MILLE*INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA VIABILITÀ VEICOLARE E PEDONALE PIAZZA TORINO E CORSO DEI MILLE (TRATTO COMPRESO TRA PIAZZA TORNO E VIA UDINE)	Sì	90.000,00	90.000,00
M2C4	M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2:Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	E58I21000310001	PLESSO SCOLASTICO E. FERMI DI VIA EUROPA E VIA GRAMSCI ISTITUTO COMPRENSIVO NEL COMUNE DI FRANCOFONTE*VIA EUROPA - VIA GRAMSCI*INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO IMPIANTO DI RISCALDAMENTO CON SOSTITUZIONE CALDAIE DEL PLESSO SCOLASTICO E. FERMI.	Sì	180.000,00	180.000,00
M4C1	M4C1I0103	M4C1: Potenziamento dell¿offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle università - I1.3:Potenziamento infrastrutture per lo sport a scuola	E56F22000020006	PLESSO SCOLASTICO E. FERMI DI VIA EUROPA E VIA GRAMSCI ISTITUTO COMPRENSIVO NEL COMUNE DI FRANCOFONTE II^ IST.COMPRENSIVO "DANTE ALIGHIERI" - PLESSO DANTE ALIGHIERI*PIAZZA DANTE ALIGHIERI*PREDISPOSIZIONE SPAZI DA ADIBIRE ALLE ATTIVITÀ SPORTIVE	No	1.072.066,00	1.072.066,00
M4C1	M4C1I0103	M4C1: Potenziamento dell¿offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle università - I1.3:Potenziamento infrastrutture per lo sport a scuola	E56F22000030006	PLESSO SCOLASTICO E. FERMI DI VIA EUROPA E VIA GRAMSCI ISTITUTO COMPRENSIVO NEL COMUNE DI FRANCOFONTE*VIA EUROPA - VIA GRAMSCI*PREDISPOSIZIONE SPAZI DA ADIBIRE ALLE ATTIVITÀ SPORTIVE	No	1.504.584,00	1.504.584,00

Missione Componente	Codice Misura	NOME TEMATICA	CODICE CUP	DESCRIZIONE AGGREGATA	Presente obiettivo Nazionale in scadenza entro il 2023	COSTO PROGETTO da Dipe	IMPORTO FINANZIATO da Dipe
M5C2	M5C2I0101	M5C2: Infrastrutture sociali, famiglie, comunità e terzo settore - I1.1:Sostegno alle persone vulnerabili e prevenzione dell'istituzionalizzazione	E59J21012190001	SERVIZI SOCIALI*POPOLAZIONE RESIDENTE NEL TERRITORIO COMUNALE*MISURE DI SOSTEGNO ALLEMERGENZA SOCIO- ASSISTENZIALE DA COVID-19, AI SENSI DEL DECRETO INTERMINISTERIALE DEL 24/06/2021 D.L. 73 DEL 25/05/2021 ART.53 DA AVVALERSI SUL FONDO DI SOLIDARIETA ALIMENTARE.	Sì	302.292,00	302.292,00
M5C3	M5C3I0102	M5C3: Interventi speciali per la coesione territoriale - I1.2:Valorizzazione dei beni confiscati alle mafie	E58H22000000007	IMMOBILE CONFISCATO ALLA MAFIA C.DA BORGESIA*C.DA BORGHESIA*PROGETTO PER LA REALIZZAZIONE DI UN CENTRO ANTIVIOLENZA CON CASA RIFUGIO E MICRONIDO ATTRAVERSO LA RISTRUTTURAZIONE DEL FABBRICATO OGGETTO DI CONFISCA	Sì	1.272.402,00	1.272.402,00

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

Il presente documento è un atto propedeutico all'approvazione del bilancio di previsione 2024/2026.
Sono sotto gli occhi di tutti i numerosi tagli economici subiti dai Comuni, con la difficoltà di dover affrontare un emergenza sociale mai vista prima.
Le linee di indirizzo della Giunta e della maggioranza tutta, si possono sintetizzare come segue:
- Manutenzione del patrimonio esistente;
- Contenimento della spesa superflua al minimo;
- Mantenimento servizi offerti e ove possibile miglioramento per le fasce deboli;
- Informare i cittadini in modo chiaro;
- Partecipare ai bandi di finanziamento in modo da reperire risorse per il miglioramento del nostro territorio

Il bilancio di Previsione 2024/2026 sconta l'aumento del costo dell'energia elettrica e del conferimento in discarica a scapito di molti servizi che potevano essere offerti alla cittadinanza.

Francofonte, lì 29/11/2023

Timbro

dell'Ente

Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....