

Comune di Lusia (Provincia di Rovigo)



**NOTA DI AGGIORNAMENTO AL D.U.P.
2024/2026**

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

Tributi e tariffe dei servizi pubblici
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

B. Spese

Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
Programmazione triennale del fabbisogno di personale
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

C. Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

E. Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

G. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

Valenza e contenuti del documento unico di programmazione

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

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.

Nelle previsioni normative il documento 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.

La **Sezione Strategica (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, 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, nonché gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

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 SeS. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente, avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

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

La normativa prevede che, entro il 31 luglio di ciascun anno, la Giunta presenti al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP) in relazione al triennio successivo (2024- 2026) "per le conseguenti deliberazioni" (art. 170 TUEL).

La deliberazione del Consiglio concernente il DUP potrà tradursi, senza alcun termine temporale predeterminato (se non l'ovvio obbligo di precedere la deliberazione di bilancio) nell'approvazione del Documento, oppure in una richiesta di integrazioni e modifiche. Queste costituiscono un atto di indirizzo politico del Consiglio, ai fini della predisposizione della successiva nota di aggiornamento, il cui termine di presentazione è fissato al 15 novembre di ciascun anno.

La deliberazione del DUP costituisce in ogni caso una fase necessaria del ciclo della programmazione dell'ente e come tale non può essere considerato adempimento facoltativo. Pertanto, il Consiglio deve deliberare il DUP in tempi utili per la presentazione dell'eventuale nota di

aggiornamento. Quest'ultima è tuttavia eventuale: può non essere presentata se il Consiglio ha approvato il DUP e non sono intervenuti eventi da renderne necessario l'aggiornamento.

A seguito dell'approvazione del Decreto Interministeriale del 18 maggio 2018, pubblicato in Gazzetta Ufficiale n. 392 del 09/06/2018 è stato appositamente modificato il principio della programmazione di cui all'allegato 4/1 al D. Lgs. 118/2011, prevedendo un'ulteriore semplificazione per la predisposizione del DUP, con particolare riferimento ai comuni con popolazione inferiore ai 5000 prevedendo un'ulteriore semplificazione per gli enti con popolazione inferiore a 2000 abitanti.

In particolare è stato aggiunto il paragrafo 8.4.1, che disciplina il contenuto del documento, allegando, in appendice tecnica, uno schema tipo.

Il Documento unico di programmazione semplificato, guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente è predisposto dagli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti. Esso individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Il DUP semplificato deve indicare, per ogni singola missione attivata del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato). Gli obiettivi individuati per ogni missione rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

D.U.P. SEMPLIFICATO
PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione

Popolazione residente alla fine del 2022 (*penultimo anno precedente*) n. 3317 di cui:

maschi n. 1.651

femmine n. 1.666

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. 119

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. 261

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 428

in età adulta (30/65 anni) n. 1.694

oltre 65 anni n. 795

Nati nell'anno n. 30

Deceduti nell'anno n. 37

Saldo naturale: -7

Immigrati nell'anno n. 115

Emigrati nell'anno n. 120

Saldo migratorio: -5

Saldo complessivo (naturale + migratorio): -12

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. 0 abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Km² **1.800**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **1**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **0,00**
strade urbane Km **0,00**
strade locali Km **0,00**
itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**
Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**
Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**
Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:
nulla da rilevare

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Accordi di programma : nulla da rilevare

Convenzioni : nulla da rilevare

Asili nido con posti n. **0**
Scuole dell'infanzia con posti n. **40**
Scuole primarie con posti n. **106**
Scuole secondarie con posti n. **84**
Strutture residenziali per anziani n. **0**
Farmacie Comunali n. **0**
Depuratori acque reflue n. **0**
Rete acquedotto Km **25,00**
Aree verdi, parchi e giardini Km² **0,000**
Punti luce Pubblica Illuminazione n. **880**
Rete gas Km **20,00**
Discariche rifiuti n. **0**
Mezzi operativi per gestione territorio n. **3**
Veicoli a disposizione n. **2**

Altre strutture:

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Riscossione: IMU - CANONE UNICO

Servizi gestiti in forma associata

Nulla da rilevare

Servizi affidati a organismi partecipati

Gestione servizio idrico integrato

Gestione servizio smaltimento RSU

Servizi affidati ad altri soggetti

Gestione dei servizi cimiteriali, per i cimiteri di Lusia e Cavazzana) affidato alla società Project Financing

Servizio gestione pubblica illuminazione del territorio affidato a Hera Luce SRL

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Parteci p.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2022	Anno 2021	Anno 2020
ACQUEVENET E SPA	www.acquevenete.it	0,46%	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO		0,00	1.676.918,00	526.182,00	933.253,00
AS2 SRL	www.as2srl.it	0,43%	SERVIZI STRUMENTALI		0,00	135.669,00	81.784,00	106.277,00
ECOAMBIENTE SRL - PARTECIPAZIO	www.ecoambienterovi.go.it	1,00%	SERVIZI DI RACCOLTA RIFIUTI		0,00	256.156,42	802.343,00	634.984,00

NE INDIRETTA - DELIBERA DI G.M. 35 DEL 21.04.2016								
VIVERACQUA - PARTECIPAZIO NE INDIRETTA ATTRAVERSO LE QUOTE DI PARTECIPAZIO NE IN ACQUEVENET E SPA	www.vivera cqua.it	11,84%			0,00			
CONSORZIO PER LO SMALTIMENTO DEI RSU NEL BACINO DI ROVIGO	www.conso rziosmaltim enorsu.it	0,00000			0,00			
CONSIGLIO DI BACINO POLESINE	www.atopol esine.it	0,00000			0,00			
POLARIS SRL - partecipazione indiretta a tramite Ecoambiente s.r.l.	www.polaris ambiente.it	100%			0,00			
POLESINE TLC S.R.L. - partecipazione indiretta tramite Ecoambiente s.r.l.	www.polaris ambiente.it	2%			0,00			

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Nulla da rilevare

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2022 (penultimo anno dell'esercizio precedente) **957.347,17**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2021 (<i>anno precedente</i>)	1.338.268,68	
Fondo cassa al 31/12/2020 (<i>anno precedente -1</i>)	1.622.655,91	
Fondo cassa al 31/12/2019 (<i>anno precedente -2</i>)	1.530.451,56	
Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente		0,00

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2022	0	0,00
2021	0	0,00
2020	0	0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2022	12.738,00	2.175.345,41	0,58
2021	9.280,82	2.176.057,72	0,43
2020	10.137,70	2.321.082,01	0,44

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2022	0,00
2021	0,00
2020	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Non sono previsti piani di rientro per disavanzi di amministrazione.

Ripiano ulteriori disavanzi

Non sono previsti piani di rientro per disavanzi di amministrazione.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2022 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria A	0	0	0
Categoria B	3	3	0
Categoria C	3	3	1
Categoria D	1	1	1
TOTALE	7	7	2

Numero dipendenti in servizio al
31/12/2022:

9

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2022	0	368.721,70	18,69
2021	0	420.060,05	24,33
2020	0	434.437,60	23,34
2019	0	506.399,35	26,99
2018	0	486.395,55	27,60

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

L'Ente negli esercizi precedenti non ha acquisito e neppure ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, e pertanto non si segnalano effetti sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.

D.U.P. SEMPLIFICATO
PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO
DI BILANCIO

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

A – Entrate

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	
Tributarie	1.796.354,68	1.813.488,93	1.805.430,00	1.762.400,00	1.762.400,00	1.762.400,00	- 2,383
Contributi e trasferimenti correnti	208.543,29	241.388,98	258.991,00	159.888,00	159.888,00	159.888,00	- 38,265
Extratributarie	171.159,75	120.467,50	144.900,00	131.050,00	131.050,00	131.050,00	- 9,558
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.176.057,72	2.175.345,41	2.209.321,00	2.053.338,00	2.053.338,00	2.053.338,00	- 7,060
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	74.461,25	86.464,44	91.336,11	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.250.518,97	2.261.809,85	2.300.657,11	2.053.338,00	2.053.338,00	2.053.338,00	- 10,749
alien. e traf. c/capitale (al netto)	954.570,23	956.197,60	2.640.708,81	1.893.686,86	1.843.686,86	1.843.686,86	- 28,288

degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)							
- 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	266.016,15	290.236,67	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	227.716,19	24.861,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.448.302,57	1.271.295,48	2.640.708,81	1.893.686,86	1.843.686,86	1.843.686,86	- 28,288
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	103.291,00	103.291,00	103.291,00	103.291,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	103.291,00	103.291,00	103.291,00	103.291,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.698.821,54	3.533.105,33	5.044.656,92	4.050.315,86	4.000.315,86	4.000.315,86	- 19,710

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)	2024 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	1.893.427,86	1.821.499,09	1.975.022,96	1.828.558,80	- 7,415
Contributi e trasferimenti	213.594,98	231.326,47	282.382,24	230.895,82	- 18,232

correnti					
Extratributarie	182.141,84	127.383,03	236.474,11	222.624,11	- 5,856
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.289.164,68	2.180.208,59	2.493.879,31	2.282.078,73	- 8,492
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)	2.289.164,68	2.180.208,59	2.493.879,31	2.282.078,73	- 8,492
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	149.669,02	328.052,94	4.162.305,99	3.784.077,34	- 9,086
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	251.519,22	233.023,72	71.709,88	71.709,88	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)	401.188,24	561.076,66	4.234.015,87	3.855.787,22	- 8,933
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	103.291,00	103.291,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	103.291,00	103.291,00	0,000

TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.690.352,92	2.741.285,25	6.831.186,18	6.241.156,95	- 8,637
------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	----------------

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

IMU

L'art. 1 comma 780 della legge n. 160 del 27.12.2019 (legge di bilancio 2020) ha abrogato la IUC con decorrenza 01.01.2020, ad eccezione delle norme relative all'IMU e provveduto all'unificazione delle imposte IMU-TASI.

L'Ente ha adeguato i propri regolamenti tributari a quanto previsto dalla normativa nazionale in merito a IMU, al netto della quota per alimentazione del fondo di solidarietà comunale.

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2023	2024	2023	2024
Prima casa	10,6000	10,6000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	10,6000	10,6000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	10,6000	10,6000	594.000,00	594.000,00
Terreni	10,6000	10,6000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	10,6000	10,6000	0,00	0,00
TOTALE			594.000,00	594.000,00

T.A.R.I.

Dal 2024, la gestione dei rifiuti sarà gestita direttamente dalla società Ecoambiente, la quale ha istituito una tariffa sui rifiuti, così detta TARIP. La TARIP copre i costi del servizio di pulizia, raccolta, trasporto, trattamento e valorizzazione dei rifiuti urbani.

Pertanto l'ente si troverà ad avere una minor entrata corrente, e conseguentemente anche una minore spesa corrente, ossia quella che l'ente sosteneva per la gestione dei rifiuti da parte di Ecoambiente

ADDIZIONALE COMUNALE SULL'IRPEF

Per quanto concerne l'addizionale comunale all'IRPEF, l'Ente ha adottato un sistema di aliquote fisso indipendentemente dalle fasce di reddito.

CANONE UNICO

Disposto dai commi 816-847 della legge n.160/2019 che, in assenza di modifiche normative è entrato in vigore dal 1° gennaio 2021, è istituito dai comuni, dalle province e dalle città metropolitane, e sostituisce: la tassa e il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale

sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni, il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari e il canone di cui all'articolo 27, commi 7 e 8, del codice della strada, di cui al decreto legislativo 30 aprile 1992, n. 285, limitatamente alle strade di pertinenza dei comuni e delle province. Il canone è comunque comprensivo di qualunque canone ricognitorio o concessorio previsto da norme di legge e dai regolamenti comunali e provinciali, fatti salvi quelli connessi a prestazioni di servizi.

In merito alle entrate tributarie in esame, l'Ente registra una buona capacità di realizzazione dei relativi introiti, connessa al potenziamento dell'attività di accertamento. I residui attivi dei tributi sono in costante riduzione.

L'Ente ha iniziato nel corso dell'esercizio 2019 l'attività connessa alla gestione dei tributi e alla verifica accertativa del non riscosso. Tale attività verrà riproposta anche nel corso degli anni successivi sino alla bonifica della banca dati per poi procedere alla verifica annuale delle posizioni tributarie. Ciò consentirà di mantenere adeguati livelli di efficienza del servizio, tenendo contenuti i costi.

Per il triennio 2024/2026, come sopra ribadito, è prevista un'attività di controllo sui versamenti IMU TASI e TARI.

Il livello di pressione tributaria sui cittadini è in leggero incremento.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà fare attenzione all'opportunità di accedere ad eventuali contribuzioni statali o regionali.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Nel corso del periodo di bilancio 2024-2026 l'Ente non prevede l'assunzione di nuovi mutui per il finanziamento di spese di investimento.

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

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> 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)	(+)	1.813.488,93	1.740.000,00	1.740.000,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	241.388,98	186.578,00	123.888,00

3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	120.467,50	154.050,00	154.050,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		2.175.345,41	2.080.628,00	2.017.938,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	217.534,54	208.062,80	201.793,80
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> ⁽²⁾	(-)	6.446,77	5.989,74	5.657,22
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		211.087,77	202.073,06	196.136,58
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00

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

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione dei diversi servizi da erogare.

Come per gli anni precedenti verrà fatta particolare attenzione al settore scolastico, con eventuale implementazione dei servizi a supporto, al settore sociale sempre più impegnativo vista la condizione sociale dei cittadini e l'età anziana di una percentuale abbastanza elevata degli stessi. Nel triennio 2024 - 2026 verrà programmato in maniera attenta e sistematica un piano di intervento per la manutenzione ordinaria sia del territorio sia degli immobili di proprietà comunale.

Non si preclude la possibilità di allargare il progetto convenzionale con altre amministrazioni limitrofe.

PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 35 del 27/04/2023 è stato approvato il **PIAO 2023**, il quale contiene alla sezione 3.3 il **Piano triennale dei fabbisogni di personale** come di seguito specificato:

Fabbisogno del Personale

Obiettivi esecutivi	Indicatore di risultato	Scadenza	Responsabile
Assunzione, previa procedura concorsuale, di un istruttore amministrativo – categoria C1 – agente di polizia municipale	Assunzione di n. 1 Agente di Polizia Municipale (cat. C1)	31.12.23	Responsabile Area Tributi/Personale
Scorrimento della graduatoria in essere presso il Comune di Lusia, per assunzione di un collaboratore esterno, categoria B3	Assunzione di n. 1 Collaboratore esterno (cat. B3)	01.02.23	Responsabile Area Tributi/Personale
Assunzione, attraverso scorrimento graduatoria o procedura concorsuale, di un Assistente sociale (cat. D) in deroga alla spesa del personale	Assunzione di n. 1 Assistente sociale (cat. D)	31.12.23	Responsabile Area Tributi/Personale

Con deliberazione di G.C. n. 19 del 02/03/2023 ad oggetto “approvazione accordo con il Comune di Occhiobello per l’utilizzo di graduatoria concorsuale per l’assunzione di **N. 1 ASSISTENTE SOCIALE** a tempo pieno e indeterminato di cat. D.” è stato approvato l’accordo per attingere dalla graduatoria relativa al concorso a tempo pieno (36 ore settimanali) e indeterminato approvato dal Comune di Occhiobello per un istruttore direttivo – assistente sociale; **assunta a decorrere dal 01/06/2023.**

E’ stato richiesto al Comune di Frassinelle Polesine l’autorizzazione all’utilizzo di una unità di personale ex cat. D, per un massimo di 16 ore/settimanali, assunto ai sensi dell’art. 1 comma 557 della legge 311/2004, per il periodo dal 01/07/2023 al 31/12/2023, inquadrato nell’area dei Funzionari con incarico di Elevata Qualificazione al quale è stata affidata la gestione dell’area Amministrativa ed Economico-finanziaria. Qualora permangano i presupposti è intenzione di questo Ente chiedere proroga anche per l’anno 2024, o in alternativa procedere all’assunzione di tale figura attraverso altre forme di assunzione, quali mobilità volontaria, scorrimento di graduatorie o concorso pubblico (punto 3.)

PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE 2024/2026:

Nel corso del triennio 2024-2026 verranno poste in essere tutte le procedure necessarie all’eventuale sostituzione di personale che per limiti di età o raggiungimento dei requisiti minimi faccia richiesta di collocamento a riposo, tra i quali:

1. l'assunzione a tempo pieno e indeterminato di n. 1 unità di personale ex cat. D da inserire nell'area dei Funzionari con incarico di Elevata Qualificazione, al quale affidare la gestione dell'Area Tecnica.
2. L'assunzione a tempo pieno e indeterminato di n. 1 unità di personale ex cat. C da inserire nell'area degli Istruttori quale Agente di Polizia Municipale;
3. L'assunzione a tempo pieno e indeterminato di n. 1 unità di personale ex cat. D da inserire nell'area dei Funzionari con incarico di Elevata Qualificazione, al quale affidare la gestione dell'Area Finanziaria e Amministrativa;

In merito alla programmazione del personale si rimanda comunque ad apposita deliberazione di approvazione del PIAO 2024

Calcolo delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni.

Ai sensi dell'art. 33 del DL 34/2019 e del Decreto 17 marzo 2020

Abitanti	3309
Anno Corrente	2023

Prima soglia	Seconda soglia
27,20%	31,20%

Incremento massimo ipotetico spesa	
%	€
27,00%	122.723,99 €

Entrate correnti	
Ultimo Rendiconto (2022)	2.175.345,40 €
Penultimo rendiconto	2.176.057,72 €
Terzultimo rendiconto	2.321.082,01 €

FCDE	36.800,00 €
Media - FCDE	2.187.361,71 €
Rapporto Spesa/Entrate	
19,24%	

Incremento spesa - I FASCIA	
%	€
29,16%	122.723,99 €

Spesa del personale	
Ultimo rendiconto	420.884,50 €
Anno 2018	454.533,30 €

Collocazione ente	
Prima fascia	

Margini assunzionali	
0,00 €	

FCDE	
------	--

Utilizzo massimo margini assunzionali	
0,00 €	

Incremento spesa	
122.723,99 €	

PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI PARI O SUPERIORI AI 140.000,00 €.

L'art. 37, comma 3, Dlgs n. 36/2023 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a 140.000,00 Euro vengano effettuati sulla base di una programmazione triennale e dei suoi aggiornamenti annuali.

Per il triennio 2024-2026 il programma per il Comune di Lusia risulta essere NEGATIVO.

PROGRAMMAZIONE INVESTIMENTI e PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE (Dlgs 36/2023 Codice appalti e contratti, art. 37 comma 1, lett. a) SUPERIORI AD € 150.000,00

Il procedimento per la realizzazione di un'opera pubblica prevede una preventiva fase di programmazione e poi di compilazione e approvazione del progetto, cui seguono le fasi di esecuzione dei lavori, con la scelta del sistema di realizzazione dell'opera e del soggetto che dovrà eseguire l'opera stessa.

Al fine di garantire un coordinamento nella realizzazione delle opere pubbliche la legge prevede l'obbligo per il Comune della programmazione triennale e annuale.

Attraverso la programmazione l'Amministrazione Comunale, valutate le esigenze e i bisogni della cittadinanza e del territorio, determina le opere da realizzare, con indicazione delle priorità, delle risorse economiche, delle modalità di finanziamento e dei tempi di realizzazione.

Il Programma triennale costituisce momento attuativo di studi di fattibilità e di identificazione e quantificazione dei bisogni dell'Amministrazione Comunale.

L'elenco annuale include quelle opere che l'Amministrazione Comunale intende realizzare nel corso dell'anno di riferimento.

Per il triennio 2024-2026 il programma Triennale delle opere pubbliche per il Comune di Lusia risulta essere: NEGATIVO

PROGRAMMI E PROGETTI DI INVESTIMENTO ANNUALITA' 2024/2026

Relativamente alla Programmazione degli investimenti nell'annualità 2024 si prevede di realizzare:

- lavori di miglioramento della sicurezza stradale (Via Garibaldi e Via Roma), opere previste per un valore di € 166.000,00, qualora ci siano disponibilità economiche da parte dell'Ente, o vi siano contributi utili al finanziamento dell'opera.
- lavori di efficientamento energetico agli impianti comunali di illuminazione pubblica esistenti in varie vie del territorio comunale finanziati dal PNRR, per 50.000,00.

PNRR – Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza

Il piano nazionale di ripresa e resilienza richiede come disposto dalle normative nazionali una piena consapevolezza dell'azione amministrativa dei singoli enti al fine di ottimizzarne i processi e raggiungere gli obiettivi assegnati dal piano stesso.

In particolare la piena consapevolezza la si ottiene con una buona programmazione, sia essa strategica che operativa, attivabile appunto tramite il Documento Unico di Programmazione.

Consapevoli che sia prematuro, almeno per in bandi ancora aperti, individuare opere nel piano triennale delle opere pubbliche, pare molto proficuo, però, attuare un'analisi a forte matrice aziendalistica:

- Individuare gli obiettivi strategici ed operativi in relazione a dove l'ente vuole andare;
- Svolgere analisi interne ed esterne per avere una conoscenza del proprio status;
- Identificare i fabbisogni volti ad identificare le varie aree di intervento;
- Individuare le soluzioni ottimali volte al soddisfacimento dei bisogni in precedenza riscontrati.

Attualmente l'ente ha richiesto la partecipazione a diversi bandi relativi alla **Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA – I1.4: Servizi digitali e esperienza dei cittadini** di seguito elencati, già tutti finanziati e alcuni affidati al fornitore:

- PNRR - M1C1- Inv. 1.2: **Abilitazione al cloud** finanziamento assegnato per un importo di € 62.690,00;
- PNRR - M1C1 - Inv. 1.4: **Applicazione APP IO** finanziamento assegnato per un importo di € 8.991,00, progetto avviato;
- PNRR - M1C1 - Inv. 1.4 **Adozione identità digitale - SPID-CIE**, finanziamento assegnato per un importo di € 14.000,00, progetto avviato;
- PNRR - M1C1 - Inv. 1.4.1 **Esperienza del cittadino nei servizi pubblici**, il servizio riguarda il sito comunale e servizi digitali per il cittadino finanziamento assegnato per un importo di € 79.922,00; progetto avviato;
- PNRR - M1C1 - Inv. 1.4: **Attivazione Piattaforma Notifiche Digitali (PND)**, finanziamento assegnato per un importo di € 23.147,00;
- PNRR – M1C1 – Inv. 1.4.3: **Adozione PagoPA**, finanziamento assegnato per un importo di € 7.284,00; progetto affidato e in attesa di asseverazione;
- PNRR - M1C1 - Inv. 1.4: **Piattaforma Digitale Nazionale Dati (PDND)**, per un importo di € 10.172,00; progetto affidato;

Ulteriori progetti relativi alla PA DIGITALE 2026, continueranno ad essere monitorati ed attivati in base alle necessità dell'ente.

L'Ente risulta beneficiario anche dei seguenti fondi di finanziamento PNRR:

PNRR M2C4 “**tutela del territorio e della risorsa idrica**” – Inv. 2.2 “**interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei comuni**” annualità 2024 € 50.000 per lavori di efficientamento energetico agli impianti comunali di illuminazione pubblica esistenti in varie vie del territorio comunale

C – Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà monitorare costantemente le entrate a bilancio e successivamente autorizzare la spesa. Dovrà inoltre, in collaborazione con il settore tecnico, monitorare il cronoprogramma dei lavori e dei pagamenti.

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente non fa prevedere situazioni di criticità per il mantenimento degli

equilibri della gestione corrente del bilancio.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a un controllo puntuale degli incassi con la tesoreria comunale e dei pagamenti verso i vari fornitori al fine di mantenere normale i tempi medi di pagamento.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione racchiude tutte le attività di gestione ordinaria dei singoli uffici per l'espletamento delle funzioni relative ai diversi servizi sia che siano rivolti alla persona che all'attività istituzionale intesa nel senso più ampio. Le risorse destinate alla missione 1 tendono a soddisfare l'attività di gestione ordinaria, il soddisfacimento delle attività istituzionali e l'erogazione dei servizi indispensabili ai cittadini.

Nella missione rientrano:

- Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.
- Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi.
- Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali.
- Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.
- Realizzazione dei progetti relativi al PNRR dedicati alla transizione digitale della PA.

Le spese sono state attentamente analizzate sulla base del trend storico triennale e su eventuali aumenti e variazioni strettamente legati alla programmazione.

MISSIONE 02 Giustizia

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

Le finalità perseguite attraverso il servizio di Polizia Locale sono:

- svolgere attività di vigilanza sul rispetto delle norme nazionali e locali, con compiti di prevenzione e di repressione delle violazioni;
- garantire un'ordinata e civile convivenza tra i cittadini ponendosi quale organo di Polizia di prossimità;
- espletare i compiti di polizia stradale indicati nel codice della strada con la finalità di aumentare la sicurezza della circolazione stradale;
- svolgere servizi d'ordine, di vigilanza e di scorta necessari per l'espletamento di attività e compiti istituzionali dell'ente di appartenenza;
- collaborare, nei limiti e nelle forme di legge e nell'ambito delle proprie attribuzioni, con le forze di polizia dello Stato e della protezione civile;
- vigilare sul corretto svolgimento delle attività commerciali e organizzano lo svolgimento di quelle sulle aree pubbliche;

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

In considerazione della situazione demografica si rende necessario adoperarsi i per cercare di dotare il comune di Lusia di nuove strategie per garantire i vari servizi scolastici. L'attenzione dell'amministrazione comunale inizia a partire dalla scuola dell'infanzia. Le spese per il settore scolastico sono consistenti sia per quanto riguarda la manutenzione degli immobili, sia per l'erogazione dei vari servizi dell'infanzia fino alla primaria.

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Le attuali convenzioni con le Associazioni Sportive/culturali presenti nel territorio comunale tendono a garantire la promozione delle varie attività sociali .

MISSIONE 07 Turismo

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La spesa è indirizzata ad una corretta gestione dell'edilizia abitativa e alla manutenzione del territorio comunale.

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

La volontà è di ridurre il fenomeno dell'abbandono di rifiuti, nonché migliorare la raccolta differenziata da parte dei cittadini.

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

L'attenzione è rivolta al miglioramento della sicurezza per la circolazione stradale, con potenziamento e miglioramento della segnaletica stradale.

MISSIONE 11 Soccorso civile

Redazione piano emergenze del comune di Lusia.

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Si predispone la programmazione per lo svolgimento delle seguenti funzioni:

- Assistenza sociale e domiciliare
- Servizio infermieristico alla cittadinanza bisognosa

- Tutela dei cittadini
- Sostegno economico alle persone indigenti

MISSIONE	13	<i>Tutela della salute</i>
-----------------	-----------	-----------------------------------

Viene garantito il rapporto con la struttura sanitaria in modo particolare per la prevenzione ai cani randagi.

MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
-----------------	-----------	--

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

Viene garantito il sostegno per il funzionamento dell'ufficio provinciale del lavoro.

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

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

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

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

MISSIONE	20	<i>Fondi e accantonamenti</i>
-----------------	-----------	--------------------------------------

In tale missione sono allocate le poste relative al fondo di riserva ordinario e al fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità.

MISSIONE	50	<i>Debito pubblico</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

In tale missione vengono garantiti i cespiti per il pagamento quella quota interessi dei mutui assunti dall'enti negli esercizi precedenti.

MISSIONE	60	<i>Anticipazioni finanziarie</i>
-----------------	-----------	---

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

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro.

E – Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio 2024-2026 l'ente prevede di effettuare una manutenzione ordinaria e straordinaria tale da garantire la funzionalità dei vari servizi.

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

Elenco degli immobili oggetto di alienazione

FABBRICATO COMUNALE

N.	INDIRIZZO	N. CIVICO	FOGLIO	MAPPALE	SUB	VANI/MQ	ANNO DI COSTRUZIONE	VALORE DI VENDITA
1	Via G. Matteotti	218	4	425	7	vani 5	1949	18.400,00 €
2	Via G. Matteotti	216	4	425	8	vani 5	1949	18.400,00 €
3	Via G. Matteotti	220	4	425	9	vani 5	1949	22.400,00 €
4	Via G. Matteotti	214	4	425	10	vani 5	1949	18.400,00 €
5	Via G. Matteotti	196 int. 2	4	425	1	vani 4	1947	15.200,00 €
6	Via G. Matteotti	196 int. 3	4	425	2	vani 4	1947	15.200,00 €
7	Via G. Matteotti	196 int. 5	4	425	4	vani 4	1947	16.800,00 €
8	Via G. Matteotti	196 int. 4	4	425	5	vani 4	1947	16.000,00 €
9	Via G. Matteotti	196 int. 6	4	425	6	vani 4	1947	17.600,00 €
10	Via Roma	200	4	415	2 graffato 419 sub2	vani 3	1946	11000
11	Via Roma	194	4	415	1 graffato 419 sub 1	vani 3	1946	7000
12	Via Roma	190	4	416	3 graffato 419 sub 6	vani 3	1946	12000
13	Via Roma	170	4	417	1 graffato 473 sub 1	vani 4	1946	15000
14	Via Roma	160	4	698	1 graffato 701 sub 1	vani 4,5	1946	23000
15	Via G. Matteotti	196 int. 1	4	425	3	vani 4	1947	20000
							totale	246.400,00 €

valore indicativo di alienazione euro 246.400,00

F – Obiettivi del gruppo amministrazione pubblica (G.A.P.)

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Elenco A) enti, aziende e società che compongono il gruppo Amministrazione Pubblica (GAP)

Organismi strumentali del Comune di Lusìa: nessuno

Enti strumentali controllati dal Comune di Lusìa: nessuno

Enti strumentali partecipati dal Comune di Lusìa:

Società partecipate dirette dal Comune di Lusìa:

1. Acquevenete spa con una quota pari al 0,46%

2. AS2 azienda di servizi srl con una quota del 0,43

nel dettaglio si rimanda alla deliberazione del Consiglio Comunale n. 28 del 30.12.2019

G – Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art. 2 comma 594 Legge 244/2007)

Si conferma per il triennio 2024-2026 il piano approvato con precedente deliberazione della Giunta Comunale n. 104 del 30 settembre 2020 che qui di seguito si allega:

UFFICIO	DOTAZIONE		CRITERI DI RAZIONALIZZAZIONE
Strumenti in dotazione a tutti gli uffici comunali	n. 3	Fotocopiatore a noleggio	Non si rileva ulteriore margine di economia.
	n. 1	Fax (a carta comune)	
	n. 1	Computer server	

Ufficio segreteria – Commercio - protocollo	n. 3	Personal computer e relativo monitor	Non si rileva ulteriore margine di economia, per i toner di ricambio si usano i toner rigenerati
	n. 3	Stampanti laser bianco e nero	
	n. 1	Calcolatrice	
	n. 3	Telefoni voip	
	n. 1	Stampante scanner	
Ufficio economico finanziario – tributi – personale - economato	n. 3	Personal computer e relativo monitor	Non si rileva ulteriore margine di economia, per i toner di ricambio si usano i toner rigenerati
	n. 2	Stampanti laser bianco e nero	
	n. 2	Calcolatrice termica	
	n. 3	Telefoni voip	
Ufficio Lavori Pubblici e Urbanistica	n. 1	Personal computer e relativo monitor	Non si rileva ulteriore margine di economia, per i toner di ricambio si usano i toner rigenerati
	n. 2	Stampanti a laser bianco e nero	
	n. 1	Calcolatrice	
	n. 2	Telefoni voip	
Ufficio anagrafe - stato civile - elettorale - servizi sociali	n. 2	Personal computer e relativo monitor	Non si rileva ulteriore margine di economia, per i toner di ricambio si usano i toner rigenerati
	n. 1	Stampanti laser bianco e nero	
	n. 1	Calcolatrice termica	
	n. 3	Telefoni voip	
	n. 1	Stampanti ad aghi	
	n. 1	Cassaforte a mobile	
Ufficio della Polizia Locale	n. 1	Personal computer e relativo monitor	Non si rileva ulteriore margine di economia, per i toner di

	n. 1	Stampanti laser bianco e nero	ricambio si usano i toner rigenerati
	n. 1	Macchina fotografica digitale	
	n. 1	Telefoni voip	
Magazzino comunale	n. 1	autovettura di servizio - 1 camion Isuzu - 1 spazzatrice motorizzata	Non si rileva ulteriore margine di economia
	n. 1	Telefono voip	
Ufficio del sindaco – Ufficio segretario e Assessori Comunali	n. 4	Personal computer	Non si rileva ulteriore margine di economia
	n. 1	Stampante a getto d'inchiostro	
	n. 3	Telefoni voip	

SPESA PREVISTA				
		Esercizio 2024	Esercizio 2025	Esercizio 2026
Spese relative alla assistenza e manutenzione di strumenti informatici e di ufficio		7.320,00	7.320,00	7.320,00

Nei costi su riportati risultano compresi i canoni software per l'assistenza e aggiornamento dei programmi gestionali e per il leasing dei pc

Per una ottimizzazione e riduzione della spesa si consiglia:

- 1) potenziamento dell'uso massivo dei collegamenti via internet tra i vari enti pubblici per lo scambio dei dati;
 - 2) utilizzo per lo scambio di atti tra gli uffici dell'utilizzo della posta elettronica interna;
 - 3) utilizzo del fotocopiatore in rete con funzione di stampante per tutti gli uffici da usare quando la mole di stampa è consistente;
- utilizzo di software gestionali gratuiti

Telefonia mobile

SPESA PREVISTA				
		Esercizio 2024	Esercizio 2025	Esercizio 2026
Spese relative all'uso di apparecchiature mobili (cellulari)		1.200,00	1.200,00	1.200,00

I telefoni sono in dotazione al coordinatore del personale esterno, agli amministratori comunali.

Autovetture di servizio

In dotazione al Comune di Lusia sono presenti 3 autovetture due Fiat Punto. Una per le esigenze degli uffici e Amministratori, e una per le esigenze del personale esterno e una Fiat Bravo multijet in dotazione alla Polizia Locale.

SPESA ACCERTATA E SPESA PREVISTA				
		Esercizio 2024	Esercizio 2025	Esercizio 2026
Spese relative all'uso delle autovetture comunali		2.500,00	2.500,00	2.500,00

Non sono previste autovetture di rappresentanza.

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

L'amministrazione Comunale si è insediata il 13 giugno 2022 e pertanto si sta attivando nella realizzazione del proprio mandato elettorale. Il documento di programmazione potrà subire modificazioni in considerazione degli investimenti che potranno essere attuati a seguito di finanziamento con il PNRR.

Comune di Lusina, lì 16 novembre, 2023

*Il Legale rappresentante
Prando Luca*

*Il Responsabile del servizio finanziario
Dott.ssa Verza Maddalena*