

COMUNE DI CORTENOVA

**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)
SEMPLIFICATO**

PERIODO: 2024 - 2025 - 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

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 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.

Secondo il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, anche i comuni di dimensione inferiore ai 5000 abitanti sono chiamati all'adozione del DUP, sebbene in forma semplificata rispetto a quella prevista per i comuni medio-grandi. Il Decreto ministeriale del 20 maggio 2015, concernente l'aggiornamento dei principi contabili del Dlgs 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) deve essere presentato dalla Giunta in Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno.

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del n. 0

Popolazione residente alla fine del 2022 (*penultimo anno precedente*) n. **1.147** di cui:

maschi n. **566**

femmine n. **581**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **41**

in età scuola obbligo (6/16 anni) n. **104**
in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **146**
in età adulta (30/65 anni) n. **573**
oltre 65 anni n. **283**

Nati nell'anno n. **6**
Deceduti nell'anno n. **13**
Saldo naturale: +/- **-7**
Immigrati nell'anno n. **39**
Emigrati nell'anno n. **31**
Saldo migratorio: +/- **8**
Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **1**

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

Risultanze del territorio

Superficie Km² **1.157**
Risorse idriche:
laghi n. **0**
fiumi n. **1**
Strade:
autostrade Km **0,00**
strade extraurbane Km **3,00**
strade urbane Km **8,00**
strade locali Km **0,00**
itinerari ciclopedonali Km **4,00**

Strumenti urbanistici vigenti:
Piano regolatore – PRGC – adottato **No**
Piano regolatore – PRGC – approvato **No**
Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**
Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:
PGT approvato con delibera di CC n. 26 del 15.09.2009

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Accordi di programma n. 1
Conferimento alla Comunità Montana Valsassina Valvairone Val d'Esino e Riviera con sede a Barzio della Gestione Associata dei Servizi Sociali.

Convenzioni:

- Convenzione con la Provincia di Lecco relativa alle funioni di Stazione Unica Appaltante;
- Convenzione per l'utilizzo di idonee aree comunali per l'atterraggio dell'elisoccorso Hems Lombardo;
- Convenzione per il servizio di canile rifugio tra il comune di Cortenova e la ditta Oasi del Cane Sas;
- Convenzione servizio di Tesoreria Comunale tra il Comune di Cortenova e la Banca Popolare di Sondrio;
- Convenzione per la gestione del centro raccolta rifiuti in località Calghera del Comune di Cortenova, tra i comuni di Cortenova, Primaluna, Casargo, Margno, Crandola Valsassina, Taceno, Parlasco e Vendrognò
- Convenzione relativa al conferimento delle funzioni di stazione unica appaltante (SUA) ai sensi e per gli effetti dell'art. 37 del D.Lgs. n. 50 e s.m.i. Triennio 2022/2024
- Convenzione tra la Provincia di Lecco e il Comune di Cortenova per l'esercizio della funzione di organizzazione dei concorsi e delle procedure selettive del personale ai sensi dell'art. 1, comma 88, della legge 7/04/2014 n. 56.
- Convenzione per la gestione associata del Centro Servizi Territoriale e della rete informatica sovracomunale periodo 1/01/2023-31/12/2027.
- Convenzione per la gestione associata del servizio di aggiornamento ed informatizzazione dei piani comunali di Protezione Civile ai sensi del D.Lgs. 1/2018 e ss.mm
- Convenzione con la Comunità Montana Valsassina, Valvarrone, Val D'Esino e riviera per il servizio di assistenza tecnica ai comuni in campo forestale
- Convenzione per la gestione in forma associata di funzioni amministrative e servizi in materia di polizia locale e polizia amministrativa fra i comuni di Cortenova, Ballabio, Premana, Margno
- Convenzione per lo svolgimento del servizio di segreteria comunale tra i comuni di Cortenova, Barzio e Introbio
- Convenzione tra la Provincia di Lecco e il Comune di Cortenova per l'intervento "Sp 62 - Intersezione via Trento e via Provinciale - Rotatoria per il miglioramento della sicurezza stradale.
- Asili nido con posti n. **0**
- Scuole dell'infanzia con posti n. **0**
- Scuole primarie con posti n. **0**
- Scuole secondarie con posti n. **0**
- Strutture residenziali per anziani n. **0**
- Farmacie Comunali n. **0**
- Depuratori acque reflue n. **1**

Rete acquedotto Km **0,00**
 Aree verdi, parchi e giardini Kmq **0,008**
 Punti luce Pubblica Illuminazione n. **0**
 Rete gas Km **0,00**
 Discariche rifiuti n. **1**
 Mezzi operativi per gestione territorio n. **0**
 Veicoli a disposizione n. **0**

Altre strutture:

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

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza Impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2022	Anno 2021	Anno 2020
LARIO RETI HOLDING SPA - PARTECIPATA DIRETTA	WWW.LARIORETI.IT	0,00000 0,28000	La società ha per oggetto prevalentemente l'esercizio delle attività che formano il servizio idrico integrato come definito dalla L. 152/2006. Tali attività sono svolte prevalentemente nell'Ambito territoriale della Provincia di Lecco. Gli oneri a carico dell'Ente sono relativi alle forniture idriche presenti sul territorio comunale		0,00 8.500,00	0,00 8.500,00	0,00 8.400,00	
ACSM AGAM SPA - PARTECIPATA INDIRETTA DI LARIO RETI HOLDING SPA	WWW.ACSM-AGAM.IT	23,93000			0,00	0,00	0,00	
SILEA SPA	WWW.SILEASPA.IT	0,57800	Gestione del ciclo integrato dei rifiuti nel		136.700,00	136.500,00	136.200,00	

SERUSO SPA - PARTECIPATA INDIRETTA DI SILEA SPA	WWW.SERUSO.COM	80.500000	territorio della Provincia di Lecco dalla fase di raccolta al loro trattamento e trasformazione. I costi a carico dell'Ente sono relativi al recupero e smaltimento dei rifiuti		0,00	0,00	0,00
--	----------------	-----------	--	--	------	------	------

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2022 (penultimo anno dell'esercizio precedente) **3.888.236,04**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2021 (anno precedente) **3.752.961,82**
 Fondo cassa al 31/12/2020 (anno precedente -1) **4.098.354,40**
 Fondo cassa al 31/12/2019 (anno precedente -2) **5.248.457,55**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

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	28.788,36	1.329.053,01	2,17
2021	33.044,84	1.284.426,99	2,57
2020	37.507,31	1.207.298,23	3,11

Debiti fuori bilancio riconosciuti

I debiti fuori bilancio riconosciuti negli anni sono tutti derivati da eventi atmosferici eccezionali, finanziati con Avanzo Libero.

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2022	0,00
2021	42.175,25
2020	40.000,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente NON ha rilevato un disavanzo di amministrazione

Ripiano ulteriori disavanzi

Negativo

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Nel corso dell'anno 2021 è stato assunto un personale a tempo pieno e indeterminato, Agente di Polizia Locale; I dipendenti in servizio a fine 2021 sono pari a n. 6.

Nel corso dell'anno 2022 si è verificato il pensionamento di un dipendente, ufficio Demografico, di cui si è provveduto allo sostituzione tramite mobilità volontaria tra enti, andata in porto al 1.01.2023.

A novembre 2022 il responsabile dell'Ufficio Tecnico Lavori Pubblici, ha chiesto e ottenuto mobilità volontaria presso altro ente, con decorrenza 13.11.2022. E' stato sostituito, sempre tramite mobilità volontaria tra enti, a partite dal 16.02.2023.

Con decorrenza 1.12.2023 anche l'amministrativo dell'ufficio Tecnico comunale, è passato, tramite mobilità volontaria, presso un altro ente, per il momento non è prevista nessuna sostituzione, in quanto lo stesso ha dato la propria disponibilità a un lavoro fuori orario e a una convenzione per 8 ore settimanali.

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

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Segretario comunale	0	0	0
Categoria D	2	2	0
Categoria C	2	2	0
Agente polizia locale art 557	0	0	0
TOTALE	4	4	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2022: **2022**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2022	6	292.390,15	25,88
2021	6	287.472,34	29,23
2020	5	268.094,97	25,77
2019	5	253.556,02	25,98
2018	5	277.435,17	28,42

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 nè ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S

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)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)		
	1	2	3	4	5	6	7			
Tributarie	860.702,77	838.115,55	877.100,00	845.000,00	845.000,00	845.000,00	- 3.659			
Contributi e trasferimenti correnti	92.441,22	179.009,90	222.159,00	119.200,00	111.000,00	121.200,00	- 46.344			
Extracontributarie	331.283,00	311.927,56	367.030,00	329.480,00	327.480,00	327.480,00	- 10.230			
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.284.426,99	1.329.053,01	1.466.289,00	1.293.680,00	1.283.480,00	1.293.680,00	- 11.771			
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	0,00	0,00	0,000			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000			
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.284.426,99	1.329.053,01	1.466.289,00	1.293.680,00	1.283.480,00	1.293.680,00	- 11.771			
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	412.503,76	758.585,65	2.327.283,04	2.839.000,00	748.000,00	130.000,00	21.987			
- 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	610.000,00	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	0,00	0,00	0,000			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	620.000,00	146.801,38	1.010.282,27	0,00	0,00	0,00	-100,000			
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.642.503,76	905.387,03	3.337.565,31	2.839.000,00	748.000,00	130.000,00	- 14.937			
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000			
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000			
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000			
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.926.930,75	2.234.440,04	4.803.854,31	4.132.680,00	2.031.480,00	1.423.680,00	- 13.971			

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	843.635,66	883.689,37	1.009.470,40	881.356,68	- 12,691				
Contributi e trasferimenti correnti	65.134,13	171.035,28	261.040,70	129.074,34	- 50,553				
Extratributarie	286.865,01	326.866,79	446.257,14	362.468,43	- 18,775				
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.195.634,80	1.381.591,44	1.716.768,24	1.372.899,45	- 20,030				
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)	1.195.634,80	1.381.591,44	1.716.768,24	1.372.899,45	- 20,030				
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	380.561,15	339.893,65	3.162.837,15	3.622.554,11	14,534				
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000				
Accensione mutui passivi	610.000,00	0,00	24.266,32	24.266,32	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)	990.561,15	339.893,65	3.187.103,47	3.646.820,43	14,424				
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000				
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000				
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000				
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.186.195,95	1.721.485,09	4.903.871,71	5.019.719,88	2,362				

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2023	2024	2023	2024
Prima casa	4,0000	4,0000	1.890,00	1.890,00
Altri fabbricati residenziali	8,6000	8,6000	326.778,41	327.000,00
Altri fabbricati non residenziali	9,1000	9,1000	163.395,59	164.000,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	8,6000	8,6000	153.907,00	154.000,00
TOTALE			645.971,00	646.890,00

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a un'equità fiscale e ad una copertura integrale dei costi dei servizi

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni, le stesse dovranno essere indirizzate verso nuclei monofamiliari (in particolare per la TARI)

La Legge di Bilancio 2020 ha abolito la Tasi, e a tal fine l'Amministrazione comunale, nell'anno 2021, ha ritenuto opportuno aumentare di mezzo punto percentuale l'aliquota Imu dei fabbricati di categoria D.

Mentre per l'anno 2023 non sono stati previsti aumenti delle percentuali delle aliquote dei tributi, tali percentuali di aliquote sono state confermate anche per il 2024.

I trasferimenti da parte dello Stato sono rimasti pressoché invariati.

Nell'anno 2020 il mondo è stato colpito dall'emergenza sanitaria a seguito dell'esplosione del virus Covid-19, che ha scombuscolato tutto il sistema delle entrate comunali, e che ha avuto ripercussioni sull'anno 2021, pertanto, le entrate, sono state stimate in base all'andamento degli anni precedenti.

Nel 2022 c'è stata invece la crisi energetica, a cui lo Stato a fatto fronte tramite erogazioni aggiuntive di fondi, stimati anche per il 2023, in quanto la crisi non si è ancora conclusa. Mentre per il 2024 si è ritenuto opportuno stanziare importi minori di trasferimenti da parte dello Stato, in quanto non ci saranno né fondi Covid, né fondi crisi energetica.

Le politiche tariffarie interessano i seguenti servizi a domanda individuale:

- servizio di mensa scolastica per la quale si prevede una copertura dei costi del servizio per a circa il 87,37%, prevedendo agevolazioni in base all'ISEE secondo quanto previste dal Piano di Diritto allo Studio 2023/2024 approvato con Delibera di CC n. 28 del 17.10.2023.

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 monitorare costantemente i bandi per i contributi pubblici.

Le entrate derivanti dalla disciplina urbanistica saranno coerenti con gli strumenti della programmazione ed urbanistici vigenti.

Per eventuali altre spese si potrà far ricorso all'impiego dell'avanzo di amministrazione disponibile accertato nei limiti consentiti dalle norme, anche in materia di rispetto delle regole di finanza pubblica

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente NON prevede di ricorrere a nuovo indebitamento.

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)	838.115,55	851.890,00	853.690,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	179.009,90	120.438,00	74.280,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	311.927,56	357.201,00	321.201,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.329.053,01	1.329.529,00	1.249.171,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	132.905,30	132.952,90	124.917,10
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⁾	23.350,00	21.200,00	19.300,00
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	109.555,30	111.752,90	105.617,10
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	1.193.147,50	1.079.947,50	999.297,50
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	1.193.147,50	1.079.947,50	999.297,50
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti 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.

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

L'Ente assicura l'espletamento delle varie e diverse funzioni pubbliche mediante il reperimento delle risorse correnti al fine di garantire un buon tenore degli stessi nonostante siano sempre maggiori gli interventi che l'Ente deve fronteggiare costantemente. Il convenzionamento con altri enti potrebbe essere di aiuto sia dal punto di vista economico che per l'utilizzo di personale.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività nell'ottimizzazione delle procedure informatiche ed elaborazione dati al fine di contenere i tempi e i costi di gestione. Inoltre dovrà attuare una politica di convenzionamento con altri enti, che permette l'espletamento dei servizi con costi compatibili con le risorse correnti a disposizione.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, si da atto che la stessa rientra nel Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O) da approvare entro 30 giorni dall'approvazione del Bilancio di Previsione 2024-2026.

La dotazione organica del Comune di Cortenova, alla data odierna, è la seguente:

Servizio Affari Generali - Tributi	D3	Istruttore Direttivo	n. 1 unità a tempo pieno e indeterminato
Servizio Economico Finanziario	C4	Collaboratore Contabile	n. 1 unità a tempo parziale e indeterminato
Servizi Demografici	D3	Istruttore Direttivo	n. 1 unità a tempo pieno e indeterminato
Servizio Tecnico	D2	Istruttore Direttivo	n. 1 unità a tempo pieno e indeterminato
Servizio Tecnico	C1	Istruttore Amministrativo	n. 1 unità a tempo pieno e indeterminato
Servizio Polizia Locale	D1	Istruttore Direttivo	n. 1 unità a tempo pieno e indeterminato - in convenzione con altri enti -

Il Programma triennale del fabbisogno di personale, non prevede per l'anno 2024, sostituzioni di personale, nonostante l'ente sia a conoscenza, che a decorrere dal 1.12.2023, l'Istruttore Amministrativo C1 in supporto all'ufficio Tecnico, passerà per mobilità presso altro ente, in quanto lo stesso garantirà per il momento, ancora collaborazione presso l'ente in parte tramite convenzione per 8 ore e in parte tramite art.1 comma 557 della legge 31/1/2004.

Per gli anni 2025 e 2026, al momento, non è prevista nessuna programmazione di assunzioni a tempo indeterminato, con riserva di successiva individuazione in considerazione di :
Esigenze organizzative
Disponibilità di bilancio
Normativa di riferimento

Precisato che la Programmazione triennale del fabbisogno di personale, nonché il Piano occupazionale annuale, sono suscettibili di aggiornamenti, variazioni e integrazioni in relazione all'eventuale evoluzione del quadro normativo di riferimento e ad eventuali nuove esigenze dei Servizi

Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016, recentemente modificato, dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a 40.000,00 Euro vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce, altresì, che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti programmatici dell'Ente e in coerenza con i propri bilanci.

Il "Programma triennale degli acquisti di beni e servizi" per il periodo 2024/2026 è stato adottato con Deliberazione della Giunta Comunale n. 83 del 22.11.2023;

Gli acquisti dovranno essere attuati attraverso i canali che permettano la leale concorrenza, oltre che garantire la rotazione negli affidamenti, nel rispetto della normativa per acquisti superiori ad Euro 5.000,00.

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

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale
	Disponibilità finanziaria			
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziammenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge 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
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

Il referente del programma
Vitali Marco

Note

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

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

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

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

Il referente del programma

Vitali Marco

Note L'amministrazione non ha acquisti da pubblicare per l'anno

(1) breve descrizione dei motive

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

L'art. 21 del D.Lgs. n. 50 del 18 aprile 2016 "Codice dei Contratti" dispone che l'attività di realizzazione dei lavori, rientranti nell'ambito di applicazione e aventi singolo importo superiore a 100.000,00 Euro, si svolga sulla base di un Programma Triennale dei Lavori Pubblici e dei suoi aggiornamenti annuali. Tale programma viene predisposto ed approvato unitamente all'elenco dei lavori da realizzare nell'anno stesso (Elenco annuale).

La programmazione triennale dei lavori pubblici triennio 2024 / 2026 è stata adottata con deliberazione di Giunta Comunale n. 83 del 22.11.2023.

**SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CORTENOVA**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale (2)
	Disponibilità finanziaria (1)			
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE AVENTI DESTINAZIONE VINCOLATA PER LEGGE	1.370.000,00	350.000,00	0,00	1.720.000,00
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE ACQUISITE MEDIANTE CONTRAZIONE DI MUTUO	0,00	0,00	0,00	0,00
RISORSE ACQUISITE MEDIANTE APPORTI DI CAPITALI PRIVATI	0,00	0,00	0,00	0,00
STANZIAMENTI DI BILANCIO	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	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRA TIPOLOGIA	1.055.694,79	150.000,00	0,00	1.205.694,79
Totale	2.425.694,79	500.000,00	0,00	2.925.694,79

Il referente del programma
VITALI MARCO

Note:

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

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

SCHEDA B : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CORTENOVA

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione Opera	Determinazioni dell'incarico (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo dell'anno economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Cassa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è stata dichiarata inattuabile dalla collettività?	Stato di realizzazione (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Comprova e data di realizzazione di un'opera pubblica al pari dell'art. 10 del D.Lgs. n. 112 del 2008 (6)	Voci della voce demolizione (4)	Opere per la manutenzione straordinaria delle opere pubbliche	Parte di infrastruttura di rete

Il referente del programma
VITALI MARCO

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 di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.
 (3) Percentuale di avanzamento lavori (3) in caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita dell'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'inattuabilità dell'incarico 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
 b) mancanza di tecnici
 c) mancanza di dispendio speciale che hanno determinato la sospensione dei lavori o l'esigenza di una variante progettuale
 d) cause tecniche: presenza di condanna
 e) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
 f) di fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso del contratto al sensi della vigenti disposizioni in materia di antimafia
 g) mancato lusinga al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatario o di altro soggetto aggiudicatario

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 (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 riprendibile e tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo sono accertati nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

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

SCHEDA C : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CORTENOVA

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice anagrafico immobile (1)	Riferimento CUI Intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Isat			Localizzazione CODICE NUTS	Cessione o trasferimento in favore del titolo corrispettivo ex art.21 comma 1 e art.183 comma 1 (Tabella C.1)	Concessa in diritto di godimento, a contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.2)	Città inclusa in programma di dissesto di cui art.27 DL 201/2011, con art.28 comma 2 L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se immobile destinato da Opera pubblica a 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		

Il referente del programma
VITALI MARCO

Note:
 (1) Codice obbligatorio: "1" + numero immobile + cf. amministrazioni + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato iscritto + progressivo di 5 cifre
 (2) Riferisce 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 opere incomplete non connesse alla realizzazione di un intervento
 (3) Se destinato da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP
 (4) Ripartire l'ammontare con il quale l'immobile contribuisce a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (più o meno parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) o il valore del titolo di godimento oggetto di cessione.

Tabella C.1

1. no
 2. sì, parziale
 3. totale

Tabella C.2

1. sì, cessione
 2. sì, cessione
 3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e temporaneamente concessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3

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

Tabella C.4

1. cessione dalla titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
 2. cessione dalla 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 al sensi del comma 5 art.21

**SCHEDA D : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CORTENOVA**

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento o CUI (1)	Cod. Amm. e (2)	Codice CUP (3)	Annuale della quale si deve provvedere all'affidamento	RUP	Lotta funzionale (4)	Lavoro complesso (5)	Codice Isat			Localizzazione codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosectore interessato	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)						Intervento aggiuntivo o modifica programma (Tabella D.5) a seguito di modifica programma (Tabella D.5) a seguito di modifica programma (Tabella D.5) a seguito di modifica programma (Tabella D.5)			
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli immobili di cui è costituito l'investimento (10)		Scadenza Imposta di Registro e Imposta di Bollo e di Sostitutiva all'atto di concessione di licenze	Apporto di capitale	
																							Importo	Tipologia (Tabella D.4)
L0061735013 7202300007		H21B2200135 0007	2024	VITALI MARCO	SI	SI	03	097	025	ITC43	NUOVA REALIZZAZIONE	INFRASTRUTTURE STRADALI	SPQZ DELLA VALSASSINA - REALIZZAZIONE ROTONDELLI IN FRAZIONE PRATO SAN PIETRO (ZONA INDUSTRIALI)	PRIORITA MEDIA	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00		0,00				
L0061735013 7202300009		0000000000 0000	2024	VITALI MARCO	SI	NO	03	097	025	ITC43	AMPLIARE POTENZA E POTenziAMENTO	INFRASTRUTTURE E SOCIALI CULTO	RIQUALIFICAZIONE E AMPLIAMENTO DEL CORTENOVA E DELLA FRAZIONE BINDO	PRIORITA MEDIA	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00		0,00				
L0061735013 7202400001		0000000000 0000	2024	VITALI MARCO	SI	SI	03	097	025	ITC43	RECUPERO	INFRASTRUTTURE E DI TRASPORTO STRADALI	RIQUALIFICAZIONE E VALORIZZAZIONE DELLA PIAZZA PUBBLICA IN CORTENOVA	PRIORITA MEDIA	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00		0,00				
L0061735013 7202400002		0000000000 0000	2024	VITALI MARCO	SI	NO	03	097	025	ITC43	MANUTENZIONE E STRAORDINARIA CON AMPLIAMENTO ENERGETICO	INFRASTRUTTURE E SOCIALI E SCOLASTICHE	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DEL COMPLESSO SCOLASTICO GIARDINO ADIBITO A SCUOLA PRIMARIA (BRANDO EL RI-GENERIA)	PRIORITA MEDIA	255.694,79	0,00	0,00	255.694,79		0,00				
L0061735013 7202400003		0000000000 0000	2024	VITALI MARCO	SI	NO	03	097	025	ITC43	NUOVA REALIZZAZIONE	INFRASTRUTTURE E AMBIENTALI E DIFESA DEL SUOLO	SISTEMAZIONE TRATTOVALLE CANTELLA	PRIORITA MEDIA	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00		0,00				
L0061735013 7202400004		H28H2200016 0006	2024	VITALI MARCO	SI	SI	03	097	025	ITC43	AMPLIARE POTENZA E POTenziAMENTO	INFRASTRUTTURE SOCIALI E SCOLASTICHE	MANUTENZIONE E AMPLIAMENTO SCUOLA INFANZIA PER REALIZZAZIONE SEZIONE ASILO NIDO	PRIORITA MASSIMA	520.000,00	0,00	0,00	520.000,00		0,00				
L0061735013 7202400006		0000000000 0000	2025	VITALI MARCO	SI	NO	03	097	025	ITC43	NUOVA REALIZZAZIONE	INFRASTRUTTURE E DI TRASPORTO STRADALI	REALIZZAZIONE NUOVA STRADA PRESSO AREA TRIAL IN CORTENOVA	PRIORITA MEDIA	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00		0,00				
L0061735013 7202100005		0000000000 0000	2025	VITALI MARCO	SI	NO	03	097	025	ITC43	NUOVA REALIZZAZIONE	INFRASTRUTTURE STRADALI	NUOVA STRADA DI COLLEGAMENTO PRESSO AREA TRIAL IN FRAZIONE PRATO SAN PIETRO	PRIORITA MEDIA	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00		0,00				
L0061735013 7202100004		0000000000 0000	2025	VITALI MARCO	SI	NO	03	097	025	ITC43	NUOVA REALIZZAZIONE	INFRASTRUTTURE E DI TRASPORTO STRADALI E ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO	REALIZZAZIONE TRACCIOLINO AD USO IPROVA	PRIORITA MINIMA	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00		0,00				

Il referente del programma
VITALI MARCO

- Note:**
- (1) Numero intervento = "1" + cf. amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
 - (2) Numero di opere liberamente indicato dall'amministrazione in base al proprio sistema di codice
 - (3) Numero di opere di cui è prevista la realizzazione
 - (4) Rapporto nome e cognome del RUP
 - (5) Indica se l'intero complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera a) dell'allegato I.1 al codice
 - (6) Al 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 riqualificazione, rivalutazione ed eventuale bonifica del sito.
 - (7) 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
 - (8) Rapporto al valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
 - (9) Rapporto al valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
 - (10) 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 acta e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
 - (11) 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 acta e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
 - (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 acta 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. consorzio di costruzioni o gestione
3. società partecipate o di scopo
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

SCHEDA E : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CORTENOVA

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	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 COMPETENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento esigibile e variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L006173501372020007	H21E22001350007	SESTO DELLA REALIZZAZIONE ROTATORIA IN FRAZIONE PRATO SAN GIULIANO (INDUSTRIALE)	VITALI MARCO	500.000,00	500.000,00	URB - QUALITA' URBANA	PRIORITA MEDIA	SI	SI	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA - DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI.	0000243124	SUA LECCO	
L006173501372020009	000000000000000	RIQUALIFICAZIONE E AMPLIAMENTO DEL CIMITERO DI CORTENOVA E DELLA FRAZIONE BIRDO	VITALI MARCO	200.000,00	200.000,00	CPA - CONSERVAZIONE DEL PATRIMONIO	PRIORITA MEDIA	SI	SI	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA - DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI.			
L0061735013720240001	600606000000000	RIQUALIFICAZIONE E AMPLIAMENTO DELLA PIAZZA UMBERTO I° IN CORTENOVA	VITALI MARCO	600.000,00	600.000,00	URB - QUALITA' URBANA	PRIORITA MEDIA	SI	SI	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA - DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI.	0000702103	STAZIONE UNICA APPALTANTE PROVINCIA DI LECCO	
L0061735013720240002	000000000000000	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DEL CIMITERO DI CORTENOVA SOTTILESCIO GIOVANNI BELLOMI, ADIBITO A SCUOLA, FRAZIONE PRATO SAN GIULIANO (RIGENERA)	VITALI MARCO	255.694,79	255.694,79	CPA - CONSERVAZIONE DEL PATRIMONIO	PRIORITA MEDIA	SI	SI	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA - DOCUMENTO FINALE.			
L0061735013720240003	000000000000000	SISTEMAZIONE TRATTO VALLE CANTELLA	VITALI MARCO	350.000,00	350.000,00	AMB. QUALITA' AMBIENTALE	PRIORITA MEDIA	SI	SI	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA - DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI.			
L0061735013720240004	H2B1E2000160006	MANUTENZIONE E AMPLIAMENTO SCUOLA INFANZIA PER REALIZZAZIONE SEZIONE ASILO NIDO	VITALI MARCO	520.000,00	520.000,00	MIS - AMPLIAMENTO E INCENTIVO DI SERVIZIO	PRIORITA MASSIMA	SI	SI	PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA - DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI.	0000702103	STAZIONE UNICA APPALTANTE PROVINCIA DI LECCO	

Il referente del programma
VITALI MARCO

**SCHEDA F : PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CORTENOVA**

**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)
-------------------------------------	-----	--------------------------------	--------------------	---------------------	---

Il referente del programma
VITALI MARCO

Note:
(1) breve descrizione del motivo

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	importo totale	importo già liquidato	importo da liquidare	Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
1	MESSA IN SICUREZZA MADONNA DEI CROTTI	2022	740.000,00	91.622,00	648.378,00	CONTRIBUTO REGIONALE PER 500.000,00 EURO E APPLICAZIONE AVANZO LIBERO PER 240.000,00 EURO

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 attuare un monitoraggio costante della situazione finanziaria dell'Ente, in modo da garantire gli equilibri previsti anche in termini di cassa.

Analogamente effettua il controllo di gestione in base agli adempimenti previsti

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		3.497.499,57		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	1.293.680,00 0,00	1.283.480,00 0,00	1.293.680,00 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 di cui fondo pluriennale vincolato di cui fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	1.213.030,00 0,00 20.000,00	1.200.530,00 0,00 20.000,00	1.208.380,00 0,00 20.000,00
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 di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	80.650,00 0,00 0,00	82.950,00 0,00 0,00	85.300,00 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⁾ di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00 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 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⁾		0,00	0,00	0,00
O=G+H+L+M		0,00	0,00	0,00

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	2.839.000,00	748.000,00	130.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	2.839.000,00 0,00	748.000,00 0,00	130.000,00 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

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 riscossioni 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 riscossioni 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. È consentito l'utilizzo anche 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.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a un costante monitoraggio delle entrate e delle spese.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2024 - 2025 - 2026

ENTRATE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	SPESA	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	3.497.490,57	0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di amministrazione 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	881.356,88	845.000,00	845.000,00	845.000,00	Titolo 1 - Spese correnti	1.691.774,23	1.213.030,00	1.200.530,00	1.208.360,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	129.074,34	119.200,00	111.000,00	121.200,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.913.808,06	2.639.000,00	748.000,00	130.000,00
Titolo 3 - Entrate extrafinanziarie	362.468,43	329.480,00	327.480,00	327.480,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.822.554,11	2.839.000,00	748.000,00	130.000,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione 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	4.995.453,56	4.132.680,00	2.031.480,00	1.423.680,00	Totale spese finali	5.605.582,29	4.052.030,00	1.948.530,00	1.338.360,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	24.268,32	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborsi di prestiti	80.650,00	80.650,00	82.050,00	85.300,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	362.787,06	358.500,00	358.500,00	358.500,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale titoli	5.382.508,94	4.491.180,00	2.389.980,00	1.782.180,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	433.368,81	358.500,00	358.500,00	358.500,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	8.880.008,51	4.491.180,00	2.389.980,00	1.782.180,00	Totale titoli	6.119.601,10	4.401.180,00	2.389.980,00	1.782.180,00
Fondo di cassa finale presunto	2.760.405,41				TOTALE COMPLESSIVO SPESE	6.119.601,10	4.401.180,00	2.389.980,00	1.782.180,00

(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.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

(descrivere solo le missioni attivate)

MISSIONE 01 *Servizi istituzionali, generali e di gestione*

MISSIONE 02 *Giustizia*

MISSIONE 03 *Ordine pubblico e sicurezza*

MISSIONE 04 *Istruzione e diritto allo studio*

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

MISSIONE 06 *Politiche giovanili, sport e tempo libero*

MISSIONE 07 *Turismo*

MISSIONE 08 *Assetto del territorio ed edilizia abitativa*

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

MISSIONE 10 *Trasporti e diritto alla mobilità*

MISSIONE 11 *Soccorso civile*

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

MISSIONE 13 Tutela della salute

MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività

MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

MISSIONE 19 Relazioni internazionali

MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti

MISSIONE 50 Debito pubblico

MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2024				ANNO 2025				ANNO 2026			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	528.980,00	81.080,00	0,00	590.040,00	515.910,00	11.080,00	0,00	526.990,00	525.660,00	11.080,00	0,00	536.740,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	94.700,00	0,00	0,00	94.700,00	94.700,00	0,00	0,00	94.700,00	94.700,00	0,00	0,00	94.700,00
4	200.220,00	787.694,79	0,00	988.414,79	202.220,00	2.000,00	0,00	204.220,00	202.220,00	2.000,00	0,00	204.220,00
5	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
6	10.600,00	0,00	0,00	10.600,00	10.600,00	0,00	0,00	10.600,00	10.600,00	0,00	0,00	10.600,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	800.000,00	0,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	158.400,00	450.000,00	0,00	608.400,00	158.100,00	150.000,00	0,00	308.100,00	158.100,00	0,00	0,00	158.100,00
10	75.600,00	642.225,21	0,00	717.725,21	74.500,00	486.920,00	0,00	561.420,00	74.500,00	18.920,00	0,00	93.420,00
11	90.980,00	200.000,00	0,00	290.980,00	90.980,00	0,00	0,00	90.980,00	90.980,00	0,00	0,00	90.980,00
12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	28.400,00	88.000,00	0,00	116.400,00	26.400,00	98.000,00	0,00	124.400,00	26.400,00	98.000,00	0,00	124.400,00
50	23.850,00	0,00	0,00	23.850,00	21.200,00	0,00	0,00	21.200,00	19.300,00	0,00	85.300,00	104.600,00
80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	358.500,00	358.500,00	0,00	0,00	0,00	358.500,00	0,00	0,00	0,00	358.500,00
TOTALI	1.213.030,00	2.839.000,00	439.150,00	4.491.180,00	1.200.530,00	748.000,00	441.450,00	2.389.980,00	1.208.380,00	130.000,00	443.800,00	1.782.180,00

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2024			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	662.724,95	250.835,57	0,00	943.660,52
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	109.897,34	9.258,80	0,00	119.156,14
4	349.138,30	847.138,30	0,00	1.196.276,60
5	9.978,35	88.011,50	0,00	97.989,85
6	15.275,43	1.931,60	0,00	17.207,03
7	450,00	0,00	450,00	900,00
8	607.738,56	0,00	0,00	607.738,56
9	1.076.329,84	1.076.329,84	0,00	2.152.659,68
10	149.301,51	804.145,69	0,00	953.447,20
11	0,00	0,00	0,00	0,00
12	152.166,21	210.473,99	0,00	362.640,20
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	17.844,02	0,00	17.844,02
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00
50	23.350,00	0,00	80.650,00	104.000,00
80	0,00	0,00	433.368,81	433.368,81
99	0,00	0,00	514.018,81	514.018,81
TOTALI	1.681.774,23	3.813.808,06	514.018,81	6.110.601,10

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 ha approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 38 del 23.11.2021 il seguente piano, aggiornato con la Giunta Comunale n. 85 del 22.11.2023

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI (art. 58 della legge 06.08.2008 n. 133)

1. Parte del mappale ex 1193, ex 5132 ora 5326 ---- PGT: Parte zona industriale --- superficie Mq. 1.300,00 ---- Valore presunto euro 160.000,00.
2. Parte del mappale ex 1193, ex 5132 ora 5326 ---- PGT: Parte in area standard --- superficie Mq. 4.000,00 ---- Valore presunto euro 40.000,00.
3. Mappale 1912 censuario di Bindo ---- PGT: Zona standard ---- superficie Mq 240,00 ---- Valore presunto "Da prevedere in permuta con aree private già occupate dal sedime del centro sportivo in Campiano".
4. Mappale 4218, ora mappale 5255-5256 ---- PGT: Zona B3 ---- superficie Mq 1.100,00 ----- Valore presunto "Da prevedere in permuta con aree private".
5. Mappale ex 2284 -ex 2088 in parte ora mappale 2317-2318 e mappale ex 2287 e ex 1480 in parte ora mappale 2319-2320 ---- PGT: Zona B4 ---- superficie Mq. 700,00 ---- Valore presunto "Da prevedere in permuta con aree private o a mediante nuova procedura di alienazione".
6. Mappale 4726 in parte (parcheggio ex farmacia) ---- PGT: standards/attiguo industriale ---- superficie Mq. 1.000,00 ---- Valore presunto Euro 190.000,00.
7. Mappale 2318 ---- PGT: Residenziale-vincolo cimiteriale ---- superficie Mq. 230,00 ----- Valore presunto Euro 25.000,00 su stima definitiva.
8. Parte dei mappali 1275-1209-4807 ---- PGT: Zona agricola ---- superficie Mq. 1.100,00 ----- Valore Presunto " da prevedere in permuta con aree private o alienazione".

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.

Nell'anno 2017 con deliberazione di Giunta Comunale n. 89 del 21.12.2017, si è proceduto all' individuazione dei Componenti del Gruppo Amministrazione Pubblica del Comune di Cortenova e del Perimetro di Consolidamento.

Enti strumentali controllati

Negativo

Società controllate

Negativo

Nel periodo di riferimento, relativamente agli organismi partecipati, vengono definiti i seguenti indirizzi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali partecipati

Negativo

Società partecipate

Società partecipate, dirette:

Lario Reti Honding Spa con la percentuale di partecipazione dello 0,28 %

Silea Spa con la percentuale di partecipazione dello 0,578%

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

Per quanto riguarda il piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, l'Ente ha attivato tutte le procedure necessarie per il suo contenimento, ma oltre a quello che è già stato fatto, non è possibile ridurre ulteriormente la spesa.

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

Le linee programmatiche di mandato sono state presentate ed approvate dalla Giunta Comunale con Delibera n. 46 del 7 agosto 2019 ed abbraccia un arco temporale quinquennale (2019/2024).

COMUNE DI CORTENOVA, li 17 novembre 2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dott. Claudio Brambilla



Il Rappresentante Legale
Galperti Sergio



