

**COMUNE DI FIANO ROMANO**

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

**2025-2027**

# Sommario

PREMESSA	3
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	4
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	7
SeS - Analisi delle condizioni esterne	8
1. Obiettivi individuati dal Governo	8
<b>Quadro macroeconomico tendenziale</b>	<b>8</b>
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio	11
Popolazione	11
Territorio	11
Strutture operative	12
Economia insediata	13
3. Parametri economici	14
SeS – Analisi delle condizioni interne	16
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	16
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	16
tevere	16
Consorzio	16
13,8%	16
Social Pharm	16
S.R.L.	16
51%	16
2. Indirizzi generali di natura strategica	17
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	17
b. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	18
c. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	18
d. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	19
e. La gestione del patrimonio	19
f. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	20
g. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	20
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	22
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	23
5. Gli obiettivi strategici	24
Missioni	24
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	26
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	27
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	27
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	28
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	28
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	29

MISSIONE 07 – TURISMO.	29
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	30
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	30
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	31
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	31
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	31
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	32
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	32
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	33
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	33
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	34
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	34
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI	35
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.	35
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.	35
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.	36
SEZIONE OPERATIVA (SeO)	39
SeO – Introduzione	39
Vedasi allegato SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione	40
Analisi delle risorse	41
Analisi della spesa	45
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	46
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	50
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	51
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	51
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	54
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	56
MISSIONE 07 – TURISMO.	58
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	58
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	62
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	64
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	66
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	66
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	69
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	71
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	71
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	73
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	73
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	73
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI	74
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.	75
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.	76
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	76
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.	76
SeO - Riepilogo Parte seconda	78
Risorse umane disponibili	78
Piano delle opere pubbliche	78
Piano delle alienazioni	79

## **PREMESSA**

La programmazione di bilancio 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.

## INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (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.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica.

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

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 21/12/2021, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rende conto al Consiglio Comunale, lo stato di attuazione del programma di mandato.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La **Sezione Operativa** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del Documento unico di programmazione.

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

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

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

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

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

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La **SeO** si struttura in due parti fondamentali:

**Parte 1:** sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2025-2027, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

**Parte 2:** contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2025-2027 e l'elenco annuale 2025;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

## **SEZIONE STRATEGICA (SeS)**

La sezione strategica del documento unico di programmazione discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione che risulta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente).

In particolare, la sezione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.



## SeS - Analisi delle condizioni esterne

### 1. Obiettivi individuati dal Governo

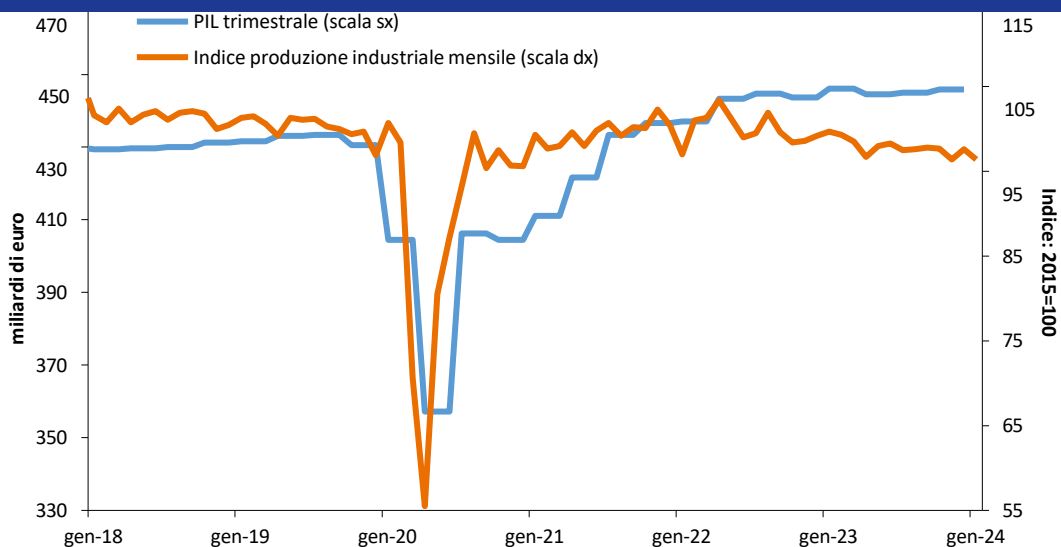
Si riporta estratto del più recente “Documento di Economia e Finanza”, quello redatto per il periodo 2024, che contiene le ipotesi di scenario macroeconomico fino al 2027.

#### Quadro macroeconomico tendenziale

Nel 2023 il tasso di crescita del prodotto interno lordo reale, 0,9 per cento, è risultato lievemente più elevato di quanto previsto nella Nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza (NADEF) dello scorso settembre (0,8 per cento). Si conferma la solidità dell’economia italiana, che nel periodo *post-pandemico*, a fronte di un quadro geopolitico ed economico connotato da elevata instabilità, ha ripetutamente registrato tassi di crescita annuali al di sopra della media europea. Particolarmente positivo è stato il comportamento delle esportazioni; infatti, negli ultimi anni in media la quota italiana nel commercio internazionale è stata mantenuta, a riprova della capacità competitiva del nostro settore industriale.

Lo scorso anno, dopo la pausa nella crescita registrata nel secondo trimestre, l’attività economica ha ripreso a espandersi a ritmi moderati, intorno a due decimi di punto ogni trimestre, sostenuta dalla crescita dei servizi e delle costruzioni. I dati più recenti portano a stimare un andamento simile per la prima parte del 2024. Infatti, sebbene la produzione industriale abbia segnato un arretramento a gennaio, nello stesso mese le costruzioni hanno registrato un forte incremento e le indagini presso le imprese dei primi tre mesi dell’anno segnalano un miglioramento sia delle condizioni correnti sia delle aspettative, più sensibile per il settore dei servizi.

FIGURA I.1: PRODOTTO INTERNO LORDO E PRODUZIONE INDUSTRIALE



Fonte: ISTAT.

La previsione tendenziale di crescita del PIL in termini reali per il 2024 si attesta all'1,0 per cento. La marginale revisione al ribasso rispetto allo scenario programmatico della NADEF (1,2 per cento) è legata ad una scelta prudenziale, dato l'incerto contesto internazionale.

Secondo le nuove previsioni, l'espansione del PIL per l'anno in corso sarebbe guidata dalla domanda interna al netto delle scorte, con queste ultime che tornerebbero a fornire un contributo positivo; al contrario, sarebbe nullo quello delle esportazioni nette. Le esportazioni, dopo il rallentamento del 2023, riprenderanno slancio, ma ciò sarà accompagnato da una risalita delle importazioni.

Dal lato dell'offerta, la previsione del valore aggiunto in termini di volumi sconta una graduale ripresa dell'industria manifatturiera dopo la quasi stagnazione del 2023 (+0,2 per cento), una crescita moderata ma relativamente stabile dei servizi e un fisiologico rallentamento delle costruzioni dopo il periodo di forte crescita stimolato dagli incentivi edilizi.

La nuova proiezione macroeconomica per il 2024 si caratterizza anche per un tasso di inflazione significativamente inferiore a quanto previsto a settembre scorso. Il protrarsi del rallentamento della dinamica dei prezzi al consumo, particolarmente sostenuto nella seconda metà del 2023, unitamente alle misure di bilancio finalizzate ad espandere il reddito disponibile, dovrebbe favorire l'aumento del potere d'acquisto delle famiglie, con un impatto positivo sull'evoluzione dei consumi. Tuttavia, nonostante un profilo trimestrale più dinamico sin da inizio del 2024, il valore annuo della spesa delle famiglie risentirà del calo registrato nell'ultimo trimestre del 2023, a causa di un effetto statistico di trascinamento negativo. La domanda interna, nel complesso, risulterebbe leggermente meno dinamica rispetto all'anno precedente, condizionata ancora dalle rigide condizioni di accesso al credito presenti sul mercato, sebbene queste ultime appaiano destinate a migliorare gradualmente.

Tanto i mercati quanto il consenso dei previsori si attendono che la discesa dell'inflazione dell'area euro verso l'obiettivo del 2 per cento della Banca Centrale Europea (BCE) porterà ad un allentamento graduale delle condizioni monetarie e del costo del credito, innescando una dinamica più favorevole della spesa in consumi, e anche degli investimenti, nella seconda metà dell'anno. Gli investimenti beneficeranno anche delle risorse messe a disposizione attraverso il PNRR, oltre che della riduzione dei costi degli *input* legata alla discesa dei prezzi energetici e della capacità di autofinanziamento delle imprese accumulata tramite i margini di profitto ottenuti negli ultimi anni. Tutto ciò sortirà effetti positivi sull'occupazione.

Le condizioni del mercato del lavoro restano buone: il tasso di disoccupazione è previsto scendere a una media del 7,1 per cento nell'anno in corso pur in presenza di una tendenza al rialzo del tasso di partecipazione al lavoro. I redditi reali, grazie anche ai rinnovi contrattuali, dovrebbero aumentare nel corso del 2024.

Guardando all'intero orizzonte previsivo, si prospetta un tasso di crescita del PIL pari all'1,2 per cento nel 2025, e all'1,1 e allo 0,9 per cento, rispettivamente, nei due anni successivi. Le nuove stime tengono conto di una pluralità di fattori. Nell'insieme si confermano la capacità di ripresa dell'economia italiana e della sua domanda interna, la tenuta del settore estero e il comportamento favorevole del mercato del lavoro. Si tiene anche conto dello stimolo fornito dal PNRR, sia pure

senza considerare pienamente i suoi effetti espansivi dal lato dell'offerta e sulle stime di prodotto potenziale. Con riferimento al 2027, il dato di crescita risente, inoltre, del fatto che l'esercizio previsto è a legislazione vigente e, di conseguenza, il quadro di finanza pubblica per tale anno incorpora un livello significativamente più basso degli investimenti fissi lordi, correlato al venire meno del PNRR.

**TAVOLA I.1: QUADRO MACROECONOMICO TENDENZIALE SINTETICO (1) (variazioni percentuali, salvo ove non diversamente indicato)**

	2023	2024	2025	2026	2027
PIL	0,9	1,0	1,2	1,1	0,9
Deflatore PIL	5,3	2,6	2,3	1,9	1,8
Deflatore consumi	5,2	1,6	1,9	1,9	1,8
PIL nominale	6,2	3,7	3,5	3,0	2,7
Occupazione (ULA) (2)	2,2	0,8	1,0	0,8	0,8
Occupazione (FL) (3)	2,1	1,1	0,9	0,8	0,8
Tasso di disoccupazione	7,7	7,1	7,0	6,9	6,8
Bilancia partite correnti (saldo in % PIL)	0,5	1,3	2,0	2,1	2,2

(1) Eventuali imprecisioni derivano dagli arrotondamenti.

(2) Occupazione espressa in termini di unità standard di lavoro (ULA).

(3) Numero di occupati in base all'indagine campionaria della Rilevazione Continua delle Forze Lavoro (RCFL).

Nel loro insieme le previsioni economiche sono caratterizzate da cautela e prudenza. Incide su tale scelta la considerazione di un quadro internazionale tendenzialmente improntato al miglioramento - condizioni finanziarie più favorevoli e ripresa del commercio internazionale - ma soggetto a rischi particolarmente elevati, specialmente di natura geopolitica. In sostanza, anche se le nuove ipotesi sulle variabili esogene alla previsione avrebbero spinto ad operare una revisione verso l'alto delle previsioni di crescita rispetto alla Nota di Aggiornamento dello scorso settembre, si è valutato di non procedere in tale direzione.

La costruzione del quadro macroeconomico si è anche confrontata con le previsioni di crescita di consenso, che rappresentano un punto di riferimento a cui guardano i mercati; tali previsioni sono ancora caratterizzate da tassi di crescita per l'anno corrente e i successivi estremamente contenuti, non solo per l'Italia. Infine, occorre considerare anche l'importanza di effettuare proiezioni dei conti pubblici, in primo luogo quelle di natura tendenziale pubblicate in questo Documento, basate su ipotesi di crescita prudenziali.



Superficie in Kmq				0,00	
RISORSE IDRICHE					
* Fiumi e torrenti					
STRADE					
* Statali	Km.			0,00	
* Regionali	Km.			0,00	
* Provinciali	Km.			200,00	
* Comunali	Km.			5,00	
* Autostrade	Km.			0,00	
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano regolatore adottato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI					
* Industriali	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
* Artigianali	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)					
	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)					
	0				
P.E.E.P.		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE	
P.I.P.		mq. 8.442,00		mq. 0,00	
		mq. 0,00		mq. 0,00	

### Strutture operative

Tipologia	Esercizio precedente			Programmazione pluriennale											
	2024			2025			2026			2027					
Asili nido	n. 1	posti n.	60	60			60			60					
Scuole materne	n. 2	posti n.	242	242			254			254					
Scuole elementari	n. 3	posti n.	870	870			913			913					
Scuole medie	n. 1	posti n.	505	505			505			505					
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0			0			0					
Farmacia comunali	n. 1			n. 1			n. 1			n. 1					
Rete fognaria in Km.															
bianca	0			0			0			0					
nera	0			0			0			0					
mista	78			78			78			78					
Esistenza depuratore	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No			

Rete acquedotto in km.	240				240				240				240			
Attuazione serv.idrico integr.	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi e giardini	n. 3 hq. 2,50				n.3 hq. 2,50				n. 3 hq. 2,50				n. 3 hq. 2,50			
Punti luce illuminazione pubb. n.	1.725				1.725				1.725				1.725			
Rete gas in km.	0				0				0				0			
Raccolta rifiuti in quintali	74.698				74.698				74.698				74.698			
Raccolta differenziata	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Mezzi operativi n.	0				0				0				0			
Veicoli n.	0				0				0				0			
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer n.	67				67				67				67			
Altro																

### ***Economia insediata***

AGRICOLTURA	Coltivatori diretti	0
	Datori di Lavoro Agricoli	0
ARTIGIANATO	Aziende	420
	Addetti	650
INDUSTRIA	Aziende	140
	Addetti	1.040
COMMERCIO	Aziende	452
	Addetti	1.260
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende	15
	Addetti	163

### 3. Parametri economici

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione.

#### INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	Modalità di calcolo
Autonomia finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{entrate correnti}$
Autonomia tributaria/impositiva	$\text{Entrate tributarie} / \text{entrate correnti}$
Dipendenza erariale	$\text{Trasferimenti correnti dallo Stato} / \text{entrate correnti}$
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	$\text{Entrate tributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	$\text{Entrate extratributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Pressione delle entrate proprie pro-capite	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{popolazione}$
Pressione tributaria pro capite	$\text{Entrate tributarie} / \text{popolazione}$
Pressione finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{trasferimenti correnti}) / \text{popolazione}$
Rigidità strutturale	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{entrate correnti}$
Rigidità per costo del personale	$\text{Spese del personale} / \text{entrate correnti}$
Rigidità per indebitamento	$\text{Spese per rimborso prestiti} / \text{entrate correnti}$
Rigidità strutturale pro-capite	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{popolazione}$
Costo del personale pro-capite	$\text{Spese del personale} / \text{popolazione}$
Indebitamento pro-capite	$\text{Indebitamento complessivo} / \text{popolazione}$
Incidenza del personale sulla spesa corrente	$\text{Spesa personale} / \text{spese correnti}$
Costo medio del personale	$\text{Spesa personale} / \text{dipendenti}$
Propensione all'investimento	$\text{Investimenti} / \text{spese correnti}$
Investimenti pro-capite	$\text{Investimenti} / \text{popolazione}$
Abitanti per dipendente	$\text{Popolazione} / \text{dipendenti}$
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione	$\text{Trasferimenti} / \text{investimenti}$
Incidenza residui attivi	$\text{Totale residui attivi} / \text{totale accertamenti competenza}$
Incidenza residui passivi	$\text{Totale residui passivi} / \text{totale impegni competenza}$

Velocità riscossione entrate proprie	$(\text{Riscossioni entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / (\text{accertamenti entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Velocità gestione spese correnti	$\text{Pagamenti spesa corrente} / \text{impegni spesa corrente}$
Percentuale indebitamento	$\text{Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni} / \text{entrate correnti penultimo rendiconto}$

Per l'indicazione nel dettaglio dei valori riscontrabili per alcuni di tali parametri si rimanda al Piano degli indicatori e dei risultati attesi.



## SeS – Analisi delle condizioni interne

### 1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
	NETTEZZA URBANA	APPALTO	GLOBAL SERVICE COOP. SOCIALE (Termina nel 2024, gara in corso)
	REFEZIONE SCOLASTICA E PASTI ANZIANI	APPALTO	COOP. SOLIDARIETA' E LAVORO
	TRASPORTO SCOLASTICO	APPALTO	FRATARCANGELI COCCO
	ASILO NIDO	APPALTO	COOP. LEONARDO
	SERVIZIO ANZIANI E INFERMIERISTICO	APPALTO	CASSIAVAS
	SERVIZIO ASSISTENZA DISABILI E EDUCATIVA SCOLASTICA	APPALTO	COOP. SOCIALE OLTRE
	NETTEZZA URBANA	APPALTO	GLOBAL SERVICE COOP. SOCIALE

### Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2024	Programmazione pluriennale		
		2025	2026	2027
Consorzi	n. 1	1	1	1
Aziende	n. 1	1	1	1
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 0	0	0	0
Concessioni				
Altro				

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

Denominazione	Tipologia	% di partecipaz
Consorzio Intercomunale dei servizi e interventi sociali valle del Tevere	Consorzio	13,8%
Social Pharm	S.R.L.	51%

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

Gli interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

### Società Partecipate

Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta
Social Pharm S.R.L.	DA IMPLEMENTARE	51%	Servizio Farmaceutico

## 2. Indirizzi generali di natura strategica

### a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

ANNO 2025									
CAPITOLO USCITA	DENOMINAZIONE	IMPORTO TOTALE	RISORSE PER COPERTURA FINANZIARIA						
			BUCALOSSI	ALIENAZIONI	MUTUO	CONTRIBUTO STATALE	CONTRIBUTO REGIONALE	CAPITALI PRIVATI	CONTO TERMICO
20150109	ADEGUAMENTO E MESSA IN SICUREZZA STABILI COMUNALI	150.000,00 €			150.000,00 €				
20150102	MANUTENZIONE STABILI COMUNALI RIS. 600/1	800.000,00 €	500.000,00 €	300.000,00 €					
20810101	SISTEMAZIONE ARREDO URBANO	50.000,00 €		50.000,00 €					
20810105	PIANTUMAZIONE TERRITORIO COMUNALE	50.000,00 €	50.000,00 €						
20810107	ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE	50.000,00 €		50.000,00 €					
20810110	MANUTENZIONE STRADE COMUNALI FINANZIATE BUCALOSSI	50.000,00 €	50.000,00 €						
20810111	ASFALTATURA E SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI	600.000,00 €	500.000,00 €	100.000,00 €					
20820101	INTERVENTI MANUTENTIVI E DI PROLUNGAMENTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE	250.000,00 €	250.000,00 €						
20940101	INTERVENTI MANUTENZIONE VARI SU RETE FOGNANTE (RIS 600/1)	150.000,00 €	150.000,00 €						
		<b>2.150.000,00 €</b>	<b>1.500.000,00 €</b>	<b>500.000,00 €</b>	<b>150.000,00 €</b>	- €	- €	- €	- €

ANNO 2026									
CAPITOLO USCITA	DENOMINAZIONE	IMPORTO TOTALE	RISORSE PER COPERTURA FINANZIARIA						
			BUCALOSSI	ALIENAZIONI	MUTUO	CONTRIBUTO STATALE	CONTRIBUTO REGIONALE	CAPITALI PRIVATI	CONTO TERMICO
20150109	ADEGUAMENTO E MESSA IN SICUREZZA STABILI COMUNALI	150.000,00 €			150.000,00 €				
20150102	MANUTENZIONE STABILI COMUNALI RIS. 600/1	600.000,00 €	500.000,00 €	100.000,00 €					
20810101	SISTEMAZIONE ARREDO URBANO	50.000,00 €		50.000,00 €					
20810105	PIANTUMAZIONE TERRITORIO COMUNALE	50.000,00 €	50.000,00 €						
20810107	ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE	50.000,00 €		50.000,00 €					
20810110	MANUTENZIONE STRADE COMUNALI FINANZIATE BUCALOSSI	50.000,00 €	50.000,00 €						
20810111	ASFALTATURA E SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI	500.000,00 €	500.000,00 €						
20820101	INTERVENTI MANUTENTIVI E DI PROLUNGAMENTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE	250.000,00 €	250.000,00 €						
20940101	INTERVENTI MANUTENZIONE VARI SU RETE FOGNANTE (RIS 600/1)	150.000,00 €	150.000,00 €						
		<b>1.850.000,00 €</b>	<b>1.500.000,00 €</b>	<b>200.000,00 €</b>	<b>150.000,00 €</b>	- €	- €	- €	- €

ANNO 2027									
CAPITOLO USCITA	DENOMINAZIONE	IMPORTO TOTALE	RISORSE PER COPERTURA FINANZIARIA						
			BUCALOSSI	ALIENAZIONI	MUTUO	CONTRIBUTO STATALE	CONTRIBUTO REGIONALE	CAPITALI PRIVATI	CONTO TERMICO
20150109	ADEGUAMENTO E MESSA IN SICUREZZA STABILI COMUNALI	150.000,00 €			150.000,00 €				
20150102	MANUTENZIONE STABILI COMUNALI RIS. 600/1	600.000,00 €	500.000,00 €	100.000,00 €					
20810101	SISTEMAZIONE ARREDO URBANO	50.000,00 €		50.000,00 €					
20810105	PIANTUMAZIONE TERRITORIO COMUNALE	50.000,00 €	50.000,00 €						
20810107	ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE	50.000,00 €		50.000,00 €					
20810110	MANUTENZIONE STRADE COMUNALI FINANZIATE BUCALOSSI	50.000,00 €	50.000,00 €						
20810111	ASFALTATURA E SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI	500.000,00 €	500.000,00 €						
20820101	INTERVENTI MANUTENTIVI E DI PROLUNGAMENTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE	250.000,00 €	250.000,00 €						
20940101	INTERVENTI MANUTENZIONE VARI SU RETE FOGNANTE (RIS 600/1)	150.000,00 €	150.000,00 €						
		<b>1.850.000,00 €</b>	<b>1.500.000,00 €</b>	<b>200.000,00 €</b>	<b>150.000,00 €</b>	- €	- €	- €	- €

**b. Tributi e tariffe dei servizi pubblici**

- \* *Imposta municipale*: Confermata al 10,60%
- \* *Addizionale comunale all'IRPEF*: Confermata
- \* IUC – TARI/TASI: La TASI è stata incorporata con l'imposta municipale.
- \* *Imposta sulla pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, COSAP*: Confermate
- \* *Servizi pubblici*: Confermati.

**c. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio**

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Missioni	Denominazione	Previsioni 2025	Cassa 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	3.877.915,93	5.377.593,66	3.877.915,93	3.877.915,93
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	524.716,84	696.095,90	524.716,84	524.716,84
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	1.646.860,42	2.857.789,75	1.616.860,42	1.616.860,42
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	190.638,27	251.251,17	190.638,27	190.638,27
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	102.000,00	111.687,00	102.000,00	102.000,00
MISSIONE 07	Turismo	5.055,05	5.055,05	5.055,05	5.055,05
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	78.775,27	123.057,33	78.775,27	78.775,27
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.028.623,62	4.021.984,09	3.028.623,62	3.028.623,62
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	552.010,72	752.251,09	582.010,72	582.010,72
MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2.316.500,49	3.414.858,10	2.312.498,91	2.312.498,91
MISSIONE 13	Tutela della salute	40.000,00	80.000,00	40.000,00	40.000,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	7.005,00	13.828,93	7.005,00	7.005,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	3.538,53	4.638,53	3.538,53	3.538,53
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	2.022,02	2.022,02	2.022,02	2.022,02
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	2.411.666,72	2.411.666,72	2.411.666,72	2.411.666,72
MISSIONE 50	Debito pubblico	340.981,85	340.981,85	340.981,85	340.981,85
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	4.554.550,00	4.554.550,00	4.554.550,00	4.554.550,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	2.830.410,34	3.233.668,33	2.830.410,34	2.830.410,34
	<b>Totale generale spese</b>	<b>22.513.271,07</b>	<b>28.252.979,52</b>	<b>22.509.269,49</b>	<b>22.509.269,49</b>

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

Una missione può essere finanziata "autofinanziata", quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

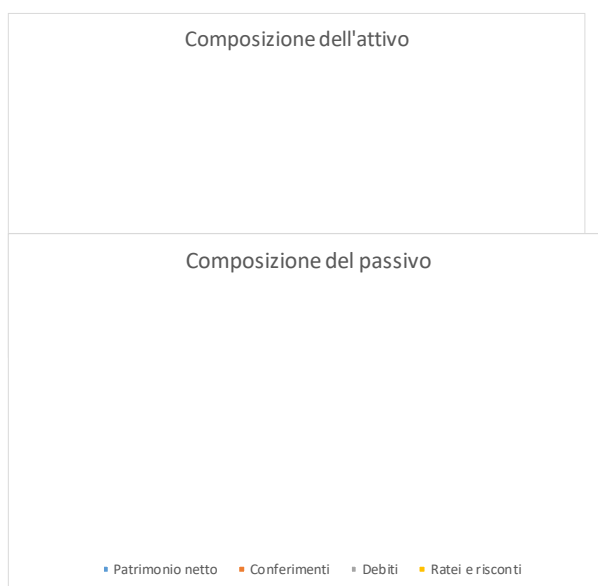
**d. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni**

**e. La gestione del patrimonio**

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Una situazione di segno opposto, invece, pone l'ente in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale. Riportiamo nei prospetti successivi i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo.

Attivo Patrimoniale 2023	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	81.174,03
Immobilizzazioni materiali	68.845.764,02
Immobilizzazioni finanziarie	2.201.313,51
Rimanenze	169.860,01
Crediti	21.456.942,16
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	994.501,09
Ratei e risconti attivi	26.829,39

Passivo Patrimoniale 2023	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	45.417.281,56
Conferimenti	1.039.353,39
Debiti	27.658.911,52
Ratei e risconti	19.660.837,74



**f. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato**

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. 190/2014.

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2023), per i tre esercizi del triennio 2025-2027.

**g. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa**

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano.

### 3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Con l'entrata in vigore del D.P.R. n. 81/2022, a far data dal 15 Luglio 2022 il Piano dei fabbisogni, di cui all'articolo 6, commi 1, 4 e 6 del D.Lgs. n. 165/2001, è stato soppresso in quanto assorbito nella apposita sezione del Piao.

Il piano triennale del fabbisogno di personale, ai sensi dell'articolo 6 del D.Lgs. n. 165/2001 nel rispetto delle previsioni dell'articolo 1, comma 557, della Legge n. 296/2006 e dell'articolo 33 del D.L. n. 34/2019, è finalizzato al miglioramento della qualità dei servizi offerti ai cittadini ed alle imprese, attraverso la giusta allocazione delle persone e delle relative competenze professionali che servono all'amministrazione si può ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e si perseguono al meglio gli obiettivi di valore pubblico e di performance in termini di migliori servizi alla collettività. La programmazione e la definizione del proprio bisogno di risorse umane, in correlazione con i risultati da raggiungere, in termini di prodotti, servizi, nonché di cambiamento dei modelli organizzativi, permette di distribuire la capacità assunzionale in base alle priorità strategiche. In relazione a queste, dunque l'amministrazione valuta le proprie azioni sulla base dei seguenti fattori:

- capacità assunzionale calcolata sulla base dei vigenti vincoli di spesa
- stima del trend delle cessazioni
- stima dell'evoluzione dei bisogni

Il Comune di Fiano Romano, con D.G.C. n. 19 del 16.02.2024 ha approvato il PAIO 2024-2026 contenente la Sotto Sezione di Programmazione 3.3 "Piano Triennale del Fabbisogno del Personale".

La programmazione triennale del fabbisogno del personale, in base all'articolo 39, comma 1, della Legge n. 449/1997, costituisce un preciso obbligo normativo finalizzato alle esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse "per il migliore funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio", e rappresenta il presupposto per l'avvio delle procedure di reclutamento ai sensi dell'articolo 35, comma 4, del D.Lgs n. 165/2001.

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2024:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 30.06. 2024

Segretario Generale	1		
Dirigenti (tempo indet.)	2		Dirigente Settore I Dirigente Settore II
Dipendenti a tempo indeterminato	52	12	inquadri nell'Area degli Operatori Esperti
		32	inquadri nell'Area degli Istruttori
		6	inquadri nell'Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione (di cui n. 4 con incarico EQ)
		2	inquadri nell'Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione in posizione di comando presso altri

		Enti
Dipendenti a tempo determinato	4	inquadri nell'Area degli Istruttori
<i>totale in servizio al 30.06.2024</i>		59

### **NUOVO ORGANIGRAMMA**

Con D.G.C. n. xxx – immediatamente eseguibile – è stato approvato il nuovo Organigramma sulla base del quale l'Ente, entro il 31.12.2024, procederà all'adozione del Regolamento per la disciplina del conferimento degli incarichi di EQ e relativo sistema di graduazione ai fini dell'assegnazione dei nuovi incarichi di EQ e della retribuzione di posizione conforme a nuovo CCNL di Comparto.

### **4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica**

Come disposto dall'art.31 della legge 183/2011 gli enti sottoposti al patto di stabilità (province e comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti) devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2025, 2026 e 2027. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.



## 5. Gli obiettivi strategici

### Missioni

La Sezione Strategica del documento unico di programmazione viene suddivisa in missioni e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione approvato con Decreto Legislativo 118/2011 opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011.

La nuova struttura di bilancio è composta da novantanove missioni, non tutte di competenza degli Enti Locali, a loro volta suddivise in programmi come meglio quantificati in sede di Sezione Operativa.

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazione delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2025-2027.

TABELLA DELLE LINEE STRATEGICHE - ASSESSORI - MISSIONI DI BILANCIO		
Linee strategiche	ASSESSORE	MISSIONE
<b>LS1 - LAVORO E ATTIVITÀ PRODUTTIVE.</b> Creare sul nostro territorio di posti di lavoro di qualità che consentano di progettare un futuro, realizzare le proprie ambizioni, mettere su famiglia. Una spinta positiva viene dal PNRR e dai fondi europei del Next generation Ue, destinati a costruire le condizioni per uno sviluppo duraturo che porti benessere all'intera comunità, superando quelle condizioni di sfruttamento e di disuguaglianza che hanno contribuito ad allargare la forbice sociale. Promuovere tutte le iniziative per assicurare le risorse necessarie e fare in modo che nessuno resti indietro.	Sindaco DAVIDE SANTONASTASO; Consigliere BARBARA ORSI - Attività produttive, Commercio e Digitalizzazione; Consigliere PRIMO SPARNACCI - Politiche del lavoro	MISSIONE 1 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
		MISSIONE 15 POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE -
Linee strategiche	ASSESSORE	MISSIONE
<b>LS8 - SERVIZI SOCIALI E SALUTE.</b> Promuovere l'inclusione delle persone più fragili per problemi legati a salute, età, differenze culturali, provenienza riconoscendo uno spazio per tutti, trovando nelle diversità un punto di forza. Affiancare gli Enti preposti per garantire a tutti i cittadini i	Assessore FLAVIO DI MUZIO - Politiche Sociali e Sanità; Consigliere FATIMA MASUCCI - Cura delle relazioni Istituzionali con il Consorzio intercomunale Valle del	MISSIONE 13 TUTELA DELLA SALUTE
		MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA
livelli necessari di assistenza. Il COVID ci ha insegnato l'importanza di una pluralità di strumenti di cura e prevenzione, a cominciare da un'informazione precisa e puntuale.	Tevere	MISSIONE 4 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO
Linee strategiche	ASSESSORE	MISSIONE
<b>LS5 - SCUOLA.</b> Garantire lo sviluppo della nostra società attraverso il miglioramento del servizio scuola per supportare le famiglie e i studenti di tutte le età e garantire a pieno il diritto allo studio	Assessore Vicesindaco MATTIA GIANFELICE - Istruzione e Politiche Giovanili; Assessore OTTORINO FERILLI - Lavori Pubblici, Rifiuti, Personale e Comunicazione	MISSIONE 1 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
		MISSIONE 4 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

<b>Linee strategiche</b>	<b>ASSESSORE</b>	<b>MISSIONE</b>
<b>LS9 - SPORT.</b> Promuovere lo sport in quanto strumento di inclusione in tutte le fasce d'età che consente a tutti di avere l'opportunità di vivere al meglio gli spazi disponibili	Sindaco DAVIDE SANTONASTASO; Consigliere GINA LUCIANI Sport e Patrimonio	MISSIONE 6 POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO
<b>Linee strategiche</b>	<b>ASSESSORE</b>	<b>MISSIONE</b>
<b>LS10 - CULTURA E TURISMO.</b> Rendere permanenti le iniziative culturali, potenziare le attività di produzione culturale e contribuire a creare una nuova identità di Fiano, per integrare etnie e culture diverse senza perdere tradizioni e radici locali. Tutto ciò permette il rafforzamento del tessuto lavorativo e il miglioramento dell'offerta di turismo intelligente. Il Castello Ducale restaurato deve diventare il cuore di un sistema che parli al territorio ma sappia anche essere un riferimento per le occasioni di incontro su scala nazionale e oltre	Assessore EDIA PEZZOLA - Ambiente, Turismo, Associazioni; Consigliere FRANCESCA MARTELLA - Cultura e Pari Opportunità	MISSIONE 1 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
		MISSIONE 5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI
<b>Linee strategiche</b>	<b>ASSESSORE</b>	<b>MISSIONE</b>
<b>LS3 - MOBILITÀ SOSTENIBILE.</b> Migliorare la qualità della vita grazie alla facilità nei trasporti, nelle comunicazioni e nella connettività, sfruttando anche la grande risorsa del Tevere, migliorando le condizioni di utilizzo della rete autostradale, semplificando la vita dei pendolari	Assessore OTTORINO FERILLI - Lavori Pubblici, Rifiuti, Personale e Comunicazione; Assessore VITTORIA IANNUCELLI - Urbanistica, Bilancio e Tributi;	MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE
		MISSIONE 10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ
<b>Linee strategiche</b>	<b>ASSESSORE</b>	<b>MISSIONE</b>
<b>LS2 - URBANISTICA E AMBIENTE.</b> Valorizzare il centro storico, riqualificare le periferie, potenziare gli spazi verdi. Promuovere la sostenibilità, che significa rispetto dell'ambiente naturale e utilizzo di risorse rinnovabili, una buona gestione di suolo, acqua e aria. Usufruire delle opportunità offerte dal Recovery Plan	Assessore VITTORIA IANNUCELLI - Urbanistica, Bilancio e Tributi; Assessore EDIA PEZZOLA - Ambiente, Turismo, Associazioni	MISSIONE 1 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
		MISSIONE 8 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA
		MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE
		MISSIONE 5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI
<b>Linee strategiche</b>	<b>ASSESSORE</b>	<b>MISSIONE</b>

<p><b>LS4 - POLITICHE GIOVANILI.</b> La voce “Giovani” racchiude l'aspirazione a crescere e a guardare avanti. Soddisfare il bisogno di allargare lo sguardo oltre le mura cittadine, aprire la nostra comunità ad occasioni di crescita e di contatto anche a livello internazionale per essere davvero cittadini d'Europa e per avere una maggiore capacità di inserimento nel mondo del lavoro. Più connessione con il resto del mondo, più cultura, più preparazione e anche più sport</p>	<p>Assessore Vicesindaco MATTIA GIANFELICE - Istruzione e Politiche Giovanili; Consigliere GINA LUCIANI - Sport e Patrimonio</p>	<p>MISSIONE 6 POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</p>
<p><b>Linee strategiche</b></p>	<p><b>ASSESSORE</b></p>	<p><b>MISSIONE</b></p>
<p><b>LS6 - INTERNAZIONALIZZAZIONE.</b> Allargare lo sguardo oltre le mura cittadine e aprire la nostra comunità ad occasioni di crescita e di contatto anche a livello internazionale per essere davvero cittadini d'Europa e per avere una maggiore capacità di inserimento nel mondo del lavoro. Potenziare la connessione con il resto del mondo, più cultura, più preparazione e anche più sport. L'amministrazione comunale deve creare opportunità per il territorio</p>	<p>Sindaco DAVIDE SANTONASTASO; Consigliere GINA LUCIANI - Fondi Europei, Internazionalizzazione, Rapporti con il pubblico</p>	<p>MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</p>
<p><b>Linee strategiche</b></p>	<p><b>ASSESSORE</b></p>	<p><b>MISSIONE</b></p>
<p><b>LS4 - DIGITALIZZAZIONE.</b> Istituire un rapporto più diretto tra cittadini, imprese e pubblica amministrazione anche mediante l'implementazione del ricorso a forme di tecnologie digitali e l'informatizzazione dei procedimenti amministrativi e della gestione dei dati acquisiti</p>	<p>Assessore OTTORINO FERILLI - Lavori Pubblici, Rifiuti, Personale e Comunicazione; Consigliere BARBARA ORSI - Attività produttive, Commercio e Digitalizzazione</p>	<p>MISSIONE 1 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</p>
<p><b>Linee strategiche</b></p>	<p><b>ASSESSORE</b></p>	<p><b>MISSIONE</b></p>
<p><b>LS11 - RISORSE UMANE.</b> Porre la giusta cura alla gestione del personale e garantire i giusti livelli di prestazioni professionali e il presupposto imprescindibile per perseguire il miglioramento delle performance, della qualità dei servizi erogati, dell'efficienza dell'impiego delle risorse del comune di Fiano Romano</p>	<p>Assessore OTTORINO FERILLI - Lavori Pubblici, Rifiuti, Personale e Comunicazione; Consigliere GINA LUCIANI - Fondi Europei, Internazionalizzazione, Rapporti con il pubblico</p>	<p>MISSIONE 1 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</p>

### **MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.*

*Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.*

*Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica"*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Organi istituzionali	762.462,01	1.142.312,24	762.462,01	762.462,01
02 Segreteria generale	902.595,36	1.403.653,08	902.595,36	902.595,36
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	684.446,91	1.133.249,85	689.446,91	689.446,91
04 Gestione delle entrate tributarie	645.106,27	826.002,02	640.106,27	640.106,27
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	680.020,00	1.099.431,62	680.020,00	680.020,00
06 Ufficio tecnico	552.155,72	640.373,47	552.155,72	552.155,72
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	189.670,37	285.050,21	189.670,37	189.670,37
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	106.459,29	140.910,55	106.459,29	106.459,29

## **MISSIONE 02 – GIUSTIZIA**

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

*"Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia."*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

## **MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Polizia locale e amministrativa	524.716,84	696.095,90	524.716,84	524.716,84
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

#### **MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l’istruzione. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Istruzione prescolastica	154.130,44	210.983,19	154.130,44	154.130,44
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	50.000,00	68.074,41	50.000,00	50.000,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all’istruzione	1.424.729,98	2.560.732,15	1.394.729,98	1.394.729,98
07 Diritto allo studio	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00

#### **MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.**

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico*

*Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.*

*Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	190.638,27	251.251,17	190.638,27	190.638,27

### **MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.**

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Sport e tempo libero	100.000,00	668.365,30	100.000,00	100.000,00
02 Giovani	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

### **MISSIONE 07 – TURISMO.**

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	5.055,05	5.055,05	5.055,05	5.055,05

**MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.**

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Urbanistica e assetto del territorio	78.775,27	6.248.764,76	78.775,27	78.775,27
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	335.000,00	0,00	0,00

**MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.**

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria. Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	184.646,36	325.138,93	184.646,36	184.646,36
03 Rifiuti	2.783.977,26	3.627.555,16	2.783.977,26	2.783.977,26
04 Servizio Idrico integrato	210.000,00	237.530,00	210.000,00	210.000,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	287.110,65	0,00	0,00

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

**MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.**

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	1.502.010,72	2.725.836,15	1.532.010,72	1.532.010,72

**MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.**

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

**MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.**

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le*



*attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	753.838,30	1.208.149,81	753.838,30	753.838,30
02 Interventi per la disabilità	89.193,58	89.193,58	85.192,00	85.192,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
05 Interventi per le famiglie	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1.198.563,91	1.765.932,01	1.198.563,91	1.198.563,91
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	3,98	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	216.404,70	293.078,72	216.404,70	216.404,70

### **MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.**

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.*

*Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.*

*Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	40.000,00	80.000,00	40.000,00	40.000,00

### **MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.**

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.*

*Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio.*

*Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.*

*Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	7.005,00	8.835,00	7.005,00	7.005,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	4.993,93	0,00	0,00

Il governo ed il controllo delle attività produttive locali, pur in presenza di regole di liberalizzazione, comporta la necessità di verifica continua e puntuale della regolarità operativa dei soggetti economici, nonché del rispetto delle norme contenute nelle leggi nazionali, regionali e regolamentari.

### **MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE**

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.*

*Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	3.538,53	3.538,53	3.538,53	3.538,53
03 Sostegno all'occupazione	0,00	1.100,00	0,00	0,00

### **MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA**

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	2.022,02	2.022,02	2.022,02	2.022,02
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

### **MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE**

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.*

*Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Fonti energetiche	150.000,00	172.726,11	150.000,00	150.000,00

### **MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI**

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.*

*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

### **MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI**

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

### **MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.**

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.*

*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all’approvazione del bilancio.

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Fondo di riserva	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	1.963.204,64	1.963.204,64	1.963.204,64	1.963.204,64
03 Altri fondi	396.462,08	396.462,08	396.462,08	396.462,08

### **MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.**

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG:

*“DEBITO PUBBLICO – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie. ANTICIPAZIONI FINANZIARIE – 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.”*

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

### Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	340.981,85	340.981,85	340.981,85	340.981,85
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	608.043,75	608.043,75	608.043,75	608.043,75

### Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	4.554.550,00	4.554.550,00	4.554.550,00	4.554.550,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2025 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2023	15.042.695,05	2025	340.981,85	1.504.269,51	2,27%
2024	17.497.587,05	2026	340.981,85	1.749.758,71	1,95%
2025	15.949.721,22	2027	340.981,85	1.594.972,12	2,14%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2025 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 3.760.673,76 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2023	11.487.764,16
Titolo 2 rendiconto 2023	1.945.079,06
Titolo 3 rendiconto 2023	1.609.851,83
<b>TOTALE</b>	<b>15.042.695,05</b>
<b>3/12</b>	<b>3.760.673,76</b>

### MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”*

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale. E' di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	2.830.410,34	3.233.668,33	2.830.410,34	2.830.410,34
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

## OBIETTIVI STRATEGICI TRIENNALI PER LA REDAZIONE DELLA SEZIONE DEL PIAO 2025

Ai sensi dell'articolo 1, comma 8, della Legge n. 190/2012 gli Organi di indirizzo definiscono gli obiettivi strategici in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, che costituiscono contenuto necessario dei documenti di programmazione strategico-gestionale e della sezione del PIAO (Piano Integrato di Attività e Organizzazione) sull'Anticorruzione e sulla Trasparenza, nel rispetto dei Piani Nazionali Anticorruzione (PNA) approvati dall'ANAC. Il PNA 2022 dedica il paragrafo 3.1.1 della parte generale all'elaborazione degli obiettivi strategici in materia di anticorruzione e trasparenza, anche per favorire la creazione di valore pubblico.

Tali obiettivi devono essere coordinati con quelli previsti in altri documenti di programmazione quali il Piano della Performance e il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.). L'A.N.A.C. propone che, tra gli obiettivi del D.U.P., *“vengano inseriti quelli relativi alle misure di prevenzione della corruzione previsti nel PTPC al fine di migliorare la coerenza programmatica e l'efficacia operativa degli strumenti”*. Pertanto, l'A.N.A.C. auspica *“un percorso di allineamento temporale tra i due documenti”* (D.U.P. e P.T.P.C.T.) e, come prima indicazione operativa, suggerisce che il D.U.P. riporti quantomeno *“gli indirizzi strategici sulla prevenzione della corruzione e sulla promozione della trasparenza ed i relativi indicatori di performance”*.

Ai sensi dell'articolo 1, comma 8, della Legge n. 190/2012 come sostituito dall'articolo 41, comma 1 lett. g), del D.Lgs. n. 97/2016: *“8. L'organo di indirizzo definisce gli obiettivi strategici in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, che costituiscono contenuto necessario dei documenti di programmazione strategico-gestionale e del Piano triennale per la prevenzione della corruzione .....”*.

Nel triennio 2024-2026 è stato posto l'accento sulla dimensione di creazione di “valore pubblico”, inteso, nell'ampia accezione di ANAC, anche come valore riconosciuto da parte della collettività in termini di legalità, correttezza ed efficienza dell'attività dell'amministrazione.

Il Comune di Fiano Romano, con D.G.C. n. 19 del 16.02.2024 ha approvato il PIAO 2024-2026 contenente la Sotto Sezione di Programmazione 2.3 “Rischi corruttivi” e la Sotto Sezione di Programmazione 2.4 “Trasparenza”.

Obiettivi strategici ai quali dovrà ispirarsi la predisposizione della Sotto Sezione di Programmazione “Performance” (con riferimento ai cd. *“obiettivi stabili”* legati agli obiettivi strategici in materia di anticorruzione e trasparenza) e della Sotto Sezione di Programmazione “Rischi corruttivi” (in conformità all'articolo 3, comma 1 lett c), del DM n. 132 del 30 Giugno 2022 “[...] la sottosezione è predisposta dal Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza, sulla base degli obiettivi strategici in materia definiti dall'organo di indirizzo, ai sensi della legge 6 novembre 2012, n. 190”) del PIAO 2024-2026:

- \* integrazione dei sistemi di *risk management* per la prevenzione della corruzione con il sistema di controlli interni
- \* rafforzamento dell'analisi dei rischi e misure di prevenzione riferiti all'utilizzo di risorse del PNRR
- \* sperimentazione del modello organizzativo in materia antiriciclaggio
- \* piena accessibilità del sistema per la segnalazione di casi di mala gestione o atti corruttivi all'interno degli uffici, con garanzia dell'anonimato del dipendente/collaboratore segnalante
- \* miglioramento continuo dell'informatizzazione dei flussi per alimentare la pubblicazione dei dati nella sezione “Amministrazione trasparente”
- \* miglioramento continuo dei livelli di trasparenza e della qualità dei dati pubblicati
- \* miglioramento della regolamentazione per il contrasto alla corruzione e all'illegalità (ad es. conflitto di interessi)

- \* valorizzazione della formazione quale strumento fondamentale per incrementare nell'amministrazione una cultura dell'anticorruzione e della trasparenza.

## SEZIONE OPERATIVA (SeO)

La sezione operativa ha il compito di ricondurre in ambito concreto quanto enunciato nella sezione strategica.

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2024 – 2026 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2027 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2026.

In particolare per ciò che riguarda quanto proprio della parte prima sia in ambito di entrata che di spesa si propone una lettura dei dati di bilancio in base alle unità elementari dello stesso così individuate dal legislatore delegato:

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

### SeO – Introduzione

#### *Parte prima*

La parte prima della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che l'Ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengono impiegate ed a quali programmi vengono assegnate.

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementata anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate in sede di Piano Esecutivo di Gestione e Piano delle performance.

#### *Parte seconda*

##### **Programmazione operativa e vincoli di legge**

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

##### **Fabbisogno di personale**



Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

### **Programmazione dei lavori pubblici**

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato.

### **Valorizzazione o dismissione del patrimonio**

Vedasi allegato

## SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

### Analisi delle risorse

Nella sezione operativa ha rilevante importanza l'analisi delle risorse a natura finanziaria demandando alla parte seconda la proposizione delle risorse umane nella trattazione dedicata alla programmazione in materia di personale.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV). Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato, rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Le entrate sono così suddivise:

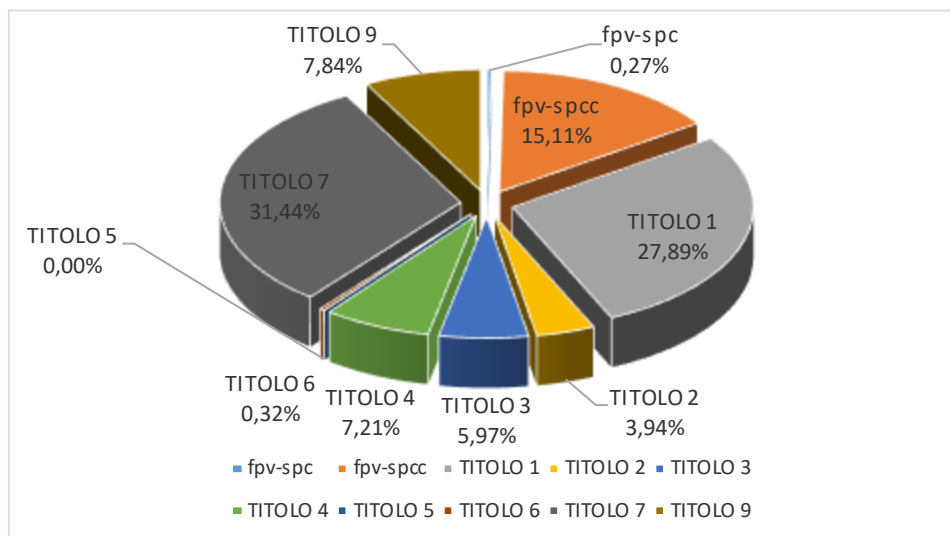
Titolo	Descrizione	Stanziamen- to 2025	Cassa 2025	Stanziamen- to 2026	Stanziamen- to 2027
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	12.397.410,24	33.054.439,81	12.397.410,24	12.397.410,24
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.105.449,69	2.315.200,97	1.101.448,11	1.101.448,11
TITOLO 3	Entrate extratributarie	2.446.861,29	6.178.948,24	2.446.861,29	2.446.861,29
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	1.700.000,00	9.492.536,77	1.700.000,00	1.700.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	150.000,00	320.122,58	150.000,00	150.000,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	4.554.550,00	4.554.550,00	4.554.550,00	4.554.550,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.830.410,34	4.495.625,23	2.830.410,34	2.830.410,34
	<b>Totale</b>	<b>25.184.681,56</b>	<b>60.411.423,60</b>	<b>25.180.679,98</b>	<b>25.180.679,98</b>

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2022 al 2027 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	118.074,07	126.854,61	127.201,34	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	2.089.156,64	4.423.971,39	6.995.388,45	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	12.814.920,73	11.487.764,16	12.909.672,51	12.397.410,24	12.397.410,24	12.397.410,24
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.377.223,91	1.945.079,06	1.824.788,34	1.105.449,69	1.101.448,11	1.101.448,11
TITOLO 3	Entrate extratributarie	2.266.010,54	1.609.851,83	2.763.126,20	2.446.861,29	2.446.861,29	2.446.861,29
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	7.451.053,08	4.575.875,35	3.340.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	890.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	2.070.309,04	9.069.638,45	14.554.550,00	4.554.550,00	4.554.550,00	4.554.550,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.833.963,30	2.170.038,80	3.630.410,34	2.830.410,34	2.830.410,34	2.830.410,34
<b>Totale</b>		<b>30.020.711,31</b>	<b>36.299.073,65</b>	<b>46.295.137,18</b>	<b>25.184.681,56</b>	<b>25.180.679,98</b>	<b>25.180.679,98</b>

Si evidenzia che le cosiddette entrate di finanza derivata hanno subito notevoli variazioni a causa di continui cambiamenti normativi negli ultimi anni.

#### ENTRATE 2024



Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico quinquennale.

Le **entrate di natura tributaria e contributiva** erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2016 in avanti.

<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	10.942.366,71	9.917.764,16	11.339.672,51	10.827.410,24	10.827.410,24	10.827.410,24
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1.872.554,02	1.570.000,00	1.570.000,00	1.570.000,00	1.570.000,00	1.570.000,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>12.814.920,73</b>	<b>11.487.764,16</b>	<b>12.909.672,51</b>	<b>12.397.410,24</b>	<b>12.397.410,24</b>	<b>12.397.410,24</b>

Le **entrate da trasferimenti correnti**, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

<b>Trasferimenti correnti</b>	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.377.223,91	1.945.079,06	1.820.788,34	1.101.449,69	1.097.448,11	1.097.448,11
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>1.377.223,91</b>	<b>1.945.079,06</b>	<b>1.824.788,34</b>	<b>1.105.449,69</b>	<b>1.101.448,11</b>	<b>1.101.448,11</b>

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica, dalla distribuzione di utili ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

<b>Entrate extratributarie</b>	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.197.865,42	945.954,93	1.607.459,65	1.323.557,61	1.323.557,61	1.323.557,61
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	630.013,62	261.047,16	411.290,00	411.290,00	411.290,00	411.290,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	2,53	212,12	15.804,89	15.804,89	15.804,89	15.804,89
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	438.128,97	402.637,62	728.571,66	696.208,79	696.208,79	696.208,79
<b>Totale</b>	<b>2.266.010,54</b>	<b>1.609.851,83</b>	<b>2.763.126,20</b>	<b>2.446.861,29</b>	<b>2.446.861,29</b>	<b>2.446.861,29</b>

Le **entrate in conto capitale** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti da tributi in conto capitale, da contributi per gli investimenti e da alienazioni di beni materiali ed immateriali censiti nel patrimonio dell'Ente.

<b>Entrate in conto capitale</b>	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	5.252.035,26	2.737.878,30	440.000,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	868.468,87	281.322,05	400.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	1.330.548,95	1.556.675,00	2.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
<b>Totale</b>	<b>7.451.053,08</b>	<b>4.575.875,35</b>	<b>3.340.000,00</b>	<b>1.700.000,00</b>	<b>1.700.000,00</b>	<b>1.700.000,00</b>

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto – **Accensione di prestiti**) e al Titolo settimo – **Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**.

<b>Accensione Prestiti</b>	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	890.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>890.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>

<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.070.309,04	9.069.638,45	14.554.550,00	4.554.550,00	4.554.550,00	4.554.550,00
<b>Totale</b>	<b>2.070.309,04</b>	<b>9.069.638,45</b>	<b>14.554.550,00</b>	<b>4.554.550,00</b>	<b>4.554.550,00</b>	<b>4.554.550,00</b>

In conclusione, si presentano le **entrate per partite di giro**.

<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	1.742.337,35	2.037.964,55	3.315.541,38	2.515.541,38	2.515.541,38	2.515.541,38
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	91.625,95	132.074,25	314.868,96	314.868,96	314.868,96	314.868,96
<b>Totale</b>	<b>1.833.963,30</b>	<b>2.170.038,80</b>	<b>3.630.410,34</b>	<b>2.830.410,34</b>	<b>2.830.410,34</b>	<b>2.830.410,34</b>

## Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
TITOLO 1	Spese correnti	15.128.310,73	20.464.761,19	15.124.309,15	15.124.309,15
TITOLO 2	Spese in conto capitale	1.900.000,00	10.919.436,93	1.900.000,00	1.900.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	608.043,75	608.043,75	608.043,75	608.043,75
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	4.554.550,00	4.554.550,00	4.554.550,00	4.554.550,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	2.830.410,34	3.233.668,33	2.830.410,34	2.830.410,34
<b>Totale</b>		<b>25.021.314,82</b>	<b>39.780.460,20</b>	<b>25.017.313,24</b>	<b>25.017.313,24</b>

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2022 al 2027 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
TITOLO 1	Spese correnti	11.993.182,16	12.483.179,73	16.803.377,90	15.128.310,73	15.124.309,15	15.124.309,15
TITOLO 2	Spese in conto capitale	5.083.180,58	2.948.991,08	10.535.388,45	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	594.056,80	717.991,51	608.043,75	608.043,75	608.043,75	608.043,75
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2.070.309,04	9.069.638,45	14.554.550,00	4.554.550,00	4.554.550,00	4.554.550,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.833.963,30	2.170.038,80	3.630.410,34	2.830.410,34	2.830.410,34	2.830.410,34
<b>Totale</b>		<b>21.574.691,88</b>	<b>27.389.839,57</b>	<b>46.131.770,44</b>	<b>25.021.314,82</b>	<b>25.017.313,24</b>	<b>25.017.313,24</b>

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2022 e 2023.

Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2027 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

**MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE****PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Organi istituzionali	493.231,35	825.723,04	1.256.428,98	712.462,01	712.462,01	712.462,01
02 Segreteria generale	1.478.998,15	1.219.544,97	940.053,18	902.595,36	902.595,36	902.595,36
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	757.561,54	769.267,70	720.104,72	684.446,91	689.446,91	689.446,91
04 Gestione delle entrate tributarie	318.196,03	363.147,02	678.309,33	645.106,27	640.106,27	640.106,27
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	89.611,23	61.421,06	85.561,85	80.020,00	80.020,00	80.020,00
06 Ufficio tecnico	489.473,30	497.977,19	552.155,72	552.155,72	552.155,72	552.155,72
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	147.384,34	178.619,13	199.022,78	189.670,37	189.670,37	189.670,37
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	96.513,67	82.592,66	116.189,41	106.459,29	106.459,29	106.459,29
<b>Totale</b>	<b>3.870.969,61</b>	<b>3.998.292,77</b>	<b>4.552.825,97</b>	<b>3.877.915,93</b>	<b>3.877.915,93</b>	<b>3.877.915,93</b>

OBIETTIVO	INDICATORE	COD SERV	Stato di attuazione	SERVIZIO MISSIONE	PROGRAMM A	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027
-----------	------------	----------	---------------------	-------------------	------------	-----------	-----------	-----------

<p>Riqualificare l'ambito urbano compreso tra Via Palmiro Togliatti e Via dello Sport: creare un viale urbano con marciapiedi, alberature, parchi e piazze,</p> <p>un intervento inteso a collegare Via dello Sport, Via Campo Maro e Via Togliatti con un nuovo tratto di viabilità e pista ciclabile, a riqualificare la zona di Piazza Nassiriya e a</p>	<p>Ambito urbano riqualificato</p>	<p>S06</p>	<p>REALIZZATO</p> <p>IN ESECUZIONE</p>	<p>SERVIZIO URBANISTICO E OPERE PUBBLICHE</p> <p>01</p>	<p>06</p>	<p>X</p>		
---	------------------------------------	------------	--	---	-----------	----------	--	--



bonificare il fosso di Campo Maro								
Ristrutturazione (1) e ampliamento della scuola Media (2)	Scuola media ristrutturata	S06	(1) REALIZZATO  (2) IN ESECUZIONE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE  01	06		X	X
Realizzare la piscina comunale	Piscina comunale realizzata	S06	DA AVVIARE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE  01	06			X
Completamento del ciclodromo, prevedendo anche una pista per Bmx e di un velodromo	ciclodromo e pista BMX realizzati	S03	AVVIATO	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE  01	06		X	
Realizzare il bocciodromo comunale	Bocciodromo comunale realizzato	S03	DA AVVIARE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE  01	06		X	
Realizzare la pista da skateboard	Pista da skateboard realizzata	S03	DA AVVIARE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE  01	06	X		
Realizzare campi di basket ad uso pubblico arricchiti da murales realizzati in collaborazione e con street artist, sull'esempio di quanto già avvenuto ad esempio a Roma (San Lorenzo).	Campi di basket realizzati	S03	IN ESECUZIONE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE  01	06	X		

Migliorare le strutture di calisthenics esistenti e crearne di nuove	Strutture di calisthenics potenziate	S03	DA AVVIARE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE 01	06		X	
Realizzare il Teatro comunale	Teatro comunale realizzato	S06	DA AVVIARE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE 01	06			X

Realizzare un Portale dedicato alle attività commerciali e produttive del territorio	Realizzazione Portale	S02	IN ESECUZIONE	SERVIZI DEMOGRAFICI E ATTIVITA' PRODUTTIVE 01	08		X	
Potenziamento della accessibilità digitale ai servizi comunali da parte della cittadinanza	Incremento servizi accessibili on line	S01	IN ESECUZIONE	SERVIZIO AFFARI GENERALI 01	08		X	
Adeguare i sistemi informatici in dotazione agli standard di sicurezza richiesti dalla normativa vigente in tema di banche dati	Standard nazionali di sicurezza rispettati	S01	IN ESECUZIONE	SERVIZIO AFFARI GENERALI 01	08		X	
Semplificare e reingegnerizzare le procedure gestionali secondo le misure previste dall'Agenda Semplificazione	Procedure semplificate	S01	IN ESECUZIONE	SERVIZIO AFFARI GENERALI 01	08		X	

Promuovere nuove formedi interlocuzione con la cittadinanza attraverso l'utilizzo di tecnologie digitali	Incremento feed back raccolti dai cittadini	S01	IN ESECUZIONE	SERVIZIO AFFARI GENERALI 01	08	X		
Attuazione delle politiche assunzionali  <b>Iniziato nel 2022 (11 assunzioni)</b>	Politiche assunzionali attuate	S04	REALIZZATO  OBIETTIVO IN PROSECUZIONE	SERVIZIO DELLA PROGRAMM AZIONE ECONOMICO FINANZIARIA 01	10	X	X	X

Formazione specifica dei dipendenti comunali al fine di migliorare le prestazioni erogate  <b>Iniziato nel 2022</b>	Percorso formativo realizzato	S04	REALIZZATO  OBIETTIVO IN PROSECUZIONE	SERVIZIO DELLA PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA 01	10	X	X	X
Valorizzare i percorsi professionali del personale dipendente attraverso gli strumenti previsti dalla normativa	Percorso formativo realizzato	S04	REALIZZATO  OBIETTIVO IN PROSECUZIONE	SERVIZIO DELLA PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA 01	10	X	X	X
Riorganizzazioni dell'URP mediante il coinvolgimento della struttura	URP riorganizzato	S01	REALIZZATO	SERVIZIO AFFARI GENERALI 01	11			
Rigenerazione urbana - Stimolare e incentivare una maggiore efficienza energetica e l'adeguamento antisismico degli immobili	Efficienza energetica del territorio incrementata	S06 - S02	REALIZZATO  OBIETTIVO IN PROSECUZIONE	SERVIZIO URBANISTICI CAE OPERE PUBBLICHE 01	12	X	X	X

**MISSIONE 02 – GIUSTIZIA**

PARTE 1  
La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per

quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

#### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Polizia locale e amministrativa	500.088,62	436.134,84	643.215,82	524.716,84	524.716,84	524.716,84
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>500.088,62</b>	<b>436.134,84</b>	<b>643.215,82</b>	<b>524.716,84</b>	<b>524.716,84</b>	<b>524.716,84</b>

### MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

#### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Istruzione prescolastica	59.133,08	114.567,23	152.532,87	154.130,44	154.130,44	154.130,44
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	219.835,95	58.339,08	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	1.328.336,63	1.434.078,58	1.386.529,98	1.424.729,98	1.394.729,98	1.394.729,98
07 Diritto allo studio	15.150,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
<b>Totale</b>	<b>1.622.455,66</b>	<b>1.624.984,89</b>	<b>1.607.062,85</b>	<b>1.646.860,42</b>	<b>1.616.860,42</b>	<b>1.616.860,42</b>

OBIETTIVO	INDICATORE	COD SERV	STATO DI ATTUAZIONE	SERVIZIO MISSIONE	PROGRAMMA	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027
-----------	------------	----------	---------------------	-------------------	-----------	-----------	-----------	-----------

Introduzione di tariffe differenziate per il trasporto scolastico	Tariffe del trasporto scolastico differenziate	S03	REALIZZATO	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 04	06			
---	--	-----	------------	---	----	--	--	--

Ampliamento del nido comunale secondo un modello di Green school: una struttura eco-sostenibile, immersa nel verde, che rappresenti anche un manifesto di buona progettazione (Urbanistica)	Posti disponibili nido comunale incrementati	S03	DA AVVIARE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE 04	01			X
---	--	-----	------------	--	----	--	--	---

Riorganizzazione servizio mensa <b>(Realizzato 2022)</b>	Servizio mensa riorganizzato	S03	REALIZZATO 2022	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 04	06			
Progetto di pre-scuola	Progetto di dopo-scuola realizzato	S03	REALIZZATO In prosecuzione	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 04	06	X	X	X
Promuovere l'integrazione sociale con attività di aiuto-compiti e anche con corsi di lingua italiana in ambito scolastico per i bambini stranieri e le loro famiglie	Corsi di lingua realizzati	S03	REALIZZATO In prosecuzione	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 04	06	X	X	X
Progetto "Riapriamo le porte" per favorire la socializzazione anche fuori dagli edifici scolastici	Progetto "Riapriamo le porte" realizzato	S03	REALIZZATO OBIETTIVO IN PROSECUZIONE	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 04	06	X	X	X
Attivazione di uno sportello psicologico a scuola per ragazzi e famiglie	Sportello psicologico attivato	S03	DA AVVIARE	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 04	06	X		

Promozione delle attività educative nelle scuole che riguardano le diversità e le differenze di genere	Integrazioni e nelle scuole	S03	REALIZZATO OBIETTIVO IN PROSECUZIONE	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 04	06	X	X	X
Potenziamento del Piano dell'offerta formativa <b>(Realizzato 2022)</b>	POF potenziato	S03	REALIZZATO 2022 OBIETTIVO IN PROSECUZIONE	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 04	06	X	X	X

**MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.**

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la

spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	235.731,66	193.108,17	203.998,27	190.638,27	190.638,27	190.638,27
<b>Totale</b>	<b>235.731,66</b>	<b>193.108,17</b>	<b>203.998,27</b>	<b>190.638,27</b>	<b>190.638,27</b>	<b>190.638,27</b>

OBIETTIVO	INDICATORE	COD SERV	STATO DI ATTUAZIONE	SERVIZIO O MISSIONE	PROGRAMMA	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027
Ristrutturare Santa Maria ad Pontem per adibirla a centro culturale polifunzionale utilizzabile anche nei mesi invernali	Santa Maria ad Pontem ristrutturata	S06	DA AVVIARE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE 05	01		X	
Istituire il monumento naturale del Lago Puzzo, in collaborazione con il Comune di Capena e la regione Lazio	Monumento naturale del Lago Puzzo istituito	S03	IN ESECUZIONE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE 05	01	X		
Realizzare un Centro di arti visive valorizzando le esperienze e le professionalità esistenti sul territorio e favorendo lo scambio con esperienze artistiche e professionisti dello spettacolo di differente provenienza.	Centro di arti visive realizzato	S03	DA AVVIARE	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 05	02		X	
Ampliare il palinsesto dell'Estate Fianese con un programma autunno/inverno e investire su iniziative culturali con e per le scuole.  <b>(Realizzato 2022)</b>	Palinsesto dell'Estate Fianese ampliato	S03	REALIZZATO 2022  OBIETTIVO IN PROSECUZIONE	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 05	02	X	X	X



Promuovere l'utilizzo del Castello Ducale come centro polifunzionale con il potenziamento della biblioteca comunale; come polo aperto ad attività di giovani e meno giovani dotato di spazi multimediali e di un Caffè letterario. Realizzare un Centro di alta formazione professionale (enogastronomica o internazionale). Ospitare il FAI - Fondo Ambiente Italiano - e aule studio nella nuova biblioteca	Utilizzo Castello Ducale incrementato	S03	AVVIATO	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA  SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE  (per le rispettive competenze)  05	02		X	
Realizzare in collaborazione con i Comuni limitrofi, e/o altri Enti e le attività ricettive un circuito che metta in rete i beni culturali del territorio, i siti archeologici, il Catello e le Chiese	Circuito che metta in rete i beni culturali del territorio realizzato Progetto Tiberland	S03	REALIZZATO IN PROSECUZIONE	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 05	02	X	X	X
Istituzione della Festa della Musica  <b>Realizzata la prima edizione nel 2022</b>	Festa della Musica istituita	S03	REALIZZATO 2022  OBIETTIVO IN PROSECUZIONE	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 05	02	X	X	X
<b>OBIETTIVO</b>	<b>INDICATORE</b>	<b>COD SERV</b>	<b>STATO DI ATTUAZIONE</b>	<b>SERVIZIO MISSIONE</b>	<b>PROGRAMMA</b>	<b>ANNO 2025</b>	<b>ANNO 2026</b>	<b>ANNO 2027</b>

**MISSIONE 06 –  
POLITICHE  
GIOVANILI, SPORT E  
TEMPO LIBERO.**

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	
01 Sport e tempo libero	
02 Giovani	
<b>Totale</b>	

Istituire un ufficio per gestire il rapporto tra associazioni e Comune <b>(realizzato)</b>	ufficio istituito	S03	REALIZZATO	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 06	01			
Promuovere tariffe agevolate per l'uso degli impianti comunali per le società dilettantistiche con fini sociali <b>(Realizzato 2022)</b>	Tariffe agevolate applicate	S03	REALIZZATO	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE 06	01			
Utilizzare forme di gestione	Strutture maggiormente efficienti	S03	REALIZZATO 2022 OBIETTIVO IN PROSECUZIONE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE 06	01	X	X	X

degli impianti sportivi comunali che valorizzino il perseguimento delle finalità sociali e la realizzazione di investimenti volti a migliorare e potenziare l'efficienza delle strutture <b>(Realizzato 2022)</b>								
--	--	--	--	--	--	--	--	--

Istituire giornate per lo sport destinate ai senior, in collaborazione con le società sportive.	Giornate dello sport realizzate	S03	DA AVVIARE	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 06	01	X		
---	---------------------------------	-----	------------	--	----	---	--	--

### MISSIONE 07 – TURISMO.

#### PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamen- to 2024	Stanziamen- to 2025	Stanziamen- to 2026	Stanziamen- to 2027
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	5.000,00	5.055,05	5.055,05	5.055,05	5.055,05
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.055,05</b>	<b>5.055,05</b>	<b>5.055,05</b>	<b>5.055,05</b>

OBIETTIVO	INDICATORE	COD SERV		SERVIZIO MISSIONE	PROGRAMMA	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027
Regolamentare la sfera di servizi che possono fornire i B&B, facilitandone la fruizione da parte dei turisti.	Regolamento approvato	S03	DA AVVIARE	SUAP 07	01	X		

**MISSIONE 08  
– ASSETTO  
DEL  
TERRITORIO  
ED EDILIZIA  
ABITATIVA.**

#### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamen- to 2024	Stanziamen- to 2025	Stanziamen- to 2026	Stanziamen- to 2027
01 Urbanistica e assetto del territorio	93.337,73	117.503,07	78.775,27	78.775,27	78.775,27	78.775,27
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>93.337,73</b>	<b>117.503,07</b>	<b>78.775,27</b>	<b>78.775,27</b>	<b>78.775,27</b>	<b>78.775,27</b>

OBIETTIVO	INDICATORE	COD SERV		SERVIZIO MISSIONE	PROGRAMMA	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027
Adeguare il Piano regolatore alle nuove esigenze determinate dall'aumento della popolazione e dal flusso di nuovi abitanti attraverso varianti puntuali ed adeguamenti normativi	PRG modificato	S06	IN ESECUZIONE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE 08	01	X	X	X
Rilanciare il piano di recupero del centro storico, prevedendo sgravi di tributi e oneri concessori, semplificando l'iter per cambio d'uso degli immobili. Incentivi alla realizzazione di soluzioni a basso impatto ambientale	Piano recupero centro storico attuato	S06	REALIZZATO	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE 08	01			
Piano di urbanizzazione delle periferie che preveda il potenziamento dei servizi essenziali - rete idrica, gas, illuminazione, fognature etc. - degli spazi pubblici e dei servizi di prossimità  <b>Iniziato nel 2022</b>	Piano di urbanizzazione delle periferie attuato	S06	REALIZZATO IN ESECUZIONE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE 08	01	X	X	X

Adottare una variante al PRG diretta al recupero urbanistico dei nuclei abusivi creati nel tempo da bisogni abitativi Spontanei  <b>Iniziato nel 2022</b>	Variante al PRG adottata	S06	REALIZZATO IN ESECUZIONE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE 08	01	X	X	X
Progetto di rigenerazione urbana - Nuovo sistema di spazi pubblici di Via del Palombaro, nuova passeggiata di Via Aldo Moro e riqualificazione del Parco Caduti di via Fani	Spazi riqualificati	S06	IN ESECUZIONE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE 08	01		X	
Rigenerazione urbana - Recupero urbano nell'ambito nord del Centro Storico	Recupero urbano nell'ambito nord del Centro Storico attuato	S06	IN ESECUZIONE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE 08	01		X	

Rigenerazione urbana - Riquilibrare e integrare il sistema degli spazi pubblici della zona industriale, con conseguente miglioramento della viabilità e con la creazione di zone di sosta attrezzate, secondo una visione eco-sostenibile	Spazi pubblici della zona industriale riqualificati	S06	IN ESECUZIONE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE 08	01		X	
Promozione dello strumento del Permesso di Costruire convenzionato (art. 28 bis DPR 380/01) per l'attuazione delle zone soggette a Piano Urbanistico Attuativo non ancora approvato	Nuova procedura del Permesso di Costruire convenzionato attivata	S06	REALIZZATO OBIETTIVO IN PROSECUZIONE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE 08	01	X	X	X
Ampliare la zona industriale attraverso la localizzazione e di nuovi insediamenti produttivi	Zona industriale ampliata	S06 - S02	DA AVVIARE (legata ad iniziative private)	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE - SERVIZI DEMOGRAFICI E ATTIVITA' PRODUTTIVE 08	01		X	

**MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.****PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamen- to 2024	Stanziamen- to 2025	Stanziamen- to 2026	Stanziamen- to 2027
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	107.633,73	154.640,20	184.646,36	184.646,36	184.646,36	184.646,36
03 Rifiuti	2.598.741,93	2.789.428,35	2.783.977,26	2.783.977,26	2.783.977,26	2.783.977,26
04 Servizio Idrico integrato	52.772,72	47.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>2.759.148,38</b>	<b>2.991.068,55</b>	<b>3.028.623,62</b>	<b>3.028.623,62</b>	<b>3.028.623,62</b>	<b>3.028.623,62</b>

OBIETTIVO	INDICATO RE	COD SERV	STATO DI ATTUAZIO NE	SERVIZI O MISSIO NE	PROGRAM MA	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027
Promuovere la navigabilità del Tevere, offrendo un'occasione di trasporto alternativo e di sviluppo turistico. Attività di supporto alla Regione Lazio e al Comune di Roma	Tevere naviga bile	S06	DA AVVIARE	SERVIZIO URBANIST I CA E OPERE PUBBLICH E 09	01			<b>X</b>

Valorizzazione del territorio (circuiti ciclabili, ampliamento delle riserve naturali, circuito culturale) con l'obiettivo di creare nuove opportunità di lavoro e una migliore vivibilità per tutti i cittadini	Potenziamento circuiti ciclabili, ampliamento delle riserve naturali, circuito culturale	S07	DA AVVIARE	SERVIZIO AMBIENTE, PATRIMONIO E FUNZIONI DI SUPPORTO 09	02		X	
Riqualificazione degli spazi verdi pubblici	Spazi verdi comunali riqualificati	S07	IN ESECUZIONE	SERVIZIO AMBIENTE, PATRIMONIO E FUNZIONI DI SUPPORTO 09	02		X	X
Ampliare le aree verdi alberate, riforestazione urbana, con percorsi vita	Aree verdi alberate incrementate	S07	IN ESECUZIONE	SERVIZIO AMBIENTE, PATRIMONIO E FUNZIONI DI SUPPORTO 09	02		X	
Collegamento dell'anello attuale con la riserva naturale Tevere-Farfa. Miglioramento dei percorsi vita nelle aree verdi nei boschi e lungo il tratto del Tevere (Sport)	Percorsi migliorati	S06	IN ESECUZIONE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE 09	02		X	



Estensione dell'acquedotto, delle fognature e della rete gas, anche nei nuclei più esterni. Attività di sollecitazione degli enti competenti	Rete fognaria e del gas potenziata	S06	IN ESECUZIONE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE 09	04	X	X	X
Ampliare la Riserva naturale Tevere-Farfa per valorizzare il territorio	Riserva naturale Tevere-Farfa ampliata	S03	DA AVVIARE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE 09	05		X	
Creare percorsi naturalistici (con aspetti di interesse geologico, ornitologico e storico)	Zona ex Briziarelli riqualificata	S03	DA AVVIARE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE 09	05		X	
	riqualificando il lago e la zona ex Briziarelli per ampliare l'offerta turistica e didattica							X

## MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	650.060,06	709.960,33	547.645,33	552.010,72	582.010,72	582.010,72
<b>Totale</b>	<b>650.060,06</b>	<b>709.960,33</b>	<b>547.645,33</b>	<b>552.010,72</b>	<b>582.010,72</b>	<b>582.010,72</b>

OBIETTIVO	INDICATORE	COD SERV	STATO DI ATTUAZIONE	SERVIZI MISSIONE	PROGRAMMA	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027
<p>Completare le opere di efficientamento energetico della pubblica illuminazione e prolungamento della stessa nelle aree che ne sono ancora sprovviste.</p> <p><b>(Realizzato 2022)</b></p>	Pubblica illuminazione potenziata	S06 - S02	REALIZZATO 2022  OBIETTIVO IN PROSECUZIONE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE -SERVIZI DEMOGRAFICI E ATTIVITA' PRODUTTIVE  10	05	X	X	X
<p>Favorire il collegamento con la stazione di Passo Corese <b>(in esecuzione dal 2023)</b></p>	Stazione Passo Corese accessibile	S06	IN ESECUZIONE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE -SERVIZI DEMOGRAFICI E ATTIVITA' PRODUTTIVE  10	05	X		

**MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.**

PARTE 1  
La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Collegamento degli istituti scolastici di via Tiberina con un ponte pedonale e con una nuova strada tra via Tiberina e via Belvedere	Ponte pedonale costruito	S06	IN ESECUZIONE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE -SERVIZI DEMOGRAFICI E ATTIVITA' PRODUTTIVE	05		X	
Aumentare gli standard di sicurezza della viabilità comunale <b>Iniziato nel 2022</b>	Diminuzione e incidentalità	S08	IN ESECUZIONE	SETTORE POLIZIA MUNICIPALE	05	X	X	X
Promuovere l'esenzione o almeno la riduzione del pedaggio autostradale al casello di Fiano Romano	Pedaggio ridotto		IN ESECUZIONE	10	05	X		

Programmi	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.**

PARTE 1  
La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	692.043,10	732.788,91	769.838,30	753.838,30	753.838,30	753.838,30
02 Interventi per la disabilità	21.995,00	66.616,00	111.393,50	89.193,58	85.192,00	85.192,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	23.316,61	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1.007.121,02	1.054.480,63	1.318.633,31	1.198.563,91	1.198.563,91	1.198.563,91
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	90.462,18	63.365,13	218.404,70	216.404,70	216.404,70	216.404,70
<b>Totale</b>	<b>1.834.937,91</b>	<b>1.972.250,67</b>	<b>2.476.769,81</b>	<b>2.316.500,49</b>	<b>2.312.498,91</b>	<b>2.312.498,91</b>

OBIETTIVO	INDICATORE	COD SERV	STATO DI ATTUAZIONE	SERVIZIO MISSIONE	PROGRAMMA	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027
Promuovere l'istituzione di case-famiglia e partecipare attivamente alle problematiche che riguardano l'affidamento dei minori in ambito Distrettuale	Incremento case-famiglia	S03	IN ESECUZIONE	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 12	01	X	X	X
Sviluppare spazi e interventi dedicati alla disabilità con particolare riferimento all'autismo	Sportello attivato e servizio avviato	S03	REALIZZATO IN PROSECUZIONE	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 12	02	X	X	X
Promuovere la continuità socioassistenziale e per le disabilità. Favorire la riabilitazione, la formazione e l'inserimento nel mondo del lavoro delle persone diversamente abili.	Attivazione servizio	S03	IN ESECUZIONE	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 12	02	X	X	X
Promuovere interventi assistenziali con fondi specifici del "Dopo di noi"	Incremento interventi assistenziali	S03	IN ESECUZIONE	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 12	02	X		
Favorire la terapia occupazionale nella terza età	Incremento occupazione nella terza età	S03	DA AVVIARE	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 12	03		X	

attraverso un patto intergenerazionale, uno scambio reciproco dei saperi e del saper fare tra senior e giovani									
Promozione del cohousing	Cohousing incrementato	S03	DA ATTIVARE	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 12	04	X			
Attivare uno sportello dedicato alle famiglie sui temi dell'inclusione	Sportello attivato	S03	REALIZZATO	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 12	05	X			
Promuovere o attivare interventi di ascolto psicologico per singoli e famiglie	Sportello attivato	S03	DA ATTIVARE	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 12	05				
Adesione del Comune al Servizio civile universale, che prevede settori di intervento in Italia e all'estero su progetti di assistenza, protezione civile, ambiente, cooperazione internazionale, turismo e sport.	Progetti realizzati	S07	REALIZZATO IN ESECUZIONE	SERVIZIO AMBIENTE, PATRIMONIO E FUNZIONI DI SUPPORTO 12	08	X	X	X	

**MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.**

**PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi
01 Servizio sanitario regionale - f ordinario corrente per la garanzia
02 Servizio sanitario regionale - f aggiuntivo corrente per livelli di superiori ai LEA
03 Servizio sanitario regionale - f aggiuntivo corrente per la copertura squilibrio di bilancio corrente
04 Servizio sanitario regionale - r sanitari relativi ad esercizi pregre
05 Servizio sanitario regionale - i sanitari
06 Servizio sanitario regionale - r maggiori gettiti SSN
07 Ulteriori spese in materia san

OBBIETTIVO	INDICATORE	COD SERV	STATO DI ATTUAZIONE	SERVIZIO MISSIONE	PROGRAMMA	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027
------------	------------	----------	---------------------	-------------------	-----------	-----------	-----------	-----------

Realizzare una nuova struttura di rifugio ed assistenza per animali domestici	Nuovo rifugio istituito	S06	DA AVVIARE	SERVIZIO URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE 13	07		X	
Promuovere la realizzazione nel nostro territorio della Casa di Comunità  <b>Realizzato nel 2022</b>	Attività di promozione e attuata	S03	REALIZZATO	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 13	07			
Promuovere attività di prevenzione attraverso campagne di sensibilizzazione e screening in collaborazione con Asl e ospedali.  <b>Realizzato nel 2022</b>	Attività di promozione e attuata	S03	REALIZZATO 2022 OBIETTIVO IN PROSECUZIONE	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 13	07	X	X	X
Attivare un servizio di orientamento al cittadino su	Attività di promozione e attuata	S03	IN ESECUZIONE	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 13	07		X	X
dove o come trovare risposta ai propri problemi di salute anche attraverso la tele-assistenza.								

Promuovere una collaborazione con gli Enti sovraordinati regionali e nazionali, per garantire l'apertura sul territorio di luoghi destinati all'assistenza alle persone fragili, anche con patologie specifiche; alla riabilitazione e alla rieducazione.	Attività di promozione e attuata	S03	IN ESECUZIONE	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 13	07	X		
Promuovere presso la Asl l'istituzione di una Guardia pediatrica nei giorni festivi e prefestivi	Attività di promozione e attuata	S03	DA ATTIVARE	SERVIZI ALLA PERSONA E PROMOZIONE DELLA CULTURA 13	07	X		

## **MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.**

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	841,80	1.357,25	12.505,00	7.005,00	7.005,00	7.005,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	15.255,11	6.816,13	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>16.096,91</b>	<b>8.173,38</b>	<b>12.505,00</b>	<b>7.005,00</b>	<b>7.005,00</b>	<b>7.005,00</b>

## **MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE**

### PARTE 1



La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamen- to 2024	Stanziamen- to 2025	Stanziamen- to 2026	Stanziamen- to 2027
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	323,30	0,00	0,00	3.538,53	3.538,53	3.538,53
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>323,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.538,53</b>	<b>3.538,53</b>	<b>3.538,53</b>

OBIETTIVO	INDICATORE	COD SERV	STATO DI ATTUAZIO NE	SERVIZI O MISSIONE	PROGRAM MA	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027
Istituzione di un tavolo permanente per il lavoro tra amministrazione, aziende, sindacati e associazione di categoria	Tavolo permanente istituito	S03	IN ESECUZIONE	SERVIZI DEMOGRA FICI E ATTIVITA' PRODUTT IVE 15	01	X		
Istituzione di una consulta di categoria di piccoli artigiani, commercianti e lavoratori autonomi per individuare specifiche necessità ed interventi	Consulta istituita	S04	DA AVVIARE	SERVIZI DEMOGRA FICI E ATTIVITA' PRODUTT IVE 15	01	X		
Supportare nello svolgimento dell'iter burocratico i giovani agricoltori che intendono accedere a progetti di finanziamento dell'Unione europea	Incremento dei giovani agricoltori del territorio che hanno avuto accesso a progetti di finanziamento	S02 - S07	IN ESECUZIONE	SERVIZI O AMBIEN TE, PATRIM ONI O E FUNZIO NI DI SUPPORTO - SERVIZI DEMOG RAFICI E ATTIVIT A'	01	X		

				PRODUTTIVE 15				
Individuare spazi comunali inutilizzati da adibire a postazioni di co-working	Spazi per creare postazioni co-working individuati e fruibili	S04	DA AVVIARE	SERVIZI DEMOGRAFICI E ATTIVITA' PRODUTTIVE 15	03	X		

### **MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA**

#### **PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamen- to 2024	Stanziamen- to 2025	Stanziamen- to 2026	Stanziamen- to 2027
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	2.022,02	2.022,02	2.022,02
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.022,02</b>	<b>2.022,02</b>	<b>2.022,02</b>

### **MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE**

#### **PARTE 1**

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamen- to 2024	Stanziamen- to 2025	Stanziamen- to 2026	Stanziamen- to 2027
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### **MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI**

#### **PARTE 1**

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamen- to 2024	Stanziamen- to 2025	Stanziamen- to 2026	Stanziamen- to 2027
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### **MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI**

#### **PARTE 1**

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamen- to 2024	Stanziamen- to 2025	Stanziamen- to 2026	Stanziamen- to 2027
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVO	INDICATO RE	COD SERV	STATO DI ATTUAZIO NE	SERVIZIO MISSIO NE	PROGRAM MA	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027
Erasmus plus e progetto "Torno subito". Registrare il comune sulla piattaforma europea per permettere a ragazzi e ragazze di fare esperienze all'estero e di partecipare al programma che finanzia progetti presentati da giovani per i settori cinema ed enogastronom ia	REALIZZAZI ONE PROGETTO	S07	IN ESECUZIONE	SERVIZIO AMBIENT E, PATRIMO NIO E FUNZIONI DI SUPPORT O 19	01	X		
Promuovere gemellaggi con paesi europei	Gemellaggi i promossi	S07	DA AVVIARE	SERVIZI O AMBIEN TE, PATRIM ONIO E FUNZIO	01		X	

				NI DI SUPPORT O 19				
Istituzione di un ufficio ad hoc con le competenze legali, amministrative e linguistiche per partecipare ai bandi dell'Unione europea che consentono di accedere a fondi su progetti specifici	Ufficio attivato	S07	IN ESECUZIONE	SERVIZIO AMBIENT E, PATRIMO NIO E FUNZIONI DI SUPPORT O 19	01	X		

**MISSIONE 20 –  
FONDI E  
ACCANTONAMENTI.**

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

Programma	Descrizione
01	Fondo di riserva
02	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

- individuare le categorie d'entrata stanziare in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione
- le entrate tributarie.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

Nel primo esercizio di applicazione della nuova contabilità è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 36% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamen- to 2024	Stanziamen- to 2025	Stanziamen- to 2026	Stanziamen- to 2027
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	40.624,68	52.000,00	52.000,00	52.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	2.562.152,79	1.963.204,64	1.963.204,64	1.963.204,64
03 Altri fondi	0,00	0,00	561.141,59	396.462,08	396.462,08	396.462,08
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.163.919,06</b>	<b>2.411.666,72</b>	<b>2.411.666,72</b>	<b>2.411.666,72</b>

### **MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.**

#### **PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamen- to 2024	Stanziamen- to 2025	Stanziamen- to 2026	Stanziamen- to 2027
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	366.560,66	373.572,95	340.981,85	340.981,85	340.981,85	340.981,85

### **MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE**

#### **PARTE 1**

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento:

Programmi	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamen- to 2024	Stanziamen- to 2025	Stanziamen- to 2026	Stanziamen- to 2027
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	2.070.309,04	9.069.638,45	14.554.550,00	4.554.550,00	4.554.550,00	4.554.550,00

### **MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.**

## PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.833.963,30	2.170.038,80	3.630.410,34	2.830.410,34	2.830.410,34	2.830.410,34
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>1.833.963,30</b>	<b>2.170.038,80</b>	<b>3.630.410,34</b>	<b>2.830.410,34</b>	<b>2.830.410,34</b>	<b>2.830.410,34</b>

## **SeO - Riepilogo Parte seconda**

### **Risorse umane disponibili**

La programmazione del fabbisogno del personale per il triennio 2025-2027 verrà inserita nel PIAO 2025-2027 nella specifica Sotto Sezione di Programmazione “Organizzazione e Capitale umano”, previa acquisizione dell’asseverazione del Collegio dei Revisori dei Conti (ai sensi dell'articolo 33 del D.L. n. 34/2019, come convertito con modificazioni in Legge n. 58/2019) nonché del parere favorevole reso ai sensi dell’articolo 19, comma 8, della Legge n. 448/2001.

### **Piano delle opere pubbliche**

La politica dell’Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l’approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l’avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente.

Per quanto attiene al Piano Triennale delle Opere Pubbliche, esso è vuoto e pertanto non si allega in quanto al momento non si prevede, per il triennio 2025-2027, opere di importo superiore a € 150.000,00.

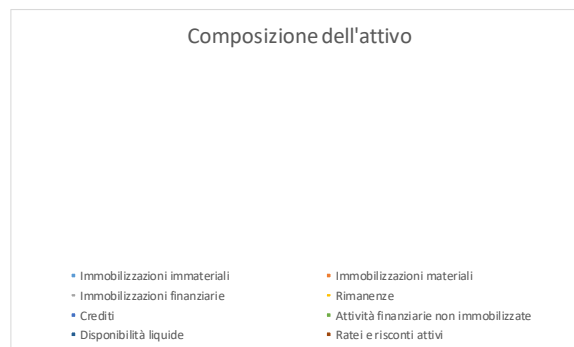
## Piano delle alienazioni

Il Piano delle alienazioni viene stato redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione in apposito elenco di singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi e uffici dell'ente. L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Il primo prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali. L'accostamento tra queste due poste consente di valutare l'incidenza del processo di vendita rispetto al totale del patrimonio inventariato. Il secondo prospetto riporta invece il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, quindi fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro. L'ultimo indica separatamente anche il numero degli immobili oggetto di vendita nel triennio.

Attivo Patrimoniale 2023	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	81.174,03
Immobilizzazioni materiali	68.845.764,02
Immobilizzazioni finanziarie	2.201.313,51
Rimanenze	169.860,01
Crediti	21.456.942,16
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	994.501,09
Ratei e risconti attivi	26.829,39



**Per il piano delle alienazioni si veda l'allegato.**



**PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E  
RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA 2025 – 2027**

AI SENSI DELL'ART. 16 COMMA 4 DEL D.L. 6 LUGLIO 2011 N. 98  
CONVERTITO CON L.15 LUGLIO 2011 N. 111.

## Premessa

Il presente Piano costituisce il riferimento per le azioni di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di riduzione dei costi di funzionamento, in applicazione dell'art. 16 del D.L. 98/2011 e dell'art. 2 della Legge n° 244 del 24/12/2007.

E' stato elaborato dopo una ricognizione della situazione esistente ed in continuità con il Piano del triennio precedente, individuando per il triennio 2025-2027 le misure di contenimento dei costi e gli obiettivi di risparmio.

Il Piano suddetto ha carattere dinamico, per cui le azioni e le modalità operative potranno essere aggiornate e modificate anche disgiuntamente per i singoli servizi e/o congiuntamente riprogrammati.

Sulla base delle esigenze e valutazioni dell'Amministrazione, nell'ambito degli aggiornamenti successivi, il Piano potrà essere esteso a settori di intervento e/o a servizi non interessati originariamente dal Piano stesso.

Di seguito si delineano a livello macro i contenuti e gli obiettivi delle varie azioni di razionalizzazione della spesa che potranno essere ulteriormente completati e definiti nei dettagli economici nel corso dell'anno.

## 1. SEMPLIFICAZIONE E DIGITALIZZAZIONE

Con la pubblicazione in Gazzetta Ufficiale della legge di conversione (Legge n. 120/2020) del Decreto Semplificazione e Innovazione digitale (DL n° 76/2020), diviene operativo l'insieme di norme che ha il fine di ridisegnare la governance del digitale, accelerare la digitalizzazione dei servizi pubblici e semplificare i rapporti tra cittadini e Pubblica Amministrazione anche in ottica di diffusione della cultura dell'innovazione e superamento del divario digitale, con un'attenzione anche all'accesso agli strumenti informatici delle persone con disabilità.

Nel corso del 2021, si è introdotto il sistema "PagoPA" come metodo di pagamento, da parte dei cittadini, del canone idrico, dei canoni patrimoniali, TARI e di altri corrispettivi per i servizi comunali.

L'Ente per cogliere l'opportunità offerta da "PagoPA" deve ripensare in ottica digitale l'intero ciclo di vita dei pagamenti in modo da definire un modello operativo completo, probabilmente non operativo nella sua interezza già dal 28 febbraio 2021, ma capace di consolidare investimenti economici e prassi operative in tutte le sue fasi evolutive.

La filosofia e finalità di "PagoPA" non può essere limitata alla sola modalità di pagamento da parte del cittadino e impresa, ma elevato a strumento per riprogettare in chiave digitale l'intero processo con particolare riferimento alla fase di rendicontazione e riconciliazione dei pagamenti.

Come noto, la generazione della posizione debitoria è l'evento che costituisce la premessa al pagamento nel Sistema "PagoPA", ma l'Ente deve andare oltre: associare alla posizione debitoria altre informazioni, non solo quelle necessarie per eseguire il pagamento, ma anche quelle utili ad automatizzare l'attività di riconciliazione.

Deve, quindi, essere messo a disposizione degli Uffici che gestiscono le entrate dell'Ente uno strumento informatico, nel quale caricare le posizioni debitorie con:

- a) le informazioni minime per eseguire il pagamento (identificativo del debitore, ossia Codice fiscale o Partita Iva; importo; causale e scadenza);
- b) i dati per facilitare la fase di rendicontazione (capitolo di entrata e numero di accertamento).

## 2. CARTA, CANCELLERIA, STAMPATI

Come per i precedenti piani, si rappresenta che per l'espletamento delle varie procedure gli Uffici comunali sono dotati di un certo quantitativo di carta, stampati e cancelleria, oltre alla messa a disposizione macchine fotocopiatrici multifunzione a noleggio adeguate alle esigenze degli stessi.

Per l'approvvigionamento dei materiali di consumo, già negli anni passati, si è proceduto ad una forte contrazione dei costi massimizzando il ricorso alle centrali di committenza (Convenzioni attive Me.Pa), sulla base degli effettivi fabbisogni resi noti dai diversi Settori.

Nell'arco del triennio 2025-2027 si proseguirà nell'ulteriore attività di sensibilizzazione sull'utilizzo delle modalità elettroniche per l'invio dei documenti e della corrispondenza (PEC, mail, ecc.) al fine di eliminare, generando risparmi, le spedizioni cartacee nonché a rendere più celeri e certi i tempi e le modalità operative dei processi amministrativi.

### 3. DOTAZIONI STRUMENTALI E INFORMATICHE

L'attuale sistema di lavoro prevede postazioni informatiche adeguate alle effettive esigenze d'ufficio.

La dotazione standard del posto di lavoro, da intendersi come postazione individuale, è composta, oltre che da un Personal computer (monitor, tastiera e mouse) dotato di relativo sistema operativo e con gli applicativi tipici dell'automazione d'ufficio, da un telefono e collegamento a stampanti di rete "multifunzione" a servizio di tutte le aree di lavoro.

Come avvenuto negli anni scorsi, anche nel nuovo piano è previsto che l'eventuale dismissione di PC in dotazione ad una postazione di lavoro, derivante da una razionalizzazione delle dotazioni strumentali complessive ovvero da un grado di obsolescenza tale da non consentire di supportare efficacemente l'evoluzione degli applicativi, comporterà la sua riallocazione in altre postazioni fino al termine del loro ciclo di vita. Parimenti vengono conservate e riciclate le componenti hardware interne per eventuali piccole riparazioni e/o sostituzioni.

Il perseguimento nella produzione di atti e documenti digitali ha comportato vantaggi sia in termini di riduzione dei costi di produzione e stampa di copie cartacee che di celerità dei tempi e maggiore efficienza nel processo per il loro perfezionamento.

Le misure programmate per il triennio 2025-2027 sono finalizzate, oltre che al completamento delle azioni ancora in corso, al perseguimento di specifici obiettivi di impatto trasversale su tutti i servizi dell'Ente nonché strumentali sui servizi finali erogati al cittadino quali l'implementazione delle procedure necessarie alla compilazione ed invio di istanze, dichiarazioni e segnalazioni on line.

Per le modalità di approvvigionamento nel triennio di nuove infrastrutture e/o attrezzature informatiche, saranno attentamente valutate le caratteristiche tecnico-funzionali adeguate alle esigenze d'ufficio, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili e nel rispetto dei principi dell'efficacia operativa e dell'economicità, con un sempre maggiore ricorso al mercato della pubblica Amministrazione.

### 4. TELEFONIA, ENERGIA ELETTRICA E RISCALDAMENTO

L'attuale sistema telefonico è costituito da un centralino su cui sono permutati i telefoni della sede centrale.

La fornitura del servizio di telefonia fissa/mobile comunale avviene tramite adesione alle convenzioni Consip che, come già constatato negli ultimi anni, risultano essere tra le più economiche presenti sul mercato e sufficientemente gestibili dal punto di vista tecnico ed operativo, questo ha contribuito ad un notevole risparmio rispetto alla precedente fonia.

Con riferimento invece alla telefonia mobile, sono state riviste le politiche di assegnazione ed utilizzo dei dispositivi mobili ed una più attenta gestione del servizio ha consentito un controllo più puntuale e preciso del ciclo di vita delle utenze e delle relative spese, infatti l'uso dei cellulari di servizio segue un criterio di utilizzazione predeterminato finalizzato ad esigenze istituzionali, di servizio e reperibilità, nel rispetto delle disposizioni di legge in materia.

Il percorso che verrà intrapreso nel triennio 2025-2027 ricalca quello finora seguito nell'ottica di razionalizzazione e ottimizzazione dell'esistente, attraverso una ulteriore verifica dei fabbisogni reali dei vari servizi e monitoraggio periodico dei consumi, nonché ulteriore attività di sensibilizzazione atta ad incrementare comportamenti consapevoli e virtuosi da parte degli utilizzatori.

## Energia elettrica

Il servizio di fornitura di energia elettrica per gli edifici adibiti ad uffici comunali, per gli edifici scolastici e per gli impianti ad usi diversi è assicurato dal gestore all'uopo individuato tramite ricorso al Me.Pa. / Convenzione CONSIP.

Fermo restando che tutti gli interventi verranno opportunamente vagliati di volta in volta, si precisa fin d'ora, che gli stessi, oltre a prevedere la riqualificazione totale degli impianti esistenti, prevedono anche l'aggiunta di nuovi punti luce in zone non illuminate, nonché il proseguimento nell'adozione di tecnologia a LED nell'illuminazione pubblica dando così inizio ad un processo di riqualificazione per quanto riguarda l'impiantistica illuminotecnica nell'ottica di un reale vantaggio per l'amministrazione.

Questo sistema consentirà il contenimento dei consumi, la semplificazione della manutenzione, una maggiore qualità della luce, nonché una maggiore sicurezza per l'uso di corrente a bassa tensione e per un'illuminazione più omogenea.

## Riscaldamento

Il servizio di gestione per il riscaldamento degli edifici di pertinenza comunale è assicurato dal gestore all'uopo individuato tramite ricorso al Me.Pa. / Convenzione CONSIP.

L'Ente per il triennio 2025-2027 prevede una migliore organizzazione, gestione e qualità del servizio reso, una riqualificazione energetica degli impianti e l'acquisizione di proposte migliorative del patrimonio impiantistico.

Si continueranno ad espletare tutte le procedure finalizzate a garantire economie di spesa, anche attraverso il telecontrollo a distanza tale da consentire l'accensione e spegnimento degli impianti in relazione alle effettive temperature esterne e tenuto conto delle effettive giornate di apertura degli uffici.

## 5. AUTOVETTURE DI SERVIZIO

I veicoli di proprietà o in possesso del Comune di Fiano Romano sono destinati allo svolgimento delle attività istituzionali dell'Ente.

La dotazione di mezzi risponde alle esigenze minime dell'Ente, essendo rivolto esclusivamente a garantire un adeguato livello nell'espletamento dei servizi. Nel triennio 2025/2027, si proseguirà nell'obiettivo di contenimento ulteriore dei costi, sia in forza dei limiti e vincoli normativi introdotti a decorrere dal 2011 in materia di contenimento della spesa per autovetture che dei rialzi annuali considerevoli del prezzo degli oneri indotti (carburanti, assicurazioni, manutenzioni, ecc.).

## CONCLUSIONI

Per il triennio 2025/2027, l'Amministrazione intende proseguire nel consolidamento delle linee di azione già intraprese.

Sarà, inoltre, mantenuta alta l'attenzione per individuare e definire ulteriori linee di azione tali da razionalizzare l'esistente, nel rispetto dei principi di efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa.

### **Piano degli incarichi professionali**

L'Ente non prevede di affidare incarichi di collaborazione e prestazioni professionali a soggetti estranei all'Amministrazione (ART. 3, COMMA 55, LEGGE N. 244/2007).

### **Piano triennale degli acquisti dei beni e servizi e forniture**

Per quanto attiene al Piano Triennale degli acquisti di beni servizi e forniture, esso è vuoto e pertanto non si allega in quanto al momento non si prevede, per il triennio 2025-2027, affidamenti per importo superiore a € 140.000,00. Si demanda alla Nota di aggiornamento l'inserimento degli acquisti prevedibili ma ancora in via definizione soprattutto per il quanto riguarda gli importi.

#### **Allegati:**

##### **1.Piano delle Alienazioni e Valorizzazioni 2025-2027**

## **PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI 2025-2027**

### **PREMESSA**

L'art. 58 del decreto legge 25 giugno 2008, n. 112, recante *“Disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione tributaria”*, convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008, n. 133, prevede che *“Per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di Regioni, Province, Comuni e altri Enti locali, nonché di società o Enti a totale partecipazione dei predetti enti, ciascuno di essi, con delibera dell'organo di Governo individua, redigendo apposito elenco, sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Viene così redatto il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari allegato al bilancio di previsione nel quale, previa intesa, sono inseriti immobili di proprietà dello Stato individuati dal Ministero dell'economia e delle finanze-Agenzia del demanio tra quelli che insistono nel relativo territorio”*

Il complesso delle norme nazionali in materia di federalismo fiscale e di autonomia finanziaria dei comuni impongono, inoltre, ai comuni stessi di utilizzare al meglio le proprie risorse e, fra queste, quelle costituenti il patrimonio immobiliare.

Per questo, il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari del Comune di Fiano Romano ha assunto sempre più un valore strategico e si è sostanziato in un insieme di precise misure e specifici indirizzi strategici per l'alienazione e valorizzazione dei diversi immobili e categorie di immobili individuati sulla base della documentazione in possesso degli uffici.

### **AMBITI DI INTERVENTO – MISURE ATTUATE E IN CORSO DI ATTUAZIONE**

L'attuazione delle misure e degli indirizzi approvati con i Piani precedenti e con le relative delibere di aggiornamento e integrazione, si è concretizzata nell'esecuzione delle seguenti attività e nell'assunzione dei relativi provvedimenti:

- Riguardo il tema dei terreni soggetti a vincolo di uso civico, si intende provvedere alla sistemazione dei terreni di uso civico occupati, edificati o divenuti edificabili, sulla base delle risultanze della

cartografia degli usi civici esistenti su tutto il territorio comunale, approvata con Del. C.C. n. 20 del 20.5.2014 e pubblicata sul sistema WebGIS, accessibile a chiunque attraverso il sito web comunale; diversi procedimenti “ad istanza”, finalizzati sia all’alienazione dei terreni di demanio civico, sia alla liquidazione dei terreni privati gravati da uso civico, sono stati conclusi; per un’attività sistematica è stata avviata specifica convenzione stipulata con il perito demaniale Dott. Agr. Coriolano Valeriani; i pronunciamenti giurisprudenziali, a seguito dell’approvazione della Legge 168/2017, che hanno posto in discussione la legittimità della legge regionale in materia, impongono una riorganizzazione dei procedimenti di competenza comunale in materia di usi civici, anche alla luce dell’attività legislativa della Regione Lazio (vedi proposta di legge approvata nel dicembre 2018 dalla Giunta Regionale non ancora tradotta definitivamente in legge); al riguardo si intende verificare la percorribilità di un percorso di “permuta” (suggerito dall’area regionale competente in materia) consistente nella demanializzazione di terreni agricoli comunali nella piana del Tevere e la contestuale sdemanializzazione dei terreni di demanio civico occupati, edificati o divenuti edificabili al fine di procedere alla sistemazione degli stessi, superando i limini imposti dall’attuale vuoto legislativo;

- Per quanto concerne il tema delle aree concesse in diritto di superficie per interventi ex L. 167/1962 (Piani per l’edilizia economica e popolare):
  - Con Del. C.C. n. 7 del 20/04/2015 è stato approvato il Regolamento per la determinazione del corrispettivo per la trasformazione del diritto di superficie in diritto di proprietà; molte domande per la trasformazione sono pervenute, da singoli cittadini, e gli uffici comunali hanno dato corso alle procedure conseguenti; nel quinquennio 2016 - 2020 sono stati stipulati oltre 53 atti pubblici ed incassati corrispettivi per oltre 277.000 euro; nel 2021 sono stati stipulati 8 atti con un incasso di 57.000 euro; nel 2022 sono stati stipulati 11 atti per circa 62.000 euro; nel 2023 sono stati stipulati 11 atti per circa 67.000 euro; nel 2024, tra gennaio e giugno, sono stati stipulati 8 atti per circa 35.000 euro;
  - Il 2/5/2016 è stata stipulata la convenzione definitiva con il soggetto (AIC) avente causa della Coop. Fian 81 (in esecuzione della Del. C.C. 51/2013), per la concessione del diritto di superficie del “lotto 7” del Piano di Zona in località Villa Paluzzi (Via Palmiro Togliatti);
  - Con Deliberazione C.C. n. 65 del 31/1/2017 sono stati approvati specifici indirizzi per la trasformazione del diritto di superficie in diritto di proprietà per le Convenzioni Villaggio Fiano, Nova, Rinnovamento di Fiano e Fiano 2000, in forza dei quali è stato consentito l’accesso a tale opportunità, anche agli assegnatari degli alloggi realizzati da tali cooperative;
  - Il 30/01/2018 è stata stipulata la convenzione definitiva con il Consorzio AIC (approvata in schema con la Del. C.C. 24/2011), per la concessione del diritto di superficie del “lotto 6” del Piano di Zona in località Villa Paluzzi (Via Palmiro Togliatti);
  - Sono da predisporre gli atti necessari alla regolarizzazione delle convenzioni stipulate con ATER (ex IACP) negli altri lotti concessi in diritto di superficie nell’ambito del PEEP di Via P. Togliatti;
- Per quanto riguarda la realizzazione di orti sociali a favore di soggetti svantaggiati:
  - con Del. C.C. n. 34 del 15/7/2014 è stato approvato il Regolamento Comunale degli Orti Sociali;
  - Con Del. G.C. n. 142 del 5/11/2015 è stato approvato il progetto per la realizzazione, in località Carianna (F. 40 p.lla 17/parte), di un area per n. 20 lotti da destinare ad orti sociali, per un’estensione complessiva pari a circa 3.000 mq;
  - Con Det. PEG 9 n. 64 del 20/9/2016 è stata approvata la graduatoria definitiva per l’assegnazione di detti lotti e approvato, in schema, l’atto di concessione quinquennale con scadenza al 31/12/2021;



- Tutti i 20 lotti sono stati assegnati mediante atto di concessione ai cittadini richiedenti, secondo l'ordine della graduatoria;
  - A fronte di alcune rinunce successivamente intervenute, i lotti liberi sono stati assegnati ai soggetti in lista di attesa;
  - Con Del. G.C. n. 13 del 21/01/2022 è stato approvato lo schema del nuovo bando di assegnazione dei 20 lotti, essendo venute a scadere le precedenti concessioni; tutti i lotti, a conclusione del procedimento, sono stati quindi assegnati;
- Per quanto riguarda la valorizzazione dei restanti terreni comunali in zona Pratorisacco – Carianna, costituiti da tre distinti compendi per complessivi 74 ettari circa, sono, attualmente, condotti in locazione per il pascolo del bestiame e per la produzione di foraggio;
  - Riguardo la valorizzazione dei boschi comunali, in attesa della redazione del Piano di Gestione e Assestamento Forestale, per il quale sarà richiesto, appena possibile, un finanziamento regionale, si è provveduto al taglio di un lotto di un bosco ceduo in località “Monte Bove” (circa 9 ettari) nonché al patrocinio di attività volte alla fruizione a fini sportivi e ludico ricreativi del bosco de le Sassete;
  - In relazione alla alienazione dei diritti edificatori previsti dal PRG a favore del Comune nelle zone D3:
    - Nella seconda metà del 2018, è stata avviata, su istanza dei privati, un'interlocazione con i proprietari dei terreni di una vasta porzione della nuova zona industriale D3 (Edilcorte Industriale 2003 ed Eredi Leoni Maria Teresa). Tale interlocazione ha condotto alla definizione di un accordo tra il Comune di Fiano Romano ed i privati, finalizzato all'alienazione, al prezzo concordato di € 400.000,00 dei diritti edificatori previsti, in detta porzione di zona D3, a favore del Comune di Fiano Romano;
    - In ragione del fatto che tali diritti edificatori rappresentano sostanzialmente diritti reali riconosciuti dal PRG al Comune di Fiano Romano e gravanti sui terreni privati con destinazione D3, si è ritenuta applicabile, in questo caso, la disciplina prevista dal Regolamento comunale per l'alienazione dei beni immobili approvato con DCC 36/2013;
    - Si tratta, in estrema sintesi, dei diritti, in nessun modo strumentali alle funzioni proprie del Comune, scaturenti dalle previsioni dell'art. 37 della NTA del PRG che prescrivono l'individuazione, in sede di redazione di piano urbanistico attuativo, di “aree per interventi del Comune, a cui vanno cedute gratuitamente, nella misura del 30% della superficie territoriale del P.U.A. dedotta dell'area per le urbanizzazioni secondarie; dette aree sono utilizzabili con gli stessi parametri di quella privata”;
    - Considerando le fattispecie, previste dall'art. 9 del richiamato Regolamento comunale per l'alienazione dei beni immobili, per le quali è consentita l'alienazione mediante trattativa privata diretta a prescindere dalla consistenza del prezzo, si è ritenuto di poter procedere in tal senso, dato atto che ricorrevano entrambe le seguenti condizioni “alienazione di quote di proprietà a favore dei comproprietari” e “accertate circostanze eccezionali riconosciute nella deliberazione del Consiglio” (è evidente, con riferimento all'ultimo caso, la sussistenza di circostanze eccezionali, in quanto l'esistenza stessa del bene da alienare è condizionata dall'avvio dell'iniziativa di pianificazione attuativa da parte dei privati proponenti l'acquisto).
    - Attraverso l'approvazione del Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, allegato alla nota di aggiornamento al DUP 2019-2021, il Consiglio ha autorizzato l'alienazione dei diritti edificatori precedentemente descritti al prezzo di € 400.000 (quattrocentomila) a favore dei proponenti (proprietari dei terreni privati da cui detti diritti sono generati) Edilcorte Industriale 2003 ed Eredi Leoni Maria Teresa. Successivamente, la società avente causa di Edilcorte Industriale 2003 ed Eredi Leoni Maria Teresa, ha provveduto a versare a

favore del Comune € 400.000 quale corrispettivo per l'acquisizione dei diritti edificatori precedentemente descritti. Il relativo atto pubblico è stato stipulato il 25/07/2019.

- Inoltre, per quanto esposto, con DCC n. 23 del 23/09/2019, in coerenza con il principio di parità di trattamento, sono state autorizzate analoghe alienazioni a trattativa privata, nella sola zona D3 di PRG, a favore dei proprietari privati richiedenti, secondo un prezzo parametrico di 3,45 €/mq di suolo insistente su zona D3 di PRG.
- Conseguentemente, a seguito di istanza dei privati proprietari sono stati alienati:
  - A Techbau spa, con atto stipulato il 13/12/2019, i diritti edificatori relativi al terreno (Foglio 36 p.lle 11 e 38) di mq. 54.720 al prezzo di euro 188.784;
  - A Truck Frigo Service, con atto stipulato il 27/07/2022, i diritti edificatori relativi al terreno (Foglio 30 p.lla 532) di mq. 4.670 al prezzo di euro 16.111,50;
  - Ad Autotrasporti Attanasio srl con atto stipulato il 17/11/2022, i diritti edificatori relativi al terreno (Foglio 30 p.lle 539, 540, 541) di mq. 12.700 al prezzo di euro 43.815;
  - A Padan srl con atto stipulato il 08/16/2023, i diritti edificatori relativi al terreno (Foglio 30 p.lle 542, 543, 544, 545, 546, 547, 548, 573, 574, 575, 576, 577, 578, 579, 580, 581, 582, 583, 584, 74/parte, 156, parte) di mq 23.341,91 al prezzo di euro 80.529,60;
- Ulteriori porzioni di zona D3 per le quali sarebbe applicabile detto meccanismo di alienazione coincidono con degli ambiti di circa 2,5 ettari, per dei corrispettivi stimabili approssimativamente in 80.000 euro.
- Riguardo i terreni di proprietà comunale oggetto di locazione a favore di gestori di telefonia mobile per l'installazione di antenne e apparecchiature:
  - Con Delibera di Consiglio Comunale n. 75 del 20/12/2005 è stato approvato il Regolamento Tecnico di Attuazione e Gestione finalizzato all'individuazione di siti idonei per il servizio di telefonia mobile;
  - Con Delibera di Consiglio Comunale N.43 del 10/07/2012 sono state approvate le modifiche e le integrazioni al Regolamento Tecnico di Attuazione e Gestione del Piano di individuazione e pianificazione di siti idonei al servizio di telefonia radiomobile nel territorio comunale;
  - Con Delibera di Consiglio Comunale N.38 del 25/07/2023 è stato approvato il Piano e il Regolamento per l'installazione di impianti di tele radiocomunicazione;
  - Detto Piano individua i siti comunali esistenti e quelli disponibili e idonei all'installazione di stazioni radio base, molti dei quali coincidono con terreni ed immobili di proprietà comunale;
  - Nel corso degli anni sono stati posti in locazione i seguenti quattro siti, dove sono già attivi i relativi impianti:
    - Via dell'Agricoltura (park ex CILO) locato ad Inwit (TIM)
    - Centro Sportivo S. Pertini locato ad Inwit (TIM)
    - Campo Sportivo V. d. Sport locato a Wind Tre
    - Centro Sportivo S. Pertini locato Wind Tre
    - Via dell'Agricoltura (park ex CILO) locato a Iliad
    - Park Via Bologna locato a Cellnex per conto di Wind Tre e Iliad

- Tutti i contratti di locazione sono stati stipulati, a meno di incrementi per sublocazione ed adeguamenti all'inflazione, prevedendo un canone di € 15.000 annui, che deve considerarsi parametro di riferimento anche per successivi contratti di analogo contenuto;
- I seguenti terreni oggetto di locazione degli impianti già attivi sono ricompresi nel patrimonio disponibile del Comune di Fiano Romano e saranno oggetto di frazionamento catastale, al fine di dargli un'identificazione più precisa:
  - Via dell'Agricoltura – Inwit (TIM) – foglio 37 particella 401/parte
  - Centro Sportivo S. Pertini – Inwit (TIM) – foglio 21 particella 369/parte
  - Campo Sportivo V. d. Sport – Wind Tre – foglio 12 particella 144/parte
  - Centro Sportivo S. Pertini – Wind Tre – foglio 21 particella 369/parte
  - Via dell'Agricoltura (park ex CILO) – Iliad – foglio 37 particella 401/parte
  - Park Via Bologna – Cellnex – foglio particella 637/parte
- Tali terreni sono inclusi nel patrimonio disponibile, in quanto sono specificamente destinati, in esecuzione dello specifico regolamento comunale, all'uso esclusivo da parte dei gestori di telefonia mobile e sono interdetti all'uso pubblico.
- Per quel che concerne l'area dell'ex Mattatoio di E. Fermi, tale bene è stato più volte oggetto di procedure ad evidenza pubblica finalizzate al reperimento di offerte di acquisto (primo avviso d'asta con prezzo base € 300.000 e scadenza 15/04/2014 con asta deserta; secondo avviso con prezzo base € 240.000 e scadenza 21/07/2014 con asta deserta); con bando del 9/12/2015, è stato formulato un invito a presentare offerte di acquisto senza specificazione di base d'asta; a seguito di tale bando è pervenuta una sola offerta per euro 150.000; successivamente all'aggiudicazione provvisoria del 10/3/2016, cui sarebbe dovuta seguire una deliberazione di Consiglio Comunale di eventuale ratifica e autorizzazione alla stipula, detta offerta è stata ritirata con missiva prot. 14498 del 6/5/2016; dato atto dell'esito negativo delle procedure di alienazione, il Consiglio Comunale ha valutato opportuno, in sede di approvazione del Piano delle Alienazioni e Valorizzazioni Immobiliari allegato alla nota di aggiornamento al DUP 2018 – 2020 (DCC 8 del 15/02/2018), che il bene potesse essere alienato a trattativa privata, mediante sola ratifica di Giunta, in presenza di offerte pari o superiori a € 180.000; nel corso del 2020 è stato bandito un ulteriore avviso d'asta, a seguito del quale è stata formulata una sola offerta di acquisto pari ad € 80.000 che non è stata ritenuta congrua; nel corso del 2022 sono pervenute due distinte proposte di acquisto parziale dell'area, rispettivamente per € 30.000 e per € 70.000, non valutabili sia per la non congruità delle offerte economiche, sia per la difficoltà di gestire delle alienazioni parziali; infine, una proposta di acquisto dell'intero complesso immobiliare è pervenuta lo scorso 09.05.2023 con prot. 15460 dalla società V.L. Impianti Generali srl, con offerta economica pari a € 120.000; con Del. C.C. n. 39 del 25.07.2023 è stata autorizzata l'alienazione e stipulato il conseguente atto di compravendita nel mese di dicembre 2023;

In relazione a nuove misure di alienazione e valorizzazione di piccoli immobili non strumentali, appartenenti al patrimonio disponibile dell'Ente, premesso che:

- Il Comune di Fiano Romano è proprietario di un terreno sito in località Belvedere, distinto in catasto come area urbana (cat. F/1) al foglio 21, particella 81, sub 32, di consistenza pari a mq 86;
- Detto terreno è pervenuto al Comune di Fiano Romano nel 1993 a seguito di cessione gratuita nell'ambito della convenzione edilizia del 1988 relativa alla lottizzazione "Belvedere", in quanto area individuata come verde pubblico;
- L'area si presenta attualmente come un'aiuola con andamento scosceso a forma di L, compresa tra il giardino di un appartamento al piano terra e la viabilità interna del complesso residenziale "Belvedere". L'area è attualmente versa in stato di parziale degrado.;

- Le modificazioni degli strumenti urbanistici generali successivamente intervenute hanno fatto venir meno la destinazione a verde pubblico di tale immobile, attualmente avente destinazione B3 di PRG unitamente al lotto al quale è annesso;
- Conseguentemente, il terreno non è più riconducibile al patrimonio demaniale (indisponibile) del Comune, bensì ad un bene patrimoniale disponibile e alienabile, in quanto non strumentale;
- L'unica possibile utilizzazione del terreno in questione, dato atto dell'avvenuta edificazione di tutto il lotto (ormai saturo), consiste nell'uso dello stesso come corte annessa al confinante appartamento al piano terra o come aiuola;
- Con nota acquisita al prot. 9262 del 18.03.2024, il Sig. Farina Emanuele Filiberto, proprietario dell'unità immobiliare confinante con la citata aiuola, ha richiesto di poter acquistare detta area;

Vista la perizia di stima predisposta, ai sensi dell'art. 6 del Regolamento Alienazioni, con prot. 22064 del 05/07/2024, dal Dirigente del Settore II Tecnico, secondo la quale il valore del bene è pari a € 3.800,00; dato atto che la stima e le valutazioni in essa contenute sono congruenti con pregresse alienazioni autorizzate dal Consiglio Comunale nel medesimo compendio, relative ad analoghe aiuole; rilevato che il Sig. Farina Emanuele Filiberto ha condiviso detta stima;

Rilevato che sussistono le condizioni per le quali, ai sensi dell'art. 9 del Regolamento Alienazioni, si può procedere a trattativa privata diretta, in quanto l'alienazione riguarda un fondo parzialmente intercluso, di valore inferiore ai 100.000 euro, a favore del proprietario del fondo confinante;

Si autorizza, con il presente Piano allegato al DUP l'alienazione al prezzo di € 3.800 dell'immobile distinto in catasto come area urbana (cat. F/1) al foglio 21, particella 81, sub 32, di consistenza pari a mq 86 a favore del Sig. Farina Emanuele Filiberto;

Ulteriori misure di valorizzazione e/o alienazione sono, inoltre, da avviare in relazione ai seguenti immobili, in parte già oggetto di procedimenti finalizzati alla valorizzazione degli stessi, che, però, non hanno avuto esiti soddisfacenti per il Comune:

- In relazione ad alcuni piccoli locali a destinazione non residenziale di proprietà comunale siti in adiacenza al Municipio di Piazza Matteotti:
  - Il locale, attualmente ad uso magazzino, sito in Via della Pergola, locato al Sig. Amori Amerigo, potrà essere oggetto di futura valorizzazione, compatibilmente con il rispetto degli impegni contrattuali in essere;
  - Due piccoli locali seminterrati, siti in Via della Pergola 5 e 7, potranno, infine, essere oggetto di valorizzazione, previo accatastamento degli stessi;
- In relazione ad una quota dell'edificabilità afferente alla zona CPR5 del PRG, dovuta alla presenza di terreni comunali all'interno del perimetro dello stesso CPR5, in via preliminare, dato atto dell'avanzato stato di progettazione del relativo piano urbanistico attuativo, si dà indirizzo al Dirigente del Settore II Tecnico di procedere ad avviare una trattativa, da ratificare in Consiglio Comunale, per l'alienazione di detti diritti edificatori a favore dei soggetti lottizzanti;
- Per quanto riguarda il fabbricato, attualmente utilizzato quale sede della Scuola di Musica, può prefigurarsi un'operazione di valorizzazione, da condurre in accordo con i proprietari del fabbricato confinante, da sviluppare secondo quanto previsto dal vigente Piano di Recupero del Centro Storico, che localizza, in detto sito, una delle aree di ristrutturazione urbanistica, denominata RU1.

**STIMA DELLE ENTRATE DERIVANTI DALL'ATTUAZIONE DEL PIANO**

	<b>2025 o fine 2024</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Sistemazione Usi civici	100.000 €	90.000 €	90.000 €
Aree PEEP	100.000 €	100.000 €	100.000 €
Ambito RU1 (sc. Musica)	40.000 €	---	---
Diritti edificatori zona D3	80.000 €	---	---
Diritti edificatori CPR5	170.000 €		
Alienazioni minori	10.000 €	10.000 €	10.000 €
<b>TOTALE</b>	<b>500.000 €</b>	<b>200.000 €</b>	<b>200.000 €</b>