



# DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

**(D.U.P.)**

**PERIODO: 2025 - 2026 - 2027**

Città di Follonica

## PREMESSA

### 1. La sezione strategica

### 2. L'analisi di contesto

2.1. Popolazione

2.2. Condizione socio-economica delle famiglie

2.3. Economia insediata

2.4. Territorio

2.5. Struttura organizzativa

2.6. Strutture operative

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

2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

2.7.2. Società partecipate

### 3. Accordi di programma

### 4. Altri strumenti di programmazione negoziata

### 5. Funzioni esercitate su delega

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

6.1. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

6.2. Elenco opere pubbliche non realizzate

6.3. Fonti di finanziamento

6.4. Analisi delle risorse

6.4.1. Entrate tributarie

6.4.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti

6.4.3. Entrate da proventi extra-tributari

6.4.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

6.4.5. Futuri mutui

6.4.6. Verifica limiti di indebitamento

6.4.8. Proventi dei servizi dell'ente

6.4.9. Proventi della gestione dei beni dell'ente

6.5. Equilibri di bilancio

6.6. Quadro generale riassuntivo

## 7. Linee programmatiche di mandato

7.1. Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2021 – 2023

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

9. La sezione operativa

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

10. Gli investimenti

11. Servizi e forniture

12. La spesa per le risorse umane

13. Le variazioni del patrimonio

15. Programmazione triennale del fabbisogno di personale

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

## PREMESSA

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

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

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

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

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

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

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

Il sistema dei documenti di bilancio previsto dal D.Lgs. n. 118/2001 si compone come segue:

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

## **Valenza e contenuti del Documento unico di programmazione**

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

In quest'ottica esso costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione. Nelle previsioni normative il documento si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione Strategica (SeS) sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea.

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

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

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

# SEZIONE STRATEGICA

## 1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di Riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

## 1.1 QUADRO DELLE CONDIZIONI ESTERNE

Il principio contabile applicato alla programmazione prevede che l'individuazione degli obiettivi strategici sia effettuata tenendo in considerazione le condizioni esterne in cui l'Ente si trova ad operare. La relativa analisi strategica richiede l'approfondimento:

- degli obiettivi individuati dal Governo, alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
- della valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica e della domanda di servizi pubblici locali, anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo;
- dei parametri economici essenziali, a legislazione vigente, per definire l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nel DEF – Documento di Economia e Finanza.

Si ritiene pertanto opportuno tracciare, seppur sinteticamente, lo scenario economico internazionale e italiano.

### 1.1.1 Obiettivi individuati dal governo nazionale

#### QUADRO MACROECONOMICO E POLITIC DI BILANCIO

#### TENDENZE RECENTI DELL'ECONOMIA E DELLA FINANZA PUBBLICA

(Documento di Economia e Finanza Pubblica:

[https://www.dt.mef.gov.it/export/sites/sitodt/modules/documenti\\_it/analisi\\_progammazione/documenti\\_programmatici/def\\_2024/DEF-2024\\_PDS.pdf](https://www.dt.mef.gov.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/analisi_progammazione/documenti_programmatici/def_2024/DEF-2024_PDS.pdf))

Nel contesto di un quadro geopolitico globale incerto e di un'intonazione di politica monetaria restrittiva, la dinamica del PIL nei primi due trimestri del 2024 è risultata complessivamente in linea con le stime sottostanti le previsioni ufficiali del PSBMT.

Nel primo trimestre l'espansione dell'attività economica è stata guidata in prevalenza dalla domanda estera; diversamente, nel secondo trimestre il supporto alla crescita è derivato dalla domanda interna - nello specifico dai consumi finali - e da un aumento delle scorte. Gli investimenti sono leggermente diminuiti su base trimestrale, mentre il contributo della domanda estera netta è risultato negativo.

Le prospettive a breve termine risultano ancora positive, con l'indice del clima di fiducia dei consumatori su valori superiori a quelli dell'anno precedente, segnalando l'aspettativa di un clima economico in miglioramento. Dal lato dell'offerta, è in corso una riduzione della divergenza tra gli andamenti settoriali che ha caratterizzato la prima metà dell'anno in corso. Se da un lato le più recenti indagini qualitative rilevano un lieve

rallentamento nell'espansione del settore dei servizi, dall'altro emergono indicazioni di graduale stabilizzazione della fase di debolezza della manifattura. Con riferimento alle costruzioni, il settore continua a mostrare una notevole vivacità grazie alla buona performance del comparto dell'ingegneria civile, anche per effetto dell'impulso fornito dai progetti del PNRR. A dispetto di una minore domanda mondiale pesata per l'Italia nel 2024 rispetto alle attese, le prospettive per l'export risultano nel complesso ancora favorevoli, grazie alla ripresa del commercio globale prevista per i prossimi anni.

Per quanto riguarda la finanza pubblica, gli ultimi dati di contabilità nazionale pubblicati dall'Istat (Istat, Conti Economici Nazionali, 23 settembre 2024), mostrano per il 2023 un rapporto tra indebitamento netto e PIL invariato rispetto a quanto indicato nel Programma di Stabilità contenuto nel Documento di economia e finanza (DEF) dello scorso aprile (7,2 per cento), per effetto di revisioni al rialzo sia del numeratore che del denominatore.

Il deficit ha mostrato una prima significativa riduzione rispetto al 2022 (8,1 per cento del PIL), grazie sia al miglioramento del saldo primario (dal -4,0 per cento del PIL nel 2022 al -3,5 per cento nel 2023), sia alla diminuzione della spesa per interessi (dal 4,1 per cento del PIL del 2022 al 3,7 per cento nel 2023).

Nel 2023, la spesa totale è aumentata del 4,4 per cento rispetto all'anno precedente, principalmente per la significativa crescita della spesa in conto capitale (+19,2 per cento), che ha riguardato sia gli investimenti pubblici, sostenuti dalle spese per progetti finanziati dal PNRR, sia i contributi agli investimenti, influenzati dai bonus edilizi.

Per il 2024, i conti dei settori istituzionali dell'Istat diffusi lo scorso 4 ottobre indicano una diminuzione dell'indebitamento netto delle amministrazioni pubbliche nel primo semestre al 5,8 per cento del PIL rispetto al 7,9 per cento del corrispondente periodo del 2023 (in termini non stagionalizzati).

## **PREVISIONE MACROECONOMICA A LEGISLAZIONE VIGENTE E PROGRAMMATICA**

Come indicato per la definizione del quadro macroeconomico contenuto nel PSBMT, ai fini dell'elaborazione delle previsioni sono stati integrati i dati di contabilità nazionale disponibili fino a fine settembre. Le stime di crescita sono state formulate secondo principi di cautela e prudenza, evitando di discostarsi eccessivamente dalle previsioni di consenso. Le nuove proiezioni non hanno tenuto conto dei valori più favorevoli delle variabili esogene, rispetto a quelli sottostanti il quadro macroeconomico del DEF 2024.

Nello scenario a legislazione vigente, l'espansione dell'attività economica nel 2024 resta in linea con quanto già indicato nel DEF dello scorso aprile (Le stime sottostanti le previsioni di questo documento non incorporano la revisione dei Conti Economici Trimestrali da parte dell'Istat del 4 ottobre 2024, che ha comportato una correzione al ribasso della crescita acquisita per il 2024 sui dati trimestrali), con un marcato contributo positivo dalla domanda estera netta e, in misura minore, dalla domanda nazionale al netto delle scorte, in particolare dagli investimenti. Le prospettive per il 2025 mostrano un'economia meno dinamica (0,9 per cento), a causa principalmente di un rallentamento nella crescita degli investimenti, mentre i consumi delle famiglie dovrebbero recuperare slancio grazie al più elevato potere d'acquisto delle retribuzioni. Successivamente, l'attività economica è attesa espandersi dell'1,1 nel 2026 e dello 0,7 per cento nel 2027. Nel 2026, gli investimenti forniranno un deciso impulso alla crescita, anche sull'onda della spinta finale dei progetti del PNRR, inclusi gli incentivi legati al pacchetto 'Transizione 5.0'. A questi si aggiungerebbe la ripresa della domanda

mondiale pesata per l'Italia, che è prevista raggiungere un picco nel 2026. Ciononostante, il contributo della domanda estera netta tornerà a essere lievemente positivo solo a partire dal 2027. Il saldo di parte corrente della bilancia dei pagamenti in percentuale del PIL aumenterebbe gradualmente nell'orizzonte previsionale considerato fino al 2,3 per cento nel 2027. Dal lato dell'offerta, la crescita del valore aggiunto nell'industria raggiungerebbe un picco nel 2026, per poi proseguire a ritmi più contenuti. L'andamento del settore delle costruzioni dovrebbe stabilizzarsi dopo la marcata espansione nel 2024, per poi crescere complessivamente in linea con il resto del comparto industriale. I servizi, dopo un rallentamento per il 2024 che sconsiglierebbe la vischiosità dei prezzi relativi, osserverebbero la crescita maggiore nel 2025, moderandosi successivamente.

Durante l'intero orizzonte temporale di previsione, il mercato del lavoro sarà caratterizzato da un andamento crescente del numero degli occupati e un tasso di disoccupazione in calo dal 7,0 per cento del 2024 al 6,4 per cento del 2027. Si profila, inoltre, una moderata tendenza all'aumento della produttività nel periodo 2025-2027, con l'incremento maggiore previsto per il 2026. Il tasso di variazione del deflatore dei consumi, dal minimo previsto per il 2024 (pari all'1,1 per cento), è previsto risalire all'1,8 per cento nel triennio 2025-27. La crescita del deflatore del PIL è prevista all'1,9 per cento nel 2024, per poi risalire al 2,1 per cento nel 2025 e ridursi lievemente nel biennio 2026-2027.

Lo scenario programmatico (Tabella I.2-1), coerente con il sentiero di crescita della spesa netta concordato con la Commissione europea, include gli interventi del Governo volti a perseguire gli obiettivi di politica economica e fiscale, tra cui il sostegno alla domanda interna e ai redditi medio bassi. Tali misure dispiegheranno il maggior effetto espansivo nel 2025, quando il tasso di crescita del PIL reale è atteso salire all'1,2 per cento. In particolare, nella prossima manovra di bilancio verranno resi strutturali gli effetti del cuneo fiscale sul lavoro per i lavoratori dipendenti fino a determinati livelli retributivi, nonché gli interventi a sostegno delle famiglie più numerose. Si attende quindi un impulso favorevole sui consumi e, indirettamente attraverso la maggiore domanda, un impatto benefico sugli investimenti delle imprese in confronto allo scenario tendenziale a legislazione vigente. Gli effetti positivi di tali interventi si protrarranno anche nel 2026, andando a compensare il minor tasso di crescita della spesa della Pubblica Amministrazione. Per il 2026, il tasso di crescita previsto dell'economia resta quindi all'1,1 per cento. Nel 2027, l'espansione dell'attività economica si attesterà allo 0,8 per cento, al di sopra del tasso di crescita previsto nel quadro macroeconomico tendenziale. Questo non solo in virtù del protrarsi degli effetti degli interventi sopra menzionati, ma anche della maggiore spesa primaria, e in particolare in investimenti, della Pubblica Amministrazione, resa possibile dallo spazio di bilancio rispetto alla legislazione vigente assicurato dagli obiettivi di crescita della spesa netta.

Con riferimento ai prezzi, la dinamica del deflatore del PIL oscillerà intorno al 2 per cento durante l'arco di previsione, superando lievemente tale valore solo nel 2025, raggiungendo il 2,1 per cento. Nel 2027 è previsto il tasso di crescita più contenuto, pari all'1,8 per cento. Rispetto al tendenziale, nello scenario programmatico la crescita del deflatore è maggiore nel 2026. Infine, a partire dal 2025, il profilo del tasso di disoccupazione risulterebbe leggermente inferiore rispetto al quadro macroeconomico tendenziale lungo l'intero arco di previsione (È opportuno rimarcare che gli effetti stimati della manovra con il modello econometrico ITEM del Dipartimento del Tesoro definirebbero per la crescita programmatica un sentiero più dinamico di quanto qui prospettato. Tuttavia, nel quadro macroeconomico programmatico è stata recepita solo una parte degli effetti espansivi stimati).

**TABELLA I.2-1 : QUADRO MACROECONOMICO PROGRAMMATICO SINTETICO (1) (VARIAZIONI PERCENTUALI, SALVO OVE NON DIVERSAMENTE INDICATO)**

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

(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).

## **AGGIORNAMENTO DEL QUADRO DI FINANZA PUBBLICA A LEGISLAZIONE VIGENTE E PROGRAMMATICO**

I dati di monitoraggio più recenti mostrano per l'anno in corso un andamento della finanza pubblica più favorevole rispetto alle attese, soprattutto dal lato delle entrate, con il gettito da imposte dirette previsto superiore del 3,6 per cento rispetto alla previsione del Programma di Stabilità 2024.

Di conseguenza, anche grazie alla variazione al rialzo del PIL nominale che incorpora le revisioni degli anni precedenti, il deficit nel 2024 è previsto ora al 3,8 per cento del PIL, con una revisione al ribasso di 0,5 punti percentuali rispetto al valore contenuto nel Programma di Stabilità (4,3 per cento) e in netta riduzione rispetto al 2023 (-3,4 punti percentuali). Il saldo primario risulterebbe già in surplus (0,1 per cento del PIL).

Nello scenario a legislazione vigente, identico a quello sottostante il PSBMT, le previsioni più favorevoli comportano un significativo miglioramento del profilo dell'indebitamento netto per il triennio 2025-2027 rispetto a quanto previsto nel Programma di Stabilità. Alla fine del triennio, il deficit si collocherebbe all'1,5 per cento del PIL (rispetto al 2,2 per cento previsto ad aprile).

La tendenza in discesa del deficit è riconducibile al progressivo consolidamento del saldo primario, guidato dal contenimento della spesa primaria e dalla riduzione della spesa per contributi agli investimenti. Al contrario, gli investimenti pubblici si manterranno su un profilo in graduale salita fino al 3,6 per cento del PIL nel 2026, in ragione della prosecuzione dell'attuazione del PNRR.

Il graduale consolidamento del surplus primario, dall'1,0 per cento del PIL nel 2025 al 2,5 per cento nel 2027, sarà tale da sopravanzare l'incremento della spesa per interessi, prevista salire oltre il 4 per cento del PIL nel 2027, per effetto dell'aumento dei rendimenti sui titoli di debito determinato dalla politica monetaria restrittiva adottata dalla BCE.

Il quadro previsivo a legislazione vigente così descritto è stato integrato al fine di includere l'impatto atteso dalla prossima manovra di bilancio. Si ricorda che lo scenario programmatico di questo Documento coincide con quello sottostante il PSBMT che consente di rispettare il vincolo rappresentato dagli obiettivi di crescita della spesa netta definita in coerenza con l'estensione a sette anni del periodo di aggiustamento di bilancio (Per la descrizione articolata del processo di definizione della traiettoria si rimanda al cap. II del PSBMT). I tassi di crescita annuali della spesa netta che il Governo si impegna a non superare sono fissati pari all'1,3 per cento nel 2025, 1,6 per cento nel 2026 e 1,9 per cento nel 2027.

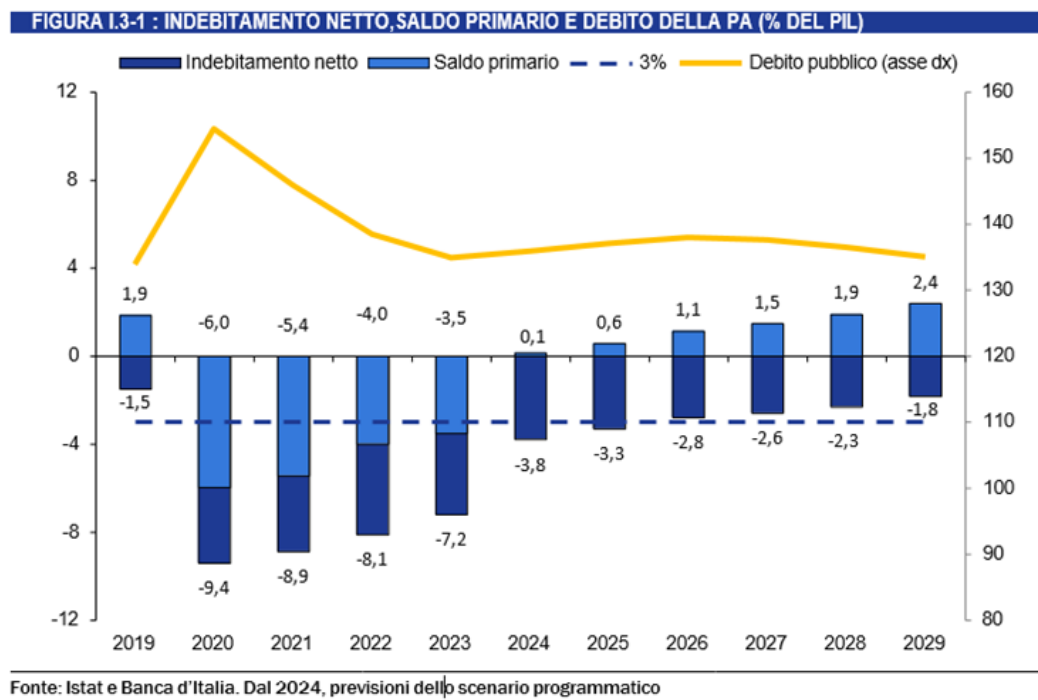
Tale percorso di crescita della spesa, oltre a rispettare i requisiti e le salvaguardie della nuova governance economica europea, è tale da ricondurre il deficit sotto la soglia del 3 per cento del PIL entro il 2026, con conseguente uscita dalla Procedura per disavanzi eccessivi. Inoltre, esso è in linea con la traiettoria di riferimento inviata dalla Commissione europea il 21 giugno 2024, dal momento che il tasso di crescita medio nel periodo 2025-2031 è pari all'1,5 per cento, pur con delle differenze nei tassi di crescita annuali. In ragione della più favorevole situazione di bilancio prevista per il 2024, conseguente alla revisione in chiave migliorativa dei dati di consuntivo di settembre sul PIL e sulla finanza pubblica, l'aggiustamento strutturale programmato risulta inferiore rispetto a quello sottostante la traiettoria di riferimento. Nonostante ciò, alla fine del periodo di aggiustamento il saldo primario strutturale è previsto raggiungere un surplus (3,2 per cento del PIL) prossimo a quello della traiettoria di riferimento della Commissione (3,3 per cento del PIL).

Nello scenario programmatico, il deficit in rapporto al PIL è previsto scendere progressivamente, passando dal 3,8 per cento di quest'anno al 3,3 per cento nel 2025, al 2,8 per cento nel 2026, per poi attestarsi al 2,6 per cento nel 2027. Tali obiettivi programmatici si collocano al di sotto di quelli fissati nella NADEF 2023 per il triennio 2024-2026 e della previsione contenuta nel DEF 2024 per l'anno 2027.

Lo scenario a legislazione vigente presenta un profilo di crescita della spesa netta inferiore alla spesa netta obiettivo, in particolare nel triennio 2025-2027.

I margini di bilancio che emergono, unitamente a misure correttive dal lato della spesa e dal lato dell'entrata, verranno utilizzati per finanziare gli interventi volti a realizzare gli obiettivi di politica economica nei prossimi anni, di cui si forniranno maggiori dettagli nel paragrafo successivo.

La manovra di bilancio per il prossimo triennio garantirà, pertanto, l'impegno a mantenere la spesa netta sul sentiero di crescita programmato, ma, allo stesso tempo, destinerà le risorse necessarie all'attuazione del Piano e a sostenere il sistema economico. Di conseguenza, le tendenze di fondo dello scenario tendenziale, che suggeriscono una gestione prudente e più efficiente della spesa pubblica, sarebbero sostenute e ulteriormente rafforzate.



## LA POLITICA DI BILANCIO PER IL 2025

La politica di bilancio per il 2025, finalizzata a sostenere la crescita dell'economia nazionale e a garantire, al contempo, l'equilibrio socioeconomico e la sostenibilità della finanza pubblica, si pone in continuità con le scelte prese dal Governo fin dal suo insediamento.

Alla manovra di finanza pubblica concorrono, oltre alle disposizioni contenute nel disegno di legge di bilancio per il 2025-2027, quelle previste da un apposito decreto-legge. Gli effetti di tali provvedimenti contribuiranno al conseguimento degli obiettivi programmatici fissati con il Piano strutturale di bilancio di medio termine (PSBMT) (Nelle more della revisione della normativa nazionale in materia di contabilità e finanza pubblica, la deliberazione finale del Parlamento sul PSBMT è avvenuta in data 9 ottobre mediante l'approvazione di risoluzioni (n. 6-00110 al Senato e n. 6-00132 alla Camera), in analogia con le vigenti procedure di approvazione dei documenti di programmazione), assicurando il finanziamento delle politiche invariate e degli interventi giudicati prioritari dal Governo.

A decorrere dal 1° gennaio 2025, al fine di proseguire nell'attuazione della riforma fiscale, si rendono strutturali l'accorpamento delle aliquote IRPEF su tre scaglioni. Inoltre, si confermano gli effetti delle misure di riduzione del carico fiscale a favore dei lavoratori dipendenti. In materia di riduzione del carico fiscale sul lavoro è inoltre prevista la proroga della maggiorazione del costo ammesso in deduzione in presenza di nuove assunzioni. Prosegue in tal modo il percorso intrapreso per ridurre la pressione fiscale a carico delle famiglie con redditi medio-bassi, conferendo solidità e certezza al sostegno di lavoratori e contribuenti.

La manovra rafforza altresì le iniziative in favore delle famiglie e della genitorialità, anche con misure volte a supportare gli istituti per la conciliazione dei tempi lavorativi con le esigenze familiari. Nel merito, si potenziano i congedi parentali e si stanziavano risorse in favore dei nuovi nati. Si rifinanziano, inoltre, il Fondo di garanzia per la prima casa e quello per le non autosufficienze, nonché il contributo destinato all'acquisto dei beni alimentari di prima necessità (Carta "Dedicata a te").

In materia pensionistica sono prorogati, per il 2025, gli interventi di flessibilità quali Ape sociale, Opzione donna e Quota 103 e in materia di pensioni minime. Sono previste inoltre misure per favorire la permanenza al lavoro al raggiungimento dei requisiti di età per la pensione.

In favore del pubblico impiego si stanziavano risorse per il finanziamento del rinnovo dei contratti per il triennio oggetto del presente documento.

In materia di sicurezza si rifinanziano le missioni di pace e le operazioni Strade e Stazioni sicure. In riferimento alla gestione delle emergenze, anche legate al rischio climatico, è incrementato il FEN e istituito un Fondo per il finanziamento delle spese connesse agli interventi di ricostruzione. Sono inoltre previsti interventi di sostegno agli enti territoriali.

Si sostiene la dinamica della spesa sanitaria che, come previsto nel PSBMT, crescerà a un tasso superiore a quello fissato per l'aggregato di spesa netta obiettivo, attraverso risorse in favore del personale e un incremento del livello di finanziamento del Fondo sanitario nazionale.

In materia di supporto alle imprese è rifinanziata la Nuova Sabatini, prorogato al 2025 il credito d'imposta per investimenti nella Zona economica speciale (ZES) per il Mezzogiorno e confermate alcune misure di sgravi contributivi già in vigore per incentivare l'occupazione di giovani, donne e lavoratori svantaggiati. Sono inoltre previsti interventi in materia di detassazione dei premi di produttività e per il welfare aziendale.

Infine, le risorse disponibili a legislazione vigente e quelle ulteriori allocate in manovra saranno funzionali a dare attuazione al programma di riforme e di investimenti delineato nel PSBMT e che consentirà di mantenere il profilo degli investimenti pubblici finanziati con risorse nazionali a un livello medio almeno pari a quello registrato durante il periodo di vigenza del PNRR. Tra gli altri, previsto anche il potenziamento degli investimenti nel

settore difesa e per lo sviluppo e la coesione. Il novero degli interventi sarà finanziato, oltre che dalle risorse disponibili a legislazione vigente, dalle maggiori entrate e dalle minori spese previste dalla manovra.

In particolare, dal lato delle entrate concorrono alla manovra misure a carico di banche e assicurazioni e in materia di concessioni sui giochi, nonché il riordino delle tax expenditures, che terrà conto del numero dei familiari a carico nel computo delle detrazioni.

Dal lato delle spese concorrono alla manovra misure di revisione, razionalizzazione e rimodulazione delle spese dei Ministeri e degli enti territoriali e l'utilizzo delle risorse previste a legislazione vigente preordinate all'attuazione della riforma fiscale.

Per ulteriori dettagli riferiti alle principali misure contenute nella prossima manovra di finanza pubblica si rinvia alla tabella II.1-12, che le descrive per tipologia di intervento e ne espone gli effetti finanziari (in termini incrementali rispetto all'anno precedente, come richiesto dalle linee guida europee).

## **EVOLUZIONE PREVISTA DEL RAPPORTO DEBITO/PIL**

L'aggiornamento dello scenario previsivo, che include una dinamica del fabbisogno migliore delle attese e una rilevante revisione al rialzo del PIL nominale, comporta un miglioramento della previsione del rapporto debito/PIL a fine 2024, che è previsto raggiungere il 135,8 per cento, 2,0 punti percentuali al di sotto della previsione del Programma di Stabilità.

Analogamente, per il prossimo triennio, si prevede un profilo in linea con la previsione di aprile, su cui incide l'impatto dei crediti di imposta relativi ai bonus edilizi maturati negli anni precedenti e utilizzati in compensazione delle imposte, ma su livelli significativamente inferiori.

Il rapporto è previsto aumentare lievemente fino al 137,8 per cento nel 2026. Grazie al progressivo esaurimento degli effetti dei bonus edilizi, nonché al processo di consolidamento fiscale coerente con il profilo programmato per la spesa delineato nel PSBMT, dal 2027 il rapporto debito/PIL tornerà su un sentiero discendente, attestandosi al 137,5 per cento. Tale discesa sarà determinata anche dal miglioramento del saldo primario di cassa, consentendo di compensare il previsto onere crescente del debito pubblico.

Nel dettaglio, oltre all'effetto base legato all'aumento del valore assoluto dello stock di debito, l'aumento dei tassi d'interesse iniziato alla fine del 2021 rappresenterà la causa principale del progressivo aumento della spesa per interessi dal 2024 in poi, attesa in rialzo dopo la temporanea riduzione del 2023 (Questa è stata principalmente dovuta all'onere inferiore dei titoli indicizzati all'inflazione rispetto a quanto speso nel 2022). Tale impatto, tuttavia, sarà mitigato dall'elevata vita media del debito, nonché dall'allentamento della restrizione monetaria avviato dalla BCE nel corso del 2024 con le due riduzioni dei tassi di riferimento a giugno e settembre (Il Consiglio direttivo della BCE il 6 giugno ha deliberato la riduzione di 25 punti base dei tre tassi di riferimento, mentre il 12 settembre il tasso di interesse sui depositi presso la banca è stato ridotto di 25 punti base, e il tasso sulle operazioni di rifinanziamento principali e quello sulle operazioni di rifinanziamento marginali sono stati ridotti di 60 punti base).

Ulteriori fattori che contribuiranno a contenere la dinamica del rapporto debito/PIL sono la gestione delle giacenze di liquidità del Tesoro, mirata a ridurle progressivamente, e le entrate generate dal piano di valorizzazione e dismissione del patrimonio e degli asset pubblici avviato a fine 2023.

## **VALIDAZIONE DELLE PREVISIONI UFFICIALI DA PARTE DELL'UPB**

Le previsioni macroeconomiche nello scenario a legislazione vigente e in quello programmatico sono state validate dall'Ufficio Parlamentare di Bilancio, rispettivamente in data 25 settembre e 7 ottobre 2024.

## 1.1.2 Obiettivi individuati dalla programmazione regionale

### **Gli obiettivi della Regione Toscana**

Per il quadro attuale di riferimento della programmazione regionale, si fa riferimento integrale al programma del Governo regionale disponibile sul sito internet

<https://www.regione.toscana.it/documents/10180/13420018/Programma+di+governo+2020+-+2025.pdf/b5436942-dad1-dd56-2137-36a6e1b5c65d?t=1603461049016>

**Con deliberazione n. 100 del 19 dicembre 2024, il Consiglio regionale ha approvato la Nota di aggiornamento al Defr 2025**

#### **La legge della programmazione.**

LR 1/2015 - Disposizioni in materia di programmazione economica e finanziaria regionale e relative procedure contabili. Modifiche alla l.r. 20/2008.

Il DEFR è l'atto di indirizzo programmatico economico e finanziario dell'attività di governo della Regione per l'anno successivo, con proiezione triennale, e costituisce strumento di supporto al processo di previsione, nonché alla definizione del bilancio di previsione e della manovra finanziaria con le relative leggi collegate (art. 8).

La Nota di aggiornamento al DEFR aggiorna e sviluppa i contenuti del DEFR, al fine di garantirne la necessaria coerenza con gli aggiornamenti della finanza pubblica nazionale e con gli indirizzi espressi dal Consiglio regionale in sede di approvazione del DEFR (art. 9).

La sezione del DEFR di contenuto programmatico regionale è aggiornata nel corso dell'anno di riferimento, in particolare contestualmente all'approvazione delle leggi di variazione del bilancio (art. 8, c. 5bis).

#### **Documento di economia e finanza regionale (Defr) 2025.**

Il Consiglio regionale della Toscana ha approvato con Deliberazione n. 73 del 2 ottobre 2024 il Documento di economia e finanza regionale (DEFR) 2025.

L'atto si articola in 4 parti: le previsioni economiche, il quadro finanziario regionale, la manovra per il 2025, le politiche regionali così sintetizzate nei progetti strategici di seguito elencati:

#### **AREA 1 – Digitalizzazione, semplificazione innovazione e competitività del sistema toscano**

- 1 Digitalizzazione, semplificazione e innovazione del sistema toscano
- 2 Consolidamento della produttività e competitività delle imprese, transizione al digitale, promozione e internazionalizzazione del sistema produttivo, collaborazione
- 3 Ricerca, sviluppo, innovazione e trasferimento tecnologico nel sistema produttivo
- 4 Turismo e commercio
- 5 Politiche per l'attrazione degli investimenti e per il radicamento delle aziende multinazionali

#### **AREA 2 – Transizione ecologica**

- 6 Assetto idrogeologico, tutela della costa e della risorsa idrica
- 7 Neutralità carbonica e transizione ecologica
- 8 Sviluppo sostenibile in ambito rurale e agricoltura di qualità
- 9 Governo del territorio e paesaggio

#### **AREA 3 – Infrastrutture per una mobilità sostenibile**

- 10 Mobilità sostenibile
- 11 Infrastrutture e logistica

#### **AREA 4 – Istruzione, ricerca e cultura**

- 12 Successo scolastico, formazione di qualità ed educazione alla cittadinanza
- 13 Città universitarie e sistema regionale della ricerca
- 14 Valorizzazione e promozione della cultura, fra tradizione e sviluppo innovativo
- 15 Promozione della cultura della legalità democratica

#### **AREA 5 – Inclusione e coesione**

- 16 Lotta alla povertà e inclusione sociale
- 17 Integrazione sociosanitaria e tutela dei diritti civili e sociali
- 18 Politiche per l'accoglienza e l'integrazione dei cittadini stranieri
- 19 Diritto e qualità del lavoro
- 20 Giovanisi
- 21 Ati il progetto per le donne in Toscana
- 22 Rigenerazione e riqualificazione urbana

23Qualità dell'abitare

24Edilizia residenziale pubblica – disagio abitativo

25Promozione dello sport

**AREA 6 - Salute**

26Politiche per la salute

**AREA 7 – Relazioni interistituzionali e governance del sistema regionale**

27Interventi nella Toscana diffusa (aree interne e territori montani)

28Politiche per il mare, per l'Elba e l'Arcipelago toscano

29Relazioni internazionali, cooperazione allo sviluppo e attività a favore dei Toscani nel mondo

### 1.1.3 Il Piano Nazionale di Ripresa e di Resilienza (PNRR)

Di seguito si richiamano i documenti fondanti in Piano Nazionale oggetto del presente paragrafo:

- il Trattato sul funzionamento dell'Unione europea (TFUE, 2007) - versione consolidata (GU 2016/C 202/1 del 7.6.2016);
- il Regolamento (UE) 2018/1046 del 18 luglio 2018, che stabilisce le regole finanziarie applicabili al bilancio generale dell'Unione;
- il Regolamento (UE) 2020/2094, che istituisce uno strumento dell'Unione europea per la ripresa, a sostegno alla ripresa dell'economia dopo la crisi COVID-19;
- il Regolamento (UE) 2021/241 (EUR-Lex - 32021R0241 - EN - EUR-Lex (europa.eu) del Parlamento europeo e del Consiglio, del 12 febbraio 2021, che istituisce il dispositivo per la ripresa e la resilienza;
- la Legge n.144 del 17 maggio 1999 che istituisce il "Sistema di monitoraggio degli investimenti pubblici" (MIP), con il compito di fornire tempestivamente informazioni sull'attuazione delle politiche di sviluppo, con particolare riferimento ai programmi cofinanziati con i fondi strutturali europei";
- il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (di seguito PNRR) approvato con Decisione del Consiglio ECOFIN del 13 luglio e notificata all'Italia dal Segretariato generale del Consiglio con nota del 14 luglio 2021;
- il Decreto Legge 6 maggio 2021, n.59, convertito con modificazioni dalla legge 1° luglio 2021, n.101, recante "Misure urgenti relative al Fondo complementare al Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza e altre misure urgenti per gli investimenti";
- il Decreto Legge del 31 maggio 2021, n.77, convertito con modificazioni dalla Legge 29 luglio 2021, n.108, recante: "Governance del Piano nazionale di ripresa e resilienza e prime misure di rafforzamento delle strutture amministrative e di accelerazione e snellimento delle procedure";
- il Decreto Legge 9 giugno 2021, n.80, convertito con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2021, n.113, recante: "Misure urgenti per il rafforzamento della capacità amministrativa delle pubbliche amministrazioni funzionale all'attuazione del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) e per l'efficienza della giustizia";
- il Decreto Legge 6 novembre 2021, n.152, convertito con modificazioni dalla Legge 29 dicembre 2021, n.233, recante "Disposizioni urgenti per l'attuazione del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) e per la prevenzione delle infiltrazioni mafiose";

- il DPCM del 15 settembre 2021, che definisce le modalità, le tempistiche e gli strumenti per la rilevazione dei dati di attuazione finanziaria, fisica e procedurale relativa a ciascun progetto finanziato nell'ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, nonché dei milestone e target degli investimenti e delle riforme e di tutti gli ulteriori elementi informativi previsti nel Piano necessari per la rendicontazione alla Commissione europea;
- il Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze dell'11 ottobre 2021, "Procedure relative alla gestione finanziaria delle risorse previste nell'ambito del PNRR di cui all'art.1, comma 1042, della legge 30 dicembre 2020, n.178;  
le circolari del Ministero dell'Economia e delle Finanze nn.31, 32, 33 del 2021; 4 e 6 del 2022 e ss.mm.ii.;
- l'articolo 17 Regolamento (UE) 2020/852 che definisce gli obiettivi ambientali, tra cui il principio di non arrecare un danno significativo (DNSH, Do no significant harm), e la Comunicazione della Commissione UE 2021/C 58/01 recante "Orientamenti tecnici sull'applicazione del principio "non arrecare un danno significativo" a norma del regolamento sul dispositivo per la ripresa e la resilienza";
- i principi trasversali previsti dal PNRR, quali, tra l'altro, il principio del contributo all'obiettivo climatico e digitale (c.d. tagging), il principio di parità di genere (gender equality), l'obbligo di protezione e valorizzazione dei giovani e del superamento dei divari territoriali;
- gli obblighi di assicurare il conseguimento di target (obiettivi) e milestone (traguardi) e degli obiettivi finanziari stabiliti nel PNRR, intendendosi ai sensi dell'articolo 2 del Regolamento (UE) 2021/241, per «traguardi e obiettivi» le misure dei progressi compiuti verso la realizzazione di una riforma o di un investimento;

Il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza è stato elaborato in conformità con le indicazioni del Regolamento (UE) 2021/241, che all'art.3 ne definisce l'ambito di applicazione individuandone i pilastri: transizione verde; trasformazione digitale; crescita intelligente, sostenibile e inclusiva, coesione sociale e territoriale; salute e resilienza economica, sociale e istituzionale; politiche per la prossima generazione; che il PNRR si articola rispettivamente in 6 missioni, 16 componenti, 197 misure che comprendono 134 investimenti e 63 riforme, coerenti con le priorità europee e funzionali a realizzare gli obiettivi economici e sociali definiti dal Governo italiano;

Le 6 missioni sono rispettivamente:

- = Missione1: digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura;
- = Missione 2: rivoluzione verde e transizione ecologica;
- = Missione 3: infrastrutture per una mobilità sostenibile;
- = Missione 4: istruzione e ricerca;
- = Missione 5: inclusione e coesione;
- = Missione 6: salute.

Ritenuto necessario richiamare sinteticamente le **linee di finanziamento che il Comune di Follonica ha attivato**, già attribuite ed in corso di gestione a partire dall'anno 2022, suddivise per Missioni/Componenti/Investimento:

PARTE CORRENTE

Oggetto	Normativa di riferimento	Investimento totale	Contributo concesso	D.P.C.M. 28/07/2022 Incremento contributo 10%	CUP	PNRR
Migrazione al cloud per le PA locali	Unione europea – Next Generation EU.	€ 252.118,00	€ 252.118,00	€ -	C31C22000390006	Missione 1 Componente 1 Asse 1 Investimento 1.2
SERVIZI DIGITALI ED ESPERIENZA DEI CITTADINI	Unione europea – Next Generation EU.	€ 6.173,20	€ 6.173,20	-	-	Missione 1 Componente 1 Investimento 1.4

INVESTIMENTI

Oggetto	Normativa di riferimento	Investimento totale	Contributo concesso	D.P.C.M. 28/07/2022 Incremento contributo 10%	CUP	PNRR
INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI SCOLASTICI Via Varsavia	art.1 comma 29 L. 160/2019 Efficientamento	€ 130.000,00	€ 130.000,00	€ -	C38B20000040001	Missione2 Componente 4 Investimento 2.2
INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI COMUNALI-SOSTITUZIONE INFISSI Via Varsavia	art.1 comma 29 L. 160/2019 Efficientamento	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ -	C39J21034830001	Missione2 Componente 4 Investimento 2.2

RIQUALIFCAZIONE CENTRALI TERMICHE EDIFICI PUBBLICI Magma - Piscina	art.1 comma 29 L. 160/2019 Efficientamento	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ -	C39J21035400001	Missione2 Componente 4 Investimento 2.2
RIFACIMENTO COPERTURE E IMPIANTO FOTOVOLTAICO PALAZZO COMUNALE	art.1 comma 29 L. 160/2019 Efficientamento	€ 80.000,00	€ 80.000,00	€ -	C39J21041750005	Missione2 Componente 4 Investimento 2.2
REALIZZAZIONE POSTAZIONE BIKE SHARING	art.1 comma 29 L. 160/2019 Efficientamento	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ -	C30J21000010001	Missione2 Componente 4 Investimento 2.2
INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI COMUNALI- SOSTITUZIONE INFISSI Via Cimarosa	art.1 comma 29 L. 160/2019 Efficientamento	€ 65.000,00	€ 65.000,00	€ -	C34D22001110006	Missione2 Componente 4 Investimento 2.2
RIQUALIFICAZIONE CENTRALI TERMICHE EDIFICI PUBBLICI Via Cimarosa	art.1 comma 29 L. 160/2019 Efficientamento	€ 65.000,00	€ 65.000,00	€ -	C34D22001120006	Missione2 Componente 4 Investimento 2.2
INTERVENTI SEPARAZIONE RETI FOGNARIE - 3° LOTTO SCARICO A MARE VIA DEL CASSARELLO	art.1 comma 139 L. 145/2018 Sicurezza territorio	€ 1.000.000,00	€ 900.000,00	€ 90.000,00	C37B18000250001	Missione2 Componente 4 Investimento 2.2
RIQUALIFICAZIONE DEL QUARTIERE SENZUNO I° e V° Lotto Rep. Primo e Goito S.Martino Solferino (€ 1.285.000+ € 445.000 =1.730.000)	art.1 comma 42 L. 160/2019 Rigenerazione e urbana	€ 1.730.000,00	€ 1.278.725,86	€ 83.372,86 (I°) € 44.500,00 (V°)	C33D20004980001 (1° lotto) C33D20005020001 (V° lotto)	Missione5 Componente 2 Investimento 2.1

RIQUALIFICAZIONE DEL QUARTIERE SENZUNO II° Mentana e S.Levante Ovest e Firenze	art.1 comma 42 L. 160/2019 Rigenerazione urbana	€ 870.000,00	€ 532.881,87	€ -	C33D20004990001	Missione5 Componente 2 Investimento 2.1
RIQUALIFICAZIONE DEL QUARTIERE SENZUNO IV° Repubblica secondo tratto	art.1 comma 42 L. 160/2019 Rigenerazione urbana	€ 555.000,00	€ 377.331,89	€ 37.733,19	C33D20005010001	Missione5 Componente 2 Investimento 2.1
RIQUALIFICAZIONE DEL QUARTIERE SENZUNO VI° Curtatone Montanara e Vespucci	art.1 comma 42 L. 160/2019 Rigenerazione urbana	€ 390.000,00	€ 220.000,00	€ -	C33D20005030001	Missione5 Componente 2 Investimento 2.1
RIQUALIFICAZIONE DEL QUARTIERE SENZUNO VII° Vespucci Pisa Siena S. Levante Est	art.1 comma 42 L. 160/2019 Rigenerazione urbana	€ 1.602.000,00	€ 1.420.000,00	€ 142.000,00	C33D20005040001	Missione5 Componente 2 Investimento 2.1
RIQUALIFICAZIONE DEL QUARTIERE SENZUNO VIII° Palermo, Livorno, Pistoia, Arezzo, Lucca, Pisa, Pineta	art.1 comma 42 L. 160/2019 Rigenerazione urbana	€ 1.175.924,65	€ 1.115.000,00	€ 25.924,65	C33D20005050001	Missione5 Componente 2 Investimento 2.1
Demolizione edilizia con ricostruzione in situ scuola via Palermo	Unione europea – Next Generation EU.	€ 2.543.850,00	€ 1.800.000,00	€ -	C31B22000600006	Missione 2 Componente 3 Investimento 1.1
RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA ASILO NIDO LE MIMOSE	Unione europea – Next Generation EU.	€ 888.360,00	€ 807.600,00	€ 70.369,69	C33C22000170006	Missione 4 Componente 1 Invest. 1.1
REALIZZAZIONE NUOVO POLO SCOLASTICO 0-6	Unione europea –	€ 2.500.000,03.876	€ 2.500.000,02.500.0	€ -	C31B22000610006	Missione 4 Componente

ANNI NEL PARCO CENTRALE	Next Generation EU.	.000,00	00,00			1 Investimento 1.1
Estensione utilizzo piattaforme nazionali di identità digitale - SPID CIE	Unione europea – Next Generation EU.	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ -	C31F22000140006	Missione 1 Componente 1 Asse 1 Investimento 1.4.1
Adozione piattaforma pagoPA	Unione europea – Next Generation EU.	€ 85.587,00	€ 85.587,00	€ -	C31F22000150006	Missione 1 Componente 1 Asse 1 Investimento 1.4.1
MIGLIORAMENTO DELL'ESPERIENZA D'USO DEL SITO E DEI SERVIZI DIGITALI PER IL CITTADINO - CITIZEN EXPERIENCE	Unione europea – Next Generation EU.	€ 280.932,00	€ 280.932,00	€ -	C31F22000510006	Missione 1 Componente 1 Asse 1 Invest. 1.4.1
Adozione APP IO	Unione europea – Next Generation EU.	€ 7.280,00	€ 7.280,00	€ -	C31F22001960006	Missione 1 Componente 1 Invest. 1.4.1
PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI (PND)*TERRITORIO COMUNALE*NOTIFICHE VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA E NOTIFICHE VIOLAZIONI EXTRA CODICE DELLA STRADA	Unione europea – Next Generation EU.	€ 59.966,00	€ 59.966,00	€ -	C31F22003360006	Missione 1 Componente 1 Investimento 1.4.5

PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI (PDND)*TERRITORIO NAZIONALE	Unione europea – Next Generation EU.	€ 30.515,25	€ 30.515,25	€ -	C51F22005660006	Missione 1 Componente 1 Investimento 1.3.1
---	--------------------------------------	-------------	-------------	-----	-----------------	--

Note :

*Piccole opere uscite dal PNRR*

*Medie opere uscite dal PNRR*

*Progetto "Senzuno" uscito dal PNRR*

A garanzia dell'attuazione dei progetti PNRR, l'ente ritiene di procedere come segue:

● **Rafforzamento del Sistema Anticorruzione**

In sede di redazione della Sezione Anticorruzione del PIAO dovranno essere previste misure specifiche di prevenzione della corruzione e dovrà essere rafforzato il sistema della trasparenza e dell'antiriciclaggio per tutti i processi riferiti all'attuazione del PNRR.

● **Rafforzamento del Sistema dei controlli interni**

Si dà atto che è stato potenziato il sistema dei controlli interni con particolare riferimento al controllo successivo di regolarità amministrativa su tutti gli atti PNRR. Tale sistema risulta già integrato con il monitoraggio delle misure di prevenzione dell'illegalità e della trasparenza, nell'ottica di un rafforzamento del sistema anticorruzione nel suo complesso. Il Gruppo interno di controllo si propone di estendere le proprie attività, ove possibile, anche ad un controllo concomitante in chiave collaborativa, a supporto del complesso processo di utilizzo dei fondi PNRR, avuto riguardo all'assetto delle condizionalità e delle misure di controllo delineato a livello nazionale nel corso del 2024 (in particolare linee guida MEF e deliberazioni ANAC).

● **Rafforzamento della Governance PNRR**

Dovrà essere rafforzata l'interazione tra la conferenza dei dirigenti convocata dal SG, che costituisce il tavolo tecnico di coordinamento sulle progettualità PNRR, gli attori del sistema dei controlli interni di regolarità amministrativa e contabile e gli organi di indirizzo politico amministrativo. Tale azione dovrà essere finalizzata al rafforzamento della governance del PNRR sia sul piano dei controlli riferiti all'attuazione delle singole progettualità che sul piano della strategia complessiva. Eventuali misure organizzative in tal senso potranno essere previste in seno al PIAO, Sezione Valore Pubblico e Sezione Anticorruzione.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2023 - 2024 - 2025

# ANALISI DI CONTESTO

Comune di Follonica (Provincia di Grosseto)

## 2. ANALISI DI CONTESTO

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

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

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

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

## 2.1 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento				21.479
Popolazione residente a fine 2024 (art. 156 D.Lvo 267/2000)			n.	20.236
	di cui:	maschi	n.	9.513
		femmine	n.	10.723
	nuclei familiari		n.	10.047
	comunità/convivenze		n.	3
Popolazione all'1/1/2024			n.	20.560
Nati nell'anno	n.	90		
Deceduti nell'anno	n.	167		
		saldo naturale	n.	-77
Immigrati nell'anno	n.	569		
Emigrati nell'anno	n.	816		
		saldo migratorio	n.	-247
di cui				
In età prescolare (0/5 anni)			n.	0
In età scuola dell'obbligo (6/16 anni)			n.	962
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)			n.	2.601
In età adulta (30/65 anni)			n.	9.800
In età senile (oltre 65 anni)			n.	6.519

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso		
	2019	0,53 %		
	2020	0,43 %		
	2021	0,51 %		
	2022	0,41 %		
	2023	0,41 %		
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso		
	2019	1,31 %		
	2020	1,39 %		
	2021	1,46 %		
	2022	1,50 %		
	2023	1,50 %		
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente	Abitanti n.	23.200	entro il	31-12-2014
Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	3,92 %		
	Diploma	21,00 %		
	Lic. Media	35,00 %		
	Lic. Elementare	40,00 %		
	Alfabeti	0,00 %		
	Analfabeti	0,08 %		

## 2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

### Contesto demografico e socio-economico

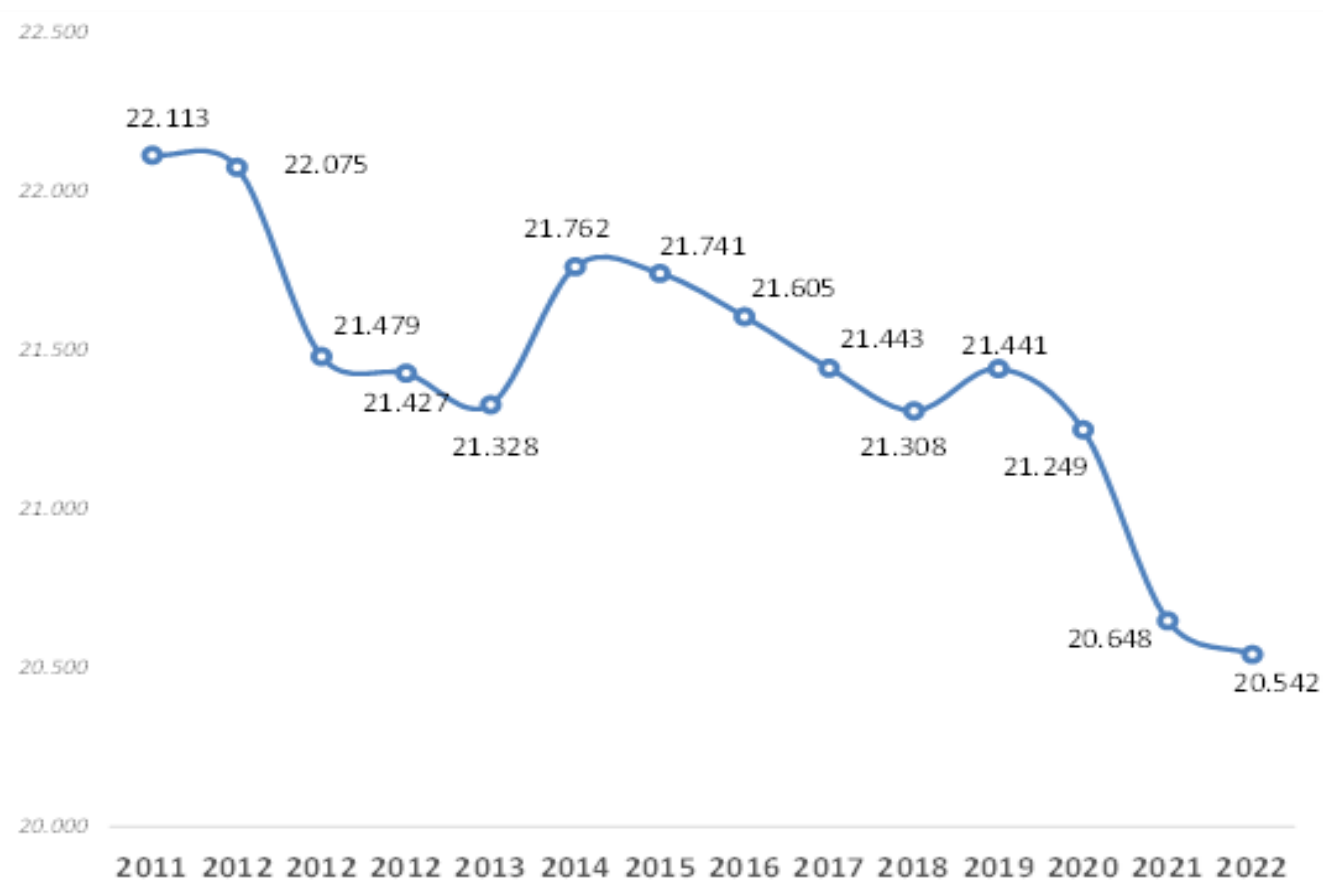
*Indicatori demografici. Confronto Follonica-Colline Metallifere-Toscana-Italia*

Nel Comune di Follonica l'andamento di lungo periodo ha visto un incremento considerevole della popolazione dal dopoguerra al 1981 (da circa 7.700 a oltre 21.000 residenti), seguito da una sostanziale stabilità negli ultimi 40 anni.

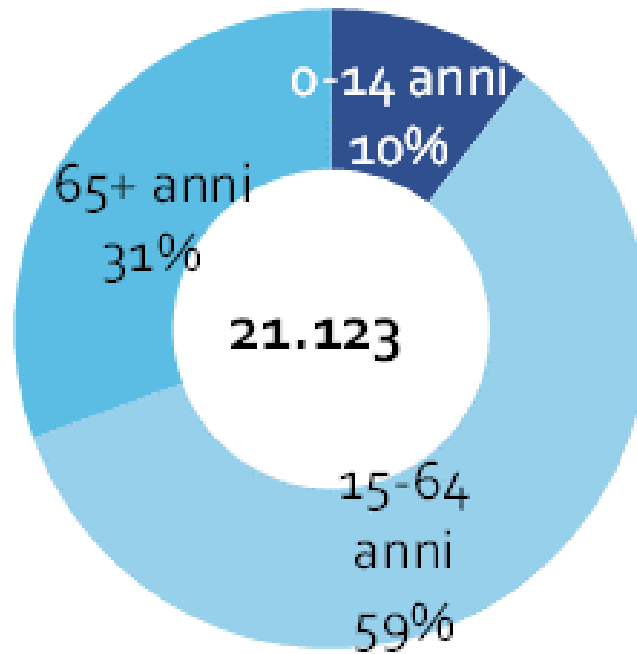
La bassa natalità, peraltro in contrazione, e la scarsa incidenza della popolazione straniera (tradizionalmente composta da fasce di età più giovani degli autoctoni) fanno sì che la struttura per età comunale sia fortemente sbilanciata e veda un progressivo e consistente invecchiamento della popolazione.

La natalità di Follonica (**5,3** nati ogni 1000 residenti al 2019) è infatti inferiore al dato medio toscano e nazionale, così come la presenza straniera (circa 1.500 residenti, **7,2%** del totale). Tali dinamiche portano il territorio comunale ad avere oggi quasi **3 anziani per ogni giovane** 0-14 anni e, in prospettiva, a un sempre minore ricambio generazionale nella popolazione.

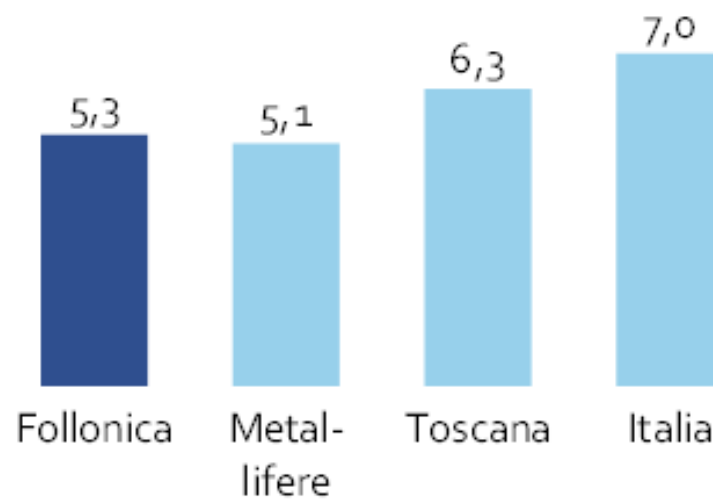
Andamento del numero di residenti nel comune di Follonica – Periodo 2011-2022



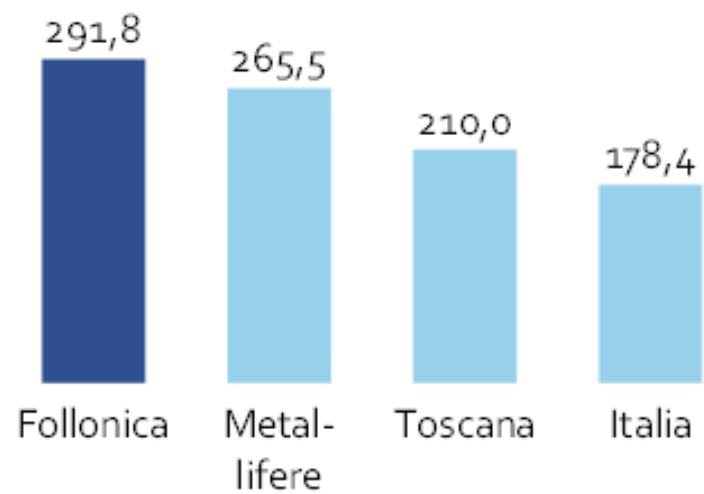
Stuttura per età dei residenti nel comune di Follonica - 2020

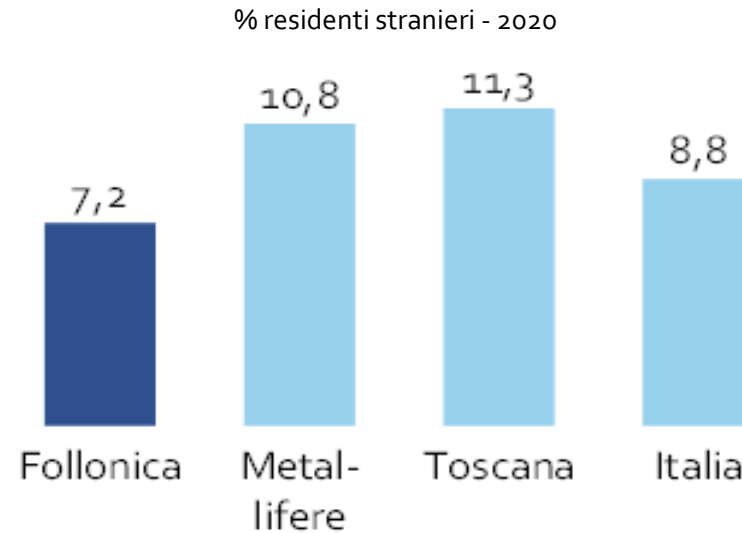


Tasso di natalità (nati x 1.000 residenti) - 2020



Indice di vecchiaia (anziani x 100 giovani 0-14 anni) - 2020





Le trasformazioni familiari vedono una progressiva nuclearizzazione (diminuzione del n. medio di componenti) ed una crescente instabilità matrimoniale (non di rado legata a conflittualità familiari): a Follonica il n. medio di componenti è atteso a **2,08** e i divorziati sono il **5%** dei maggiorenni residenti.

La situazione reddituale di Follonica evidenzia un reddito medio IRPEF per contribuente (**19.135 €**) inferiore al dato medio regionale e nazionale ma un importo medio mensile delle pensioni (**1.052 €**) più consistente, sintomo di un passato lavorativo strutturato e di un presente non altrettanto solido.

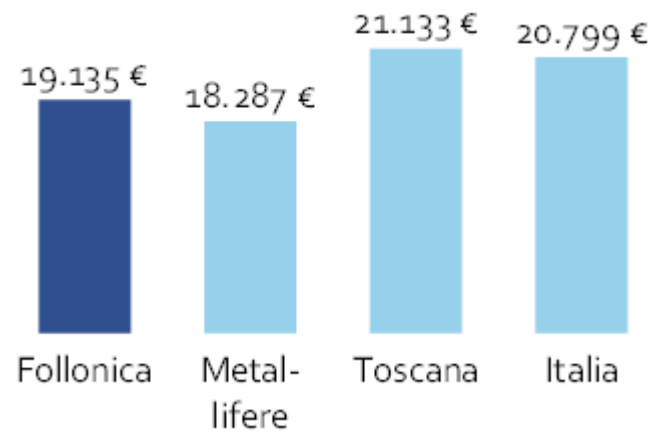
La situazione occupazionale appare maggiormente critica rispetto al dato toscano, tendenzialmente in linea con quello nazionale (disoccupazione: **12%** vs 10% vs 13%) e con una consistente forbice di genere (**M 10% vs F 15%**).

Il disagio abitativo appare in linea con la media regionale.

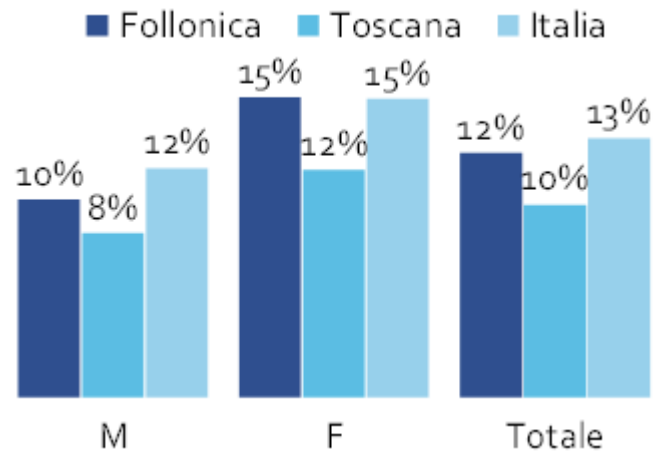
Il disagio economico delle famiglie misurato attraverso le fasce ISEE rileva un dato non distante da quello toscano (**6,9%** di famiglie con ISEE <6.000 € vs 6,6% regionale).

Anche il potenziale disagio economico delle fasce anziane risulta in linea con quanto riscontrabile mediamente in Toscana.

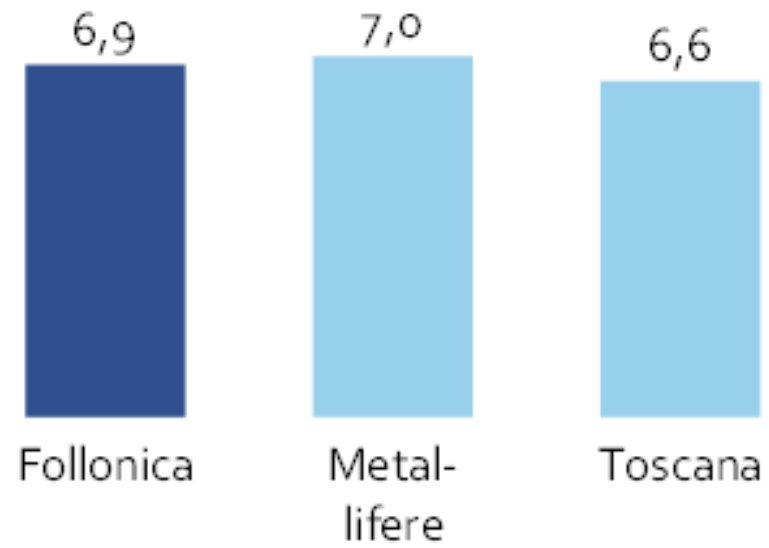
Reddito medio IRPEF per contribuente - 2018



Tasso di disoccupazione 15+ anni



% famiglie con ISEE < 6.000 euro - 2019



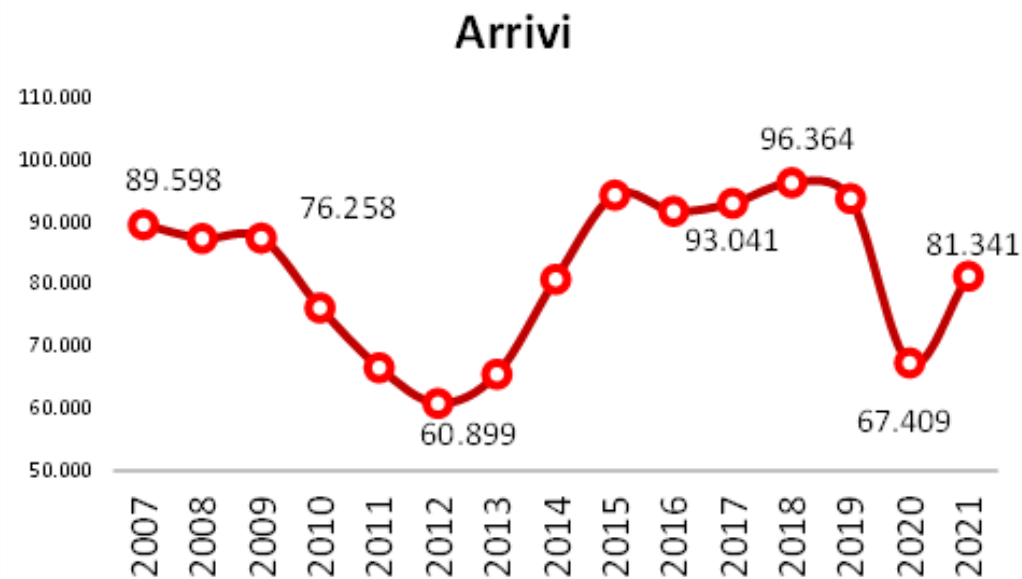
## 2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

### Il turismo a Follonica

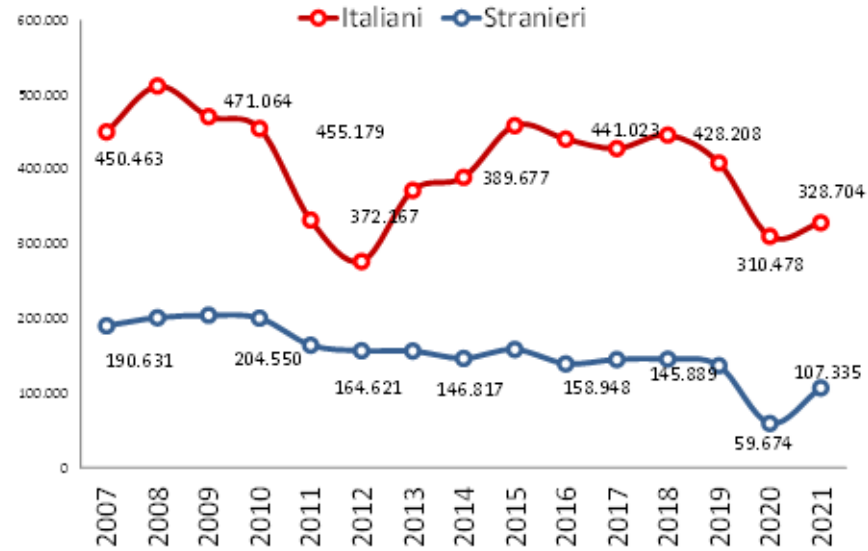
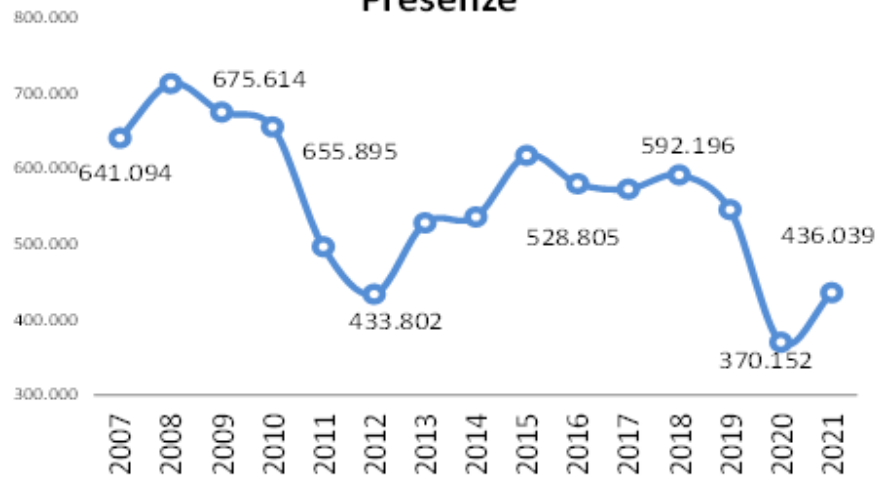
*I dati dell'Osservatorio Turistico della Toscana Andamento dei flussi turistici*

I numeri relativi al movimento turistico indicano che a Follonica, prima della fase decrescente del 2020 legata all'emergenza Covid, era presente una tendenza alla crescita registrata a partire dal 2012, soprattutto dal punto di vista delle presenze.

Nel 2021 si è avuta una consistente ripresa dei flussi turistici; infatti sono arrivati a Follonica oltre 81.000 turisti che hanno pernottato all'interno delle strutture ricettive presenti nel territorio comunale generando 436.000 presenze giornaliere. Nei grafici sottostanti possiamo vedere l'andamento negli ultimi anni degli arrivi e delle presenze turistiche.



## Presenze



## Le imprese

I dati della Camera di Commercio CCIAA - Andamento delle Unità Locali delle Imprese (Valori assoluti)

SEZIONE PRODUTTIVA	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	diff %
[A] AGRICOLTURA, SILVICOLTURA E PESCA	161	159	150	143	144	136	139	138	139	140	140	-13,0
[B] ESTRAZIONE DI MINERALI DA CAVE E MINIERE	2	2	2	2	4	4	5	4	2	1	1	-50,0
[C] ATTIVITÀ MANIFATTURIERE	187	181	169	168	169	171	169	175	175	179	171	-8,6
[D] FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA, GAS,	3	4	3	2	3	3	3	2	4	4	4	33,3
[E] FORNITURA DI ACQUA; RETI FOGNARIE	10	10	12	13	14	11	9	11	14	11	14	40,0
[F] COSTRUZIONI	459	464	458	446	428	425	426	430	432	432	438	-4,6
[G] COMMERCIO ALL'INGROSSO E AL DETTAGLIO	941	932	909	900	908	895	929	914	920	879	867	-7,9
[H] TRASPORTO E MAGAZZINAGGIO	63	66	66	69	69	69	69	70	71	69	68	7,9
[I] ATTIVITÀ DEI SERVIZI DI ALLOGGIO E DI RISTORAZIONE	329	327	336	341	332	352	371	377	390	396	400	21,6
[J] SERVIZI DI INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	43	42	38	37	39	42	48	56	56	52	50	16,3
[K] ATTIVITÀ FINANZIARIE E ASSICURATIVE	83	74	78	76	74	75	75	84	86	88	89	7,2
[L] ATTIVITÀ IMMOBILIARI	220	225	231	234	238	242	230	228	228	226	229	4,1
[M] ATTIVITÀ PROFESSIONALI, SCIENTIFICHE E TECNICHE	72	81	79	76	76	76	80	81	79	83	77	6,9
[N] AGENZIE DI VIAGGIO, SERVIZI ALLE IMPRESE	87	88	92	97	105	110	108	121	118	121	127	46,0
[P] ISTRUZIONE	12	12	12	11	13	13	14	14	17	18	18	50,0
[Q] SANITÀ E ASSISTENZA SOCIALE	11	11	13	12	14	20	20	22	25	24	24	50,0
[R] ATTIVITÀ SPORTIVE, DI INTRATTENIMENTO	99	98	110	110	106	103	103	108	108	112	112	118,2
[S] ALTRE ATTIVITÀ DI SERVIZI	144	143	147	149	145	149	153	156	153	158	164	13,1
<b>TOTALE UNITA' LOCALI</b>	<b>2.926</b>	<b>2.919</b>	<b>2.905</b>	<b>2.886</b>	<b>2.881</b>	<b>2.896</b>	<b>2.951</b>	<b>2.991</b>	<b>3.017</b>	<b>2.993</b>	<b>2.993</b>	<b>13,9</b>

Complessivamente a Follonica negli ultimi 10 anni si è avuta una crescita del numero di imprese di circa il 13%, con una relativa stabilità numerica negli ultimi quattro anni.

La crescita chiaramente non è stata uniforme in tutti i settori; a fronte di un aumento numerico anche significativo, dei settori dei servizi alle imprese, alloggio e ristorazione e attività sportive e di intrattenimento, ha corrisposto un evidente calo nei settori delle costruzioni, del commercio e delle attività agricole.

Nel grafico possiamo vedere la distribuzione numerica delle imprese di Follonica, per tipologia di attività.

Il settore commercio è di gran lunga quello più rappresentato con 867 unità locali di imprese, seguono i settori delle costruzioni e alloggio e ristorazione con oltre 400 unità locali attive.



## Il Commercio secondo i dati CCIAA

*I dati della Camera di Commercio CCIAA - Andamento delle Unità Locali del settore Commercio*

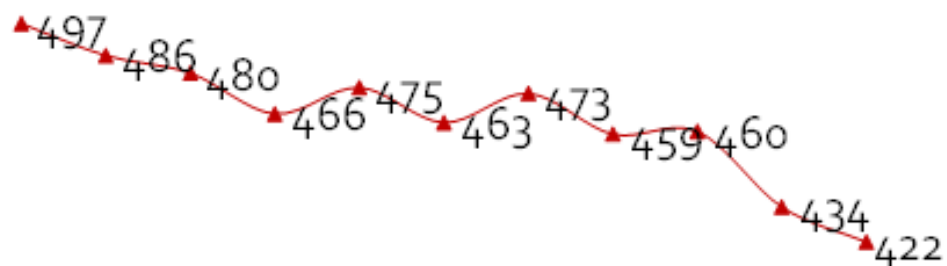
Analizzando i dati della Camera di Commercio, relativi al numero di unità locali del commercio al dettaglio, notiamo che negli ultimi dieci anni, a Follonica, abbiamo avuto nel complesso un lento ma costante, calo numerico. In particolare si evidenzia:

- Il decremento del settore non alimentare che nel decennio di riferimento passa da 497 unità a 422 perdendo 75 unità;
- l'aumento delle attività di tipo alimentare che, al contrario, crescono di 18 unità.
- Il lieve aumento delle licenze di commercio ambulante che salgono di 6 unità.

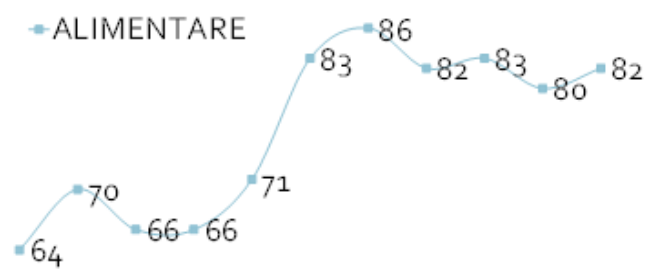
I dati, a una prima analisi, registrano una situazione nel complesso assimilabile a quella di molti altri comuni della Toscana, dove assistiamo al calo del commercio despecializzato non alimentare e alla sostanziale "tenuta" dei negozi di vicinato di tipo alimentare. I dati della Camera di Commercio presentano, tuttavia, dei limiti in quanto non rilevano le superfici di vendita e non sono aggiornati all'anno in corso.

### **Andamento decennale Commercio in sede fissa**

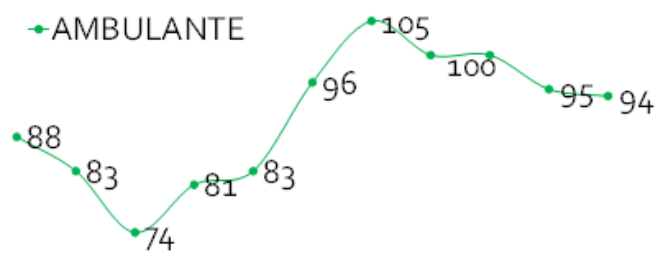
▲ NON ALIMENTARE



2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020



2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020



2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020

## La rete commerciale comunale - Caratteristiche

La rete commerciale degli esercizi di vendita al dettaglio nel comune di Follonica è costituita da 586 esercizi, che svolgono la loro attività su una superficie di vendita di 65.772 mq.

- 552 sono gli esercizi di vicinato di con una superficie complessiva di 37.723 mq.
- 32 sono le medie strutture con una superficie complessiva di 22.945 mq.

Tipologia	Numero di esercizi			Superficie di vendita		
	Alimentare	Non Alimentare	Totale	Alimentare	Non Alimentare	Totale
Grandi Strutture	2,0		2,0	5.104,0		5.104,0
Medie Strutture	7	25	32	4.455	18.490	22.945
Vicinato	122	430	552	4.730	32.993	37.723
<b>Totale</b>	<b>131</b>	<b>455</b>	<b>586</b>	<b>14.289</b>	<b>51.483</b>	<b>65.772</b>

% Colonna

Tipologia	Numero di esercizi			Superficie di vendita		
	Alimentare	Non Alimentare	Totale	Alimentare	Non Alimentare	Totale
Grandi Strutture	1,5	0,0	0,3	35,7	0,0	7,8
Medie Strutture	5,3	5,5	5,5	31,2	35,9	34,9
Vicinato	93,1	94,5	94,2	33,1	64,1	57,4
<b>Totale</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

% Riga

Tipologia	Numero di esercizi			Superficie di vendita		
	Alimentare	Non Alimentare	Totale	Alimentare	Non Alimentare	Totale
Grandi Strutture	100,0	0,0	100,0	100,0	0,0	100,0
Medie Strutture	21,9	78,1	100,0	19,4	80,6	100,0

Vicinato	22,1	77,9	100,0	12,5	87,5	100,0
<b>Totale</b>	<b>22,4</b>	<b>77,6</b>	<b>100,0</b>	<b>21,7</b>	<b>78,3</b>	<b>100,0</b>

Tipologia	N° esercizi	Sup. Vendita	Sup. Media	N° esercizi %	Sup. Vendita %
Ingresso	9	10.842	1204,7	11,1	76,5
Strutture Alberghiere	1	1.007	1007,0	1,2	7,1
Artigianato	30	648	21,6	37,0	4,6
Estetista	13	547	42,1	16,0	3,9
Farmacie	6	520	86,7	7,4	3,7
Servizi	2	240	120,0	2,5	1,7
Acconciatore	10	190	19,0	12,3	1,3
distribuzione carburanti	7	145	20,7	8,6	1,0
Stabilimenti Balneari	3	41	13,7	3,7	0,3
<b>Totale complessivo</b>	<b>81</b>	<b>14.180</b>	<b>175,1</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

### Esercizi di Vicinato (0-300 mq)

A livello comunale la dotazione di piccolo commercio di vicinato è pari a 552 esercizi, dei quali il 22% alimentari e 78% non alimentari.

Circa il 58% delle attività sono localizzate nell'area del centro, il 22% circa nella zona industriale, il 12 % nella zona di Levante. Del tutto residuale risulta la dotazione nelle altre tre zone, 167 Ovest – Capannino – Pratoranieri, che complessivamente ospitano appena l'8% degli esercizi.

La superficie di vendita complessiva è pari a 37.725 mq, la grandezza media degli esercizi si attesta intorno ai 60 mq, ampiezza più o meno omogenea nella varie parti di territorio ad eccezione della Zona Industriale dove sono collocati esercizi di vicinato di dimensioni notevolmente più ampie (100 mq circa).

Zona	Alimentare	Non Alimentare	Totale	%
Centro	71	251	322	58,3
Zona Industriale	5	115	120	21,7
Levante	28	38	66	12,0
167 Ovest	8	20	28	5,1
Capannino S. Luigi	4	5	9	1,6
Pratoranieri	6	1	7	1,3
<b>Totale</b>	<b>122</b>	<b>430</b>	<b>552</b>	<b>100,0</b>

### **Medie (300-1.500 mq) e Grandi strutture di vendita (oltre 1.500)**

Le medie strutture presenti sul territorio sono in tutto 32, per una superficie complessiva di 22.954 mq.

Le medie strutture alimentari sono 7 con una superficie di vendita di circa 4.500 mq., mentre le restanti 24 strutture sono di generi non alimentari, per una superficie complessiva di circa 18.000 mq.

Quasi l'80 % della dotazione commerciale (sup. di vendita) si colloca nell'area industriale. Nell'area del Centro e l'area 167 Ovest sono invece collocate rispettivamente circa il 10% delle superfici di vendita di medie dimensioni. Nell'area di Levante si trovano 2 medie struttura di circa 1.400 mq.

Le grandi strutture sono nel complesso 2 per una superficie di vendita complessiva di circa 5.000.

### Medie strutture

Zona	Numero di esercizi			Superficie di vendita		
	Alimentare	Non Alimentare	Totale	Alimentare	Non Alimentare	Totale
167 Ovest	3		3	2.070		2.070
Centro	2	1	3	1.036	950	1.986
Levante	2		2	1.349		1.349
Zona Industriale		24	24		17.540	17.540
<b>Totale</b>	<b>7</b>	<b>25</b>	<b>32</b>	<b>4.455</b>	<b>18.490</b>	<b>22.945</b>

Zona	Numero di esercizi			Superficie di vendita		
	Alimentare	Non Alimentare	Totale	Alimentare	Non Alimentare	Totale
167 Ovest	42,9	0,0	9,4	46,5	0,0	9,0
Centro	28,6	4,0	9,4	23,3	5,1	8,7
Levante	28,6	0,0	6,3	30,3	0,0	5,9
Zona Industriale	0,0	96,0	75,0	0,0	94,9	76,4
<b>Totale</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

### Grandi strutture alimentari

Zona	Numero di esercizi	Superficie di vendita	Numero di esercizi %	Superficie di vendita %
167 Ovest	1	3.103	50,0	60,8
Zona Industriale	1	2.001	50,0	39,2
<b>Totale</b>	<b>2</b>	<b>5.104</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

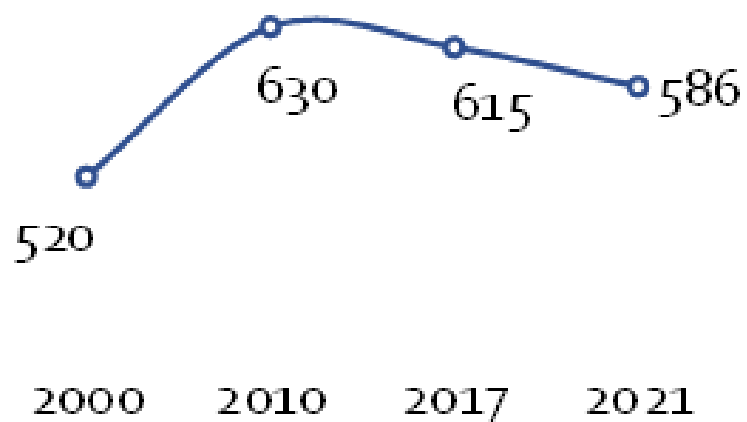
## L'evoluzione della rete commerciale di vicinato

Dall'analisi dei dati vediamo che nel periodo 2000-2021 la rete di vendita è cresciuta passando da 520 esercizi commerciali a 586 -incremento di 66 unità, che corrisponde a un aumento di superfici di vendita di circa 20.500 mq.

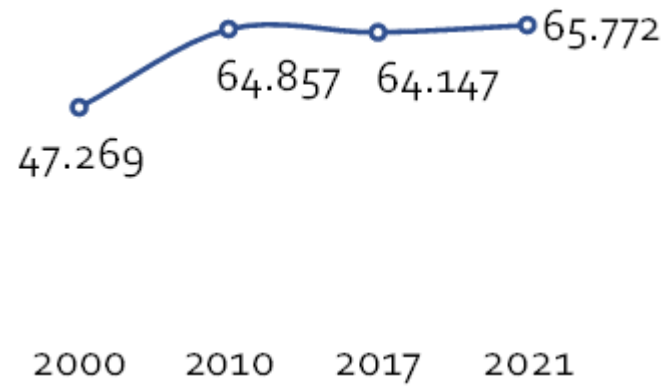
La crescita della struttura commerciale ha avuto una battuta di arresto nel 2010, dovuta alla crisi economica, che però non ha avuto ripercussioni gravi sulla rete di vendita follonichese come invece è successo in molti comuni toscani e Italiani. Nello specifico nel periodo 2010-2021 le attività sono passate da 630 a 586 (-44) mentre le superfici sono aumentate di circa 900 mq.

Dal 2000 i negozi di vicinato sono aumentati di 58 unità. Dal 2010 assistiamo a un calo progressivo dei piccoli negozi (-52 unità) che, hanno risentito della crisi economica del 2010 e successivamente della crisi generata dalla pandemia del 2020-21. Il decremento ha colpito in particolare i negozi di generi alimentari che diminuiscono di circa l'8%, rispetto ai negozi non alimentari che diminuiscono del 4%.

**Rete di vendita complessiva**  
**Andamento del numero di esercizi commerciali - 2000 -2021**



**Andamento delle superfici di vendita commerciali - 2000 -2021**



**Rete di vicinato**

**Andamento del numero di esercizi di vicinato - 2000 -2021**



*Andamento del numero di esercizi di vicinato alimentari - 2000*



Andamento del numero di esercizi di vicinato non alimentari - 2000 -2021

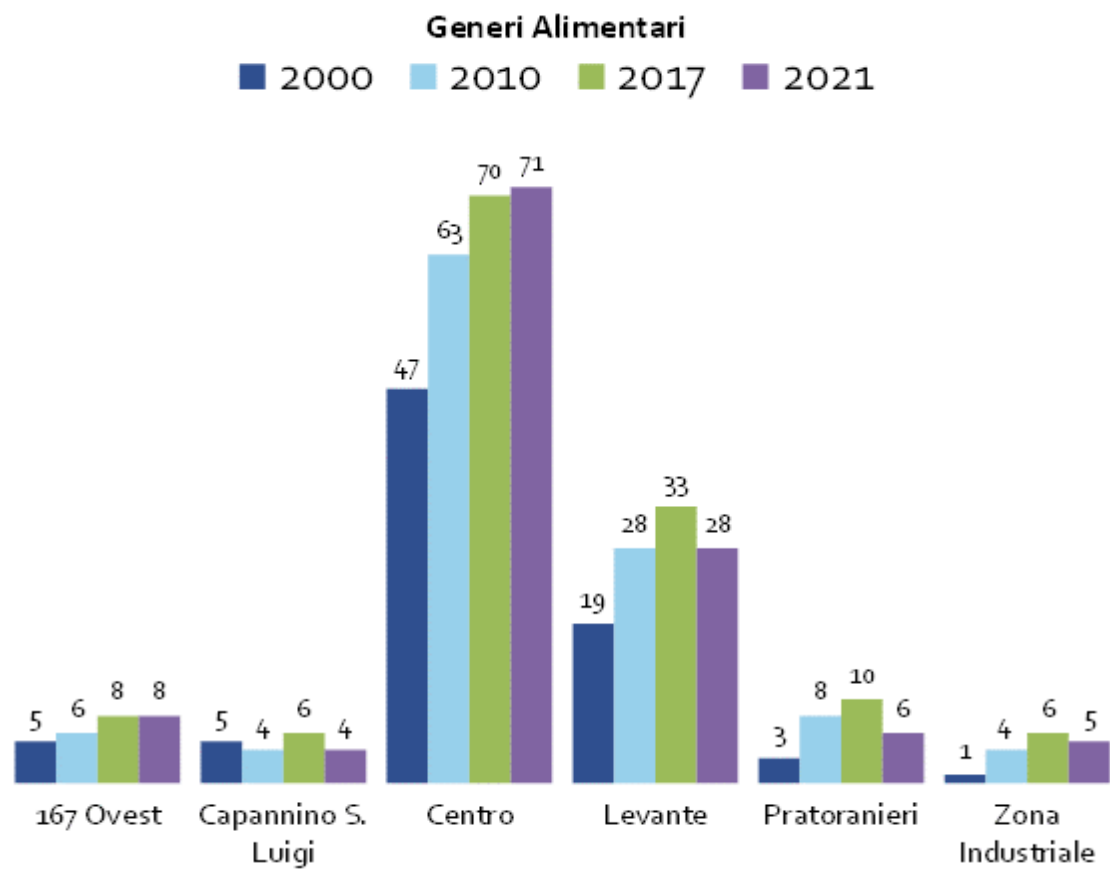


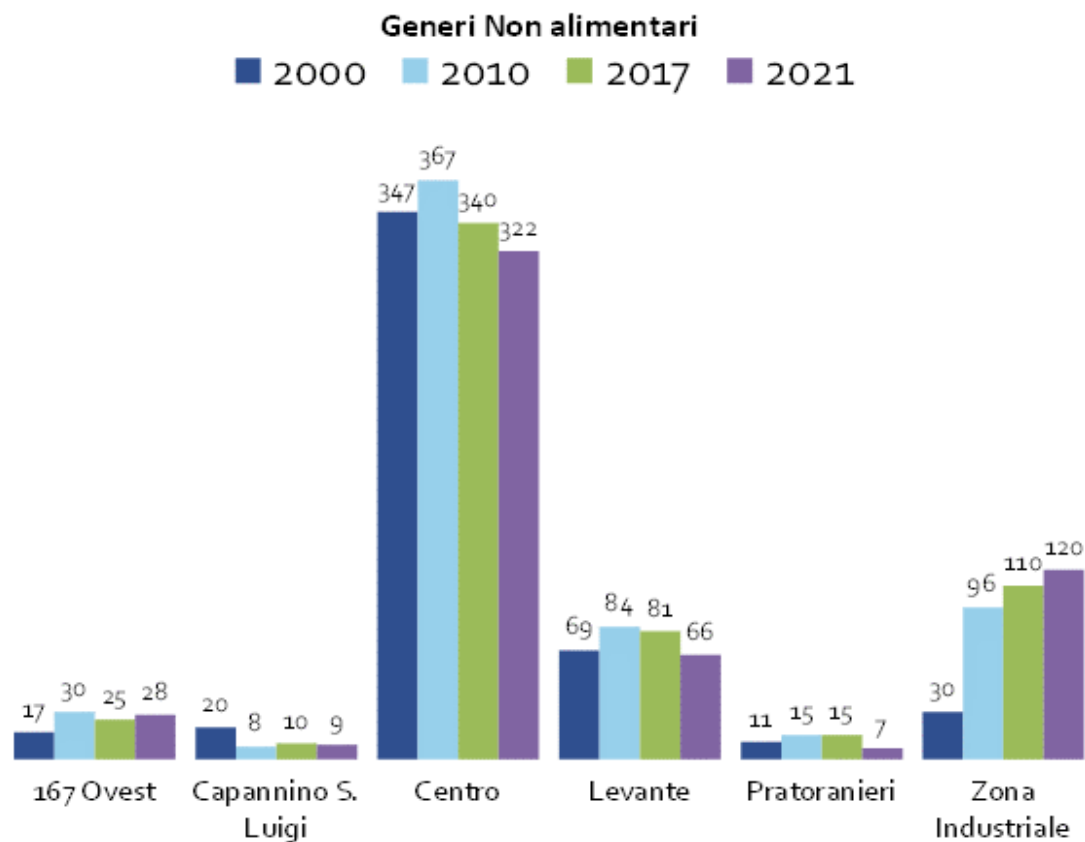
L'andamento nel periodo 2000-2017 del numero di esercizi di vicinato, alimentari e non alimentari, suddiviso per zone del territorio evidenzia:

a) in riferimento agli esercizi alimentari un decremento in tutte le zone a parte il centro e la zona 167 Ovest dove i negozi rimangono sostanzialmente gli stessi;

b) in riferimento agli esercizi non alimentari, dal 2010 la zona industriale

cresce costantemente quadruplicando le attività, mentre le altre zone perdono esercizi, in particolare la zona del Centro, di Levante e di Pratoranieri.



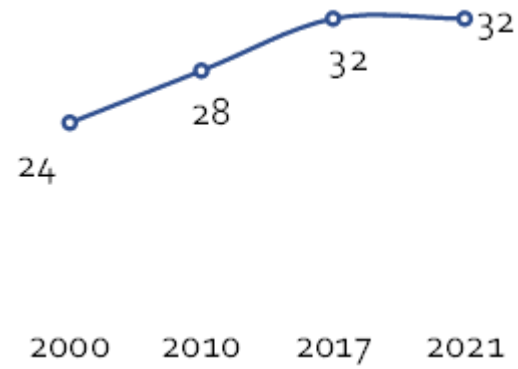


### L'evoluzione della rete commerciale di medie e grandi dimensioni

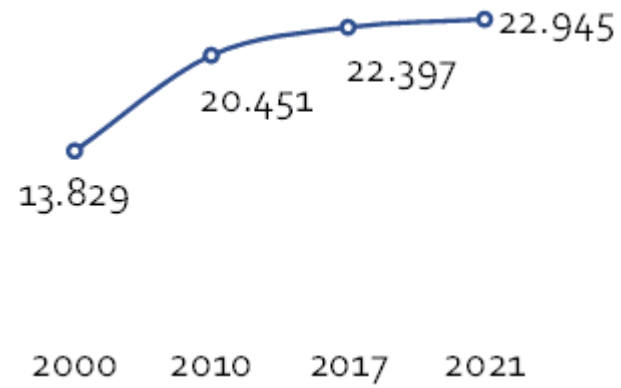
Le medie strutture, dal 2000 ad oggi, sono cresciute costantemente passando da 24 a 32 unità. Prendendo in considerazione le superfici di vendita vediamo che l'incremento nel periodo di riferimento (2000-2021) è stato di circa 8.500 mq.

L'aumento di dotazione di media distribuzione ha riguardato l'Area industriale, dove la superficie di vendita è più che raddoppiata nel corso degli ultimi anni. Le altre zone hanno sostanzialmente mantenuto costante la rete di vendita di medie dimensioni, ad eccezione dell'area del Centro Storico dove il decremento è stato di circa 700 mq, che comunque rappresenta una quota di commercio trascurabile rispetto al resto della rete di vendita. La dotazione di grandi strutture è costante dal 2000 sia nel numero di strutture, 2, sia in riferimento alla superficie di vendita che si attesta intorno ai 5.000 mq.

**Medie strutture**  
**Andamento del numero di medie strutture - 2000 -2021**

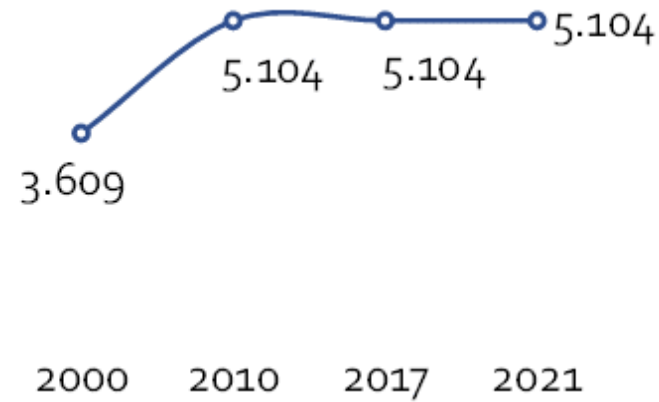


**Andamento delle superfici di vendita delle medie strutture - 2000 -2021**



**Grandi strutture**

Andamento delle superfici di vendita delle grandi strutture - 2000 -2021



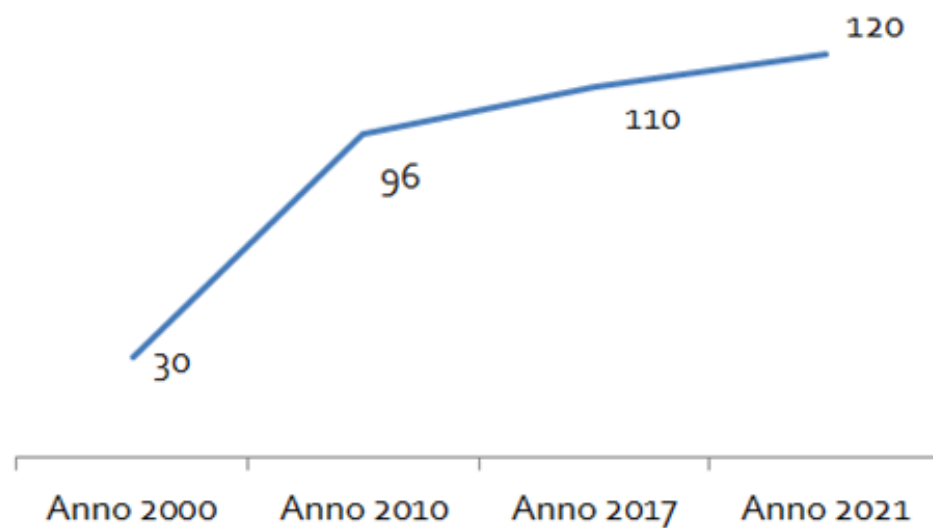
### L'evoluzione della rete commerciale nella Zona Industriale

La dotazione commerciale nell'area industriale è aumentata considerevolmente negli ultimi 20 anni.

Il numero di autorizzazioni commerciali di vicinato è quadruplicato, le medie strutture di vendita sono più che raddoppiate così come le superfici di vendita.

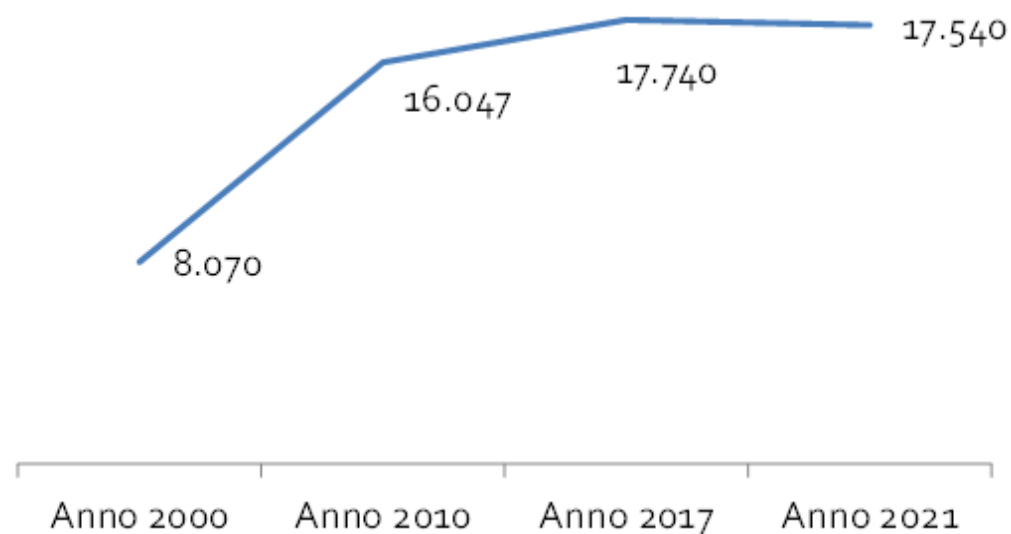
Questo andamento ha interessato in prevalenza il commercio di tipo non alimentare legato ai servizi e all'artigianato.

**Esercizi di Vicinato – Zona Industriale**  
Andamento del numero di esercizi - 2000 -2021



Num. Negozi di Vicinato	Merceologia		
	Alimentare	Non Alimentare	Totale complessivo
2000	1	29	30
2010	4	92	96
2017	6	104	110
2021	5	115	120

Medie Strutture - Andamento delle superfici di vendita - 2000 -2021



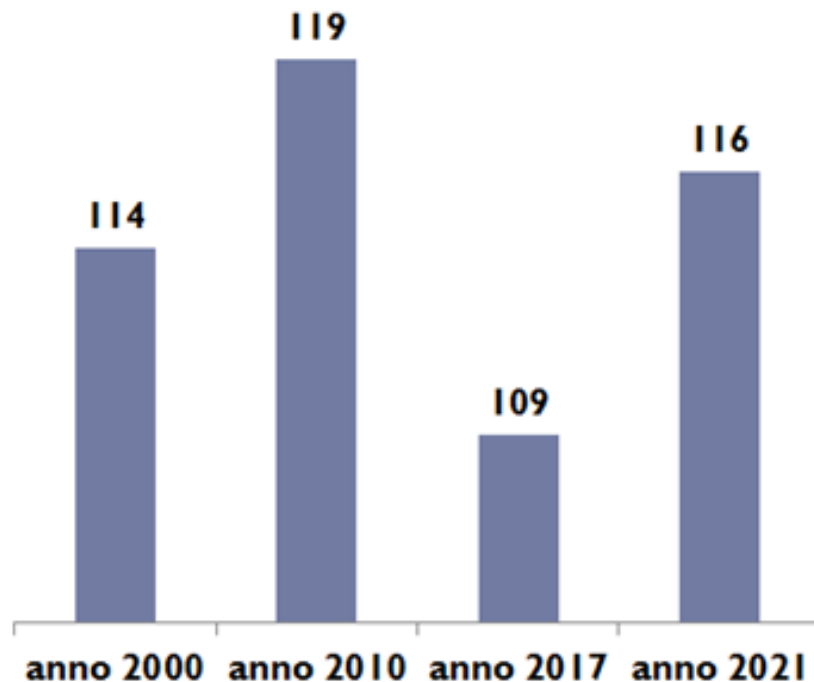
Medie strutture	Non Alimentare	
	Num. Strutture	Sup. Vendita
2000	11	11
2010	20	20
2017	24	24
2021	24	24

L'evoluzione della rete commerciale area centrale

Gli assi commerciali centrali di via Bicocchi, Matteotti e Santini-Litoranea ospitano una considerevole quantità di negozi, circa il 20% dell'intera rete distributiva.

Lungo questi fronti commerciali, che ospitano prevalentemente negozi di vicinato, nel corso degli anni la rete distributiva si è mantenuta praticamente costante sia in riferimento al numero di unità locali, sia in riferimento alle superfici di vendita.

Andamento del numero di esercizi di vicinato di via Bicocchi, Matteotti, Santini-Litoranea - 2000 -2021







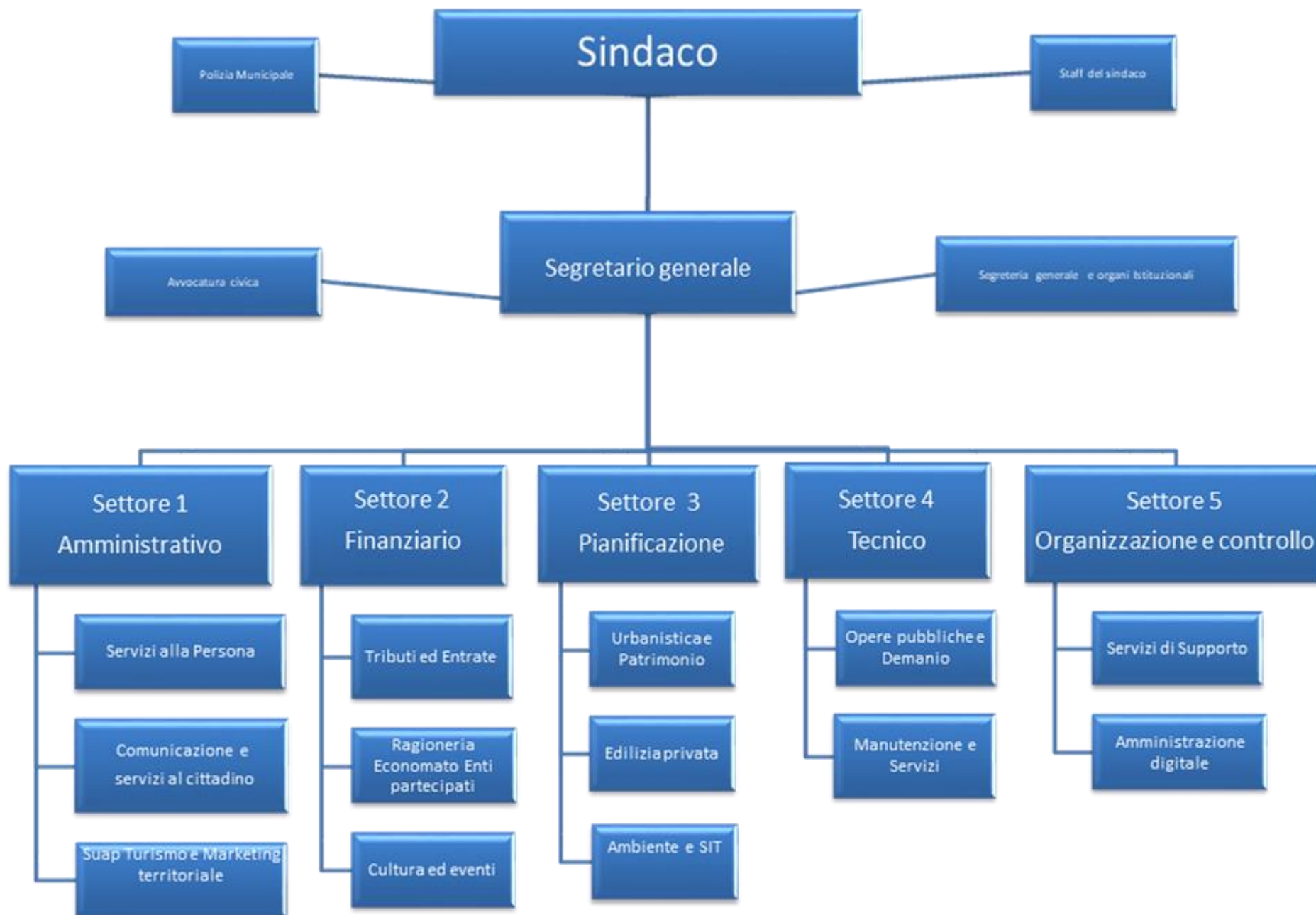
## 2.4 – Territorio

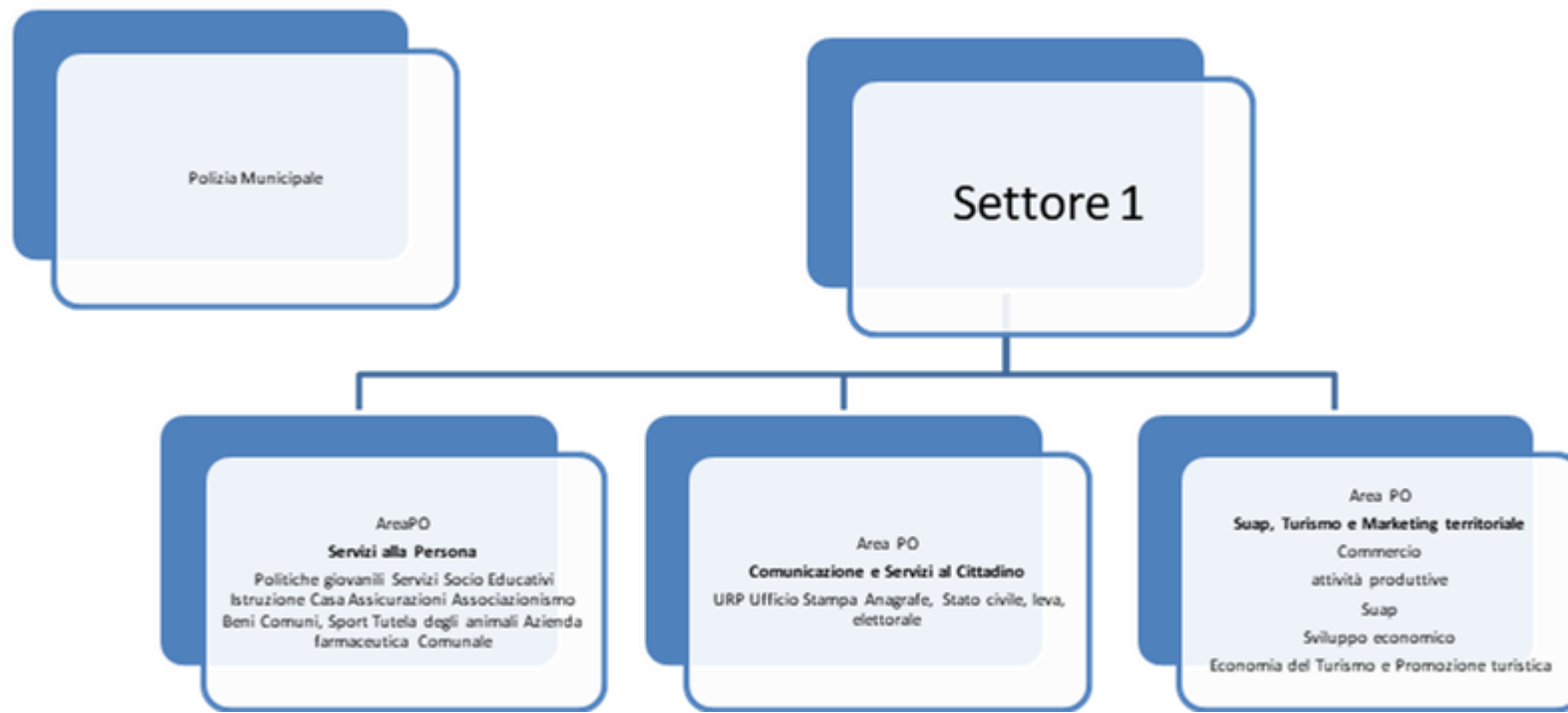
<b>Superficie in Km<sup>q</sup></b>		55,05
<b>RISORSE IDRICHE</b>		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		2
<b>STRADE</b>		
* Statali	Km.	42,40
* Provinciali	Km.	39,20
* Comunali	Km.	141,15
* Vicinali	Km.	3,15
* Autostrade	Km.	0,00
<b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Deliberaz. C.C. n.52 del 10.10.2010; deliberaz.C.C. n.30 del 10.06.2011
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Del.C.C. n.163/1990, variato con Del.C.C. n.81 del 26.10.2006
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artigianali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" 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"/>	
		<b>AREA INTERESSATA</b>
<b>P.E.E.P.</b>	mq.	2.000,00
<b>P.I.P.</b>	mq.	0,00
		<b>AREA DISPONIBILE</b>
	mq.	2.000,00
	mq.	0,00

## **2.5 - Struttura organizzativa**

### **ORGANIGRAMMA DELL'ENTE**

L'Ente ha approvato la nuova struttura organizzativa con la deliberazione di Giunta Municipale nr. 94 del 13-05-2021 con contestuale approvazione dell'organigramma e del funzionigramma.





## Settore 2

```
graph TD; S2[Settore 2] --- APO1[AreaPO Tributi ed Entrate]; S2 --- APO2[Area PO Ragioneria ed Enti partecipati]; S2 --- APO3[Area PO Cultura ed eventi];
```

### AreaPO

#### Tributi ed Entrate

Entrate tributi, tasse e tariffe

### Area PO

#### Ragioneria ed Enti partecipati

Servizi finanziari

Programmazione e gestione economica e fiscale

Economato

Enti partecipati

FLAG

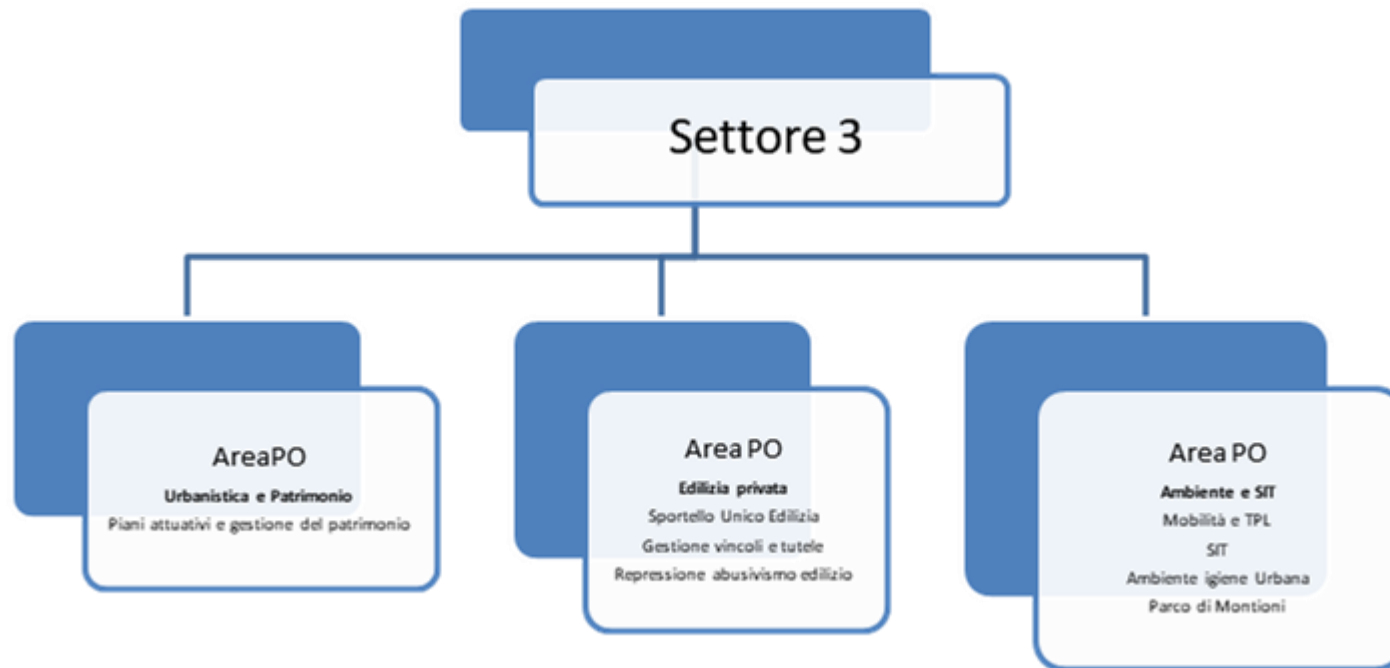
### Area PO

#### Cultura ed eventi

Attività culturali

Attività dello spettacolo

Carnevale



## Settore 4

```
graph TD; S4[Settore 4] --- APO1[Area PO Opere pubbliche e Demanio]; S4 --- APO2[Area PO Manutenzione e Servizi];
```

Area PO

**Opere pubbliche e Demanio**  
Progettazione e gestione OOPP  
Demanio  
Gestione Impianti sportivi  
Manutenzione straordinaria

Area PO

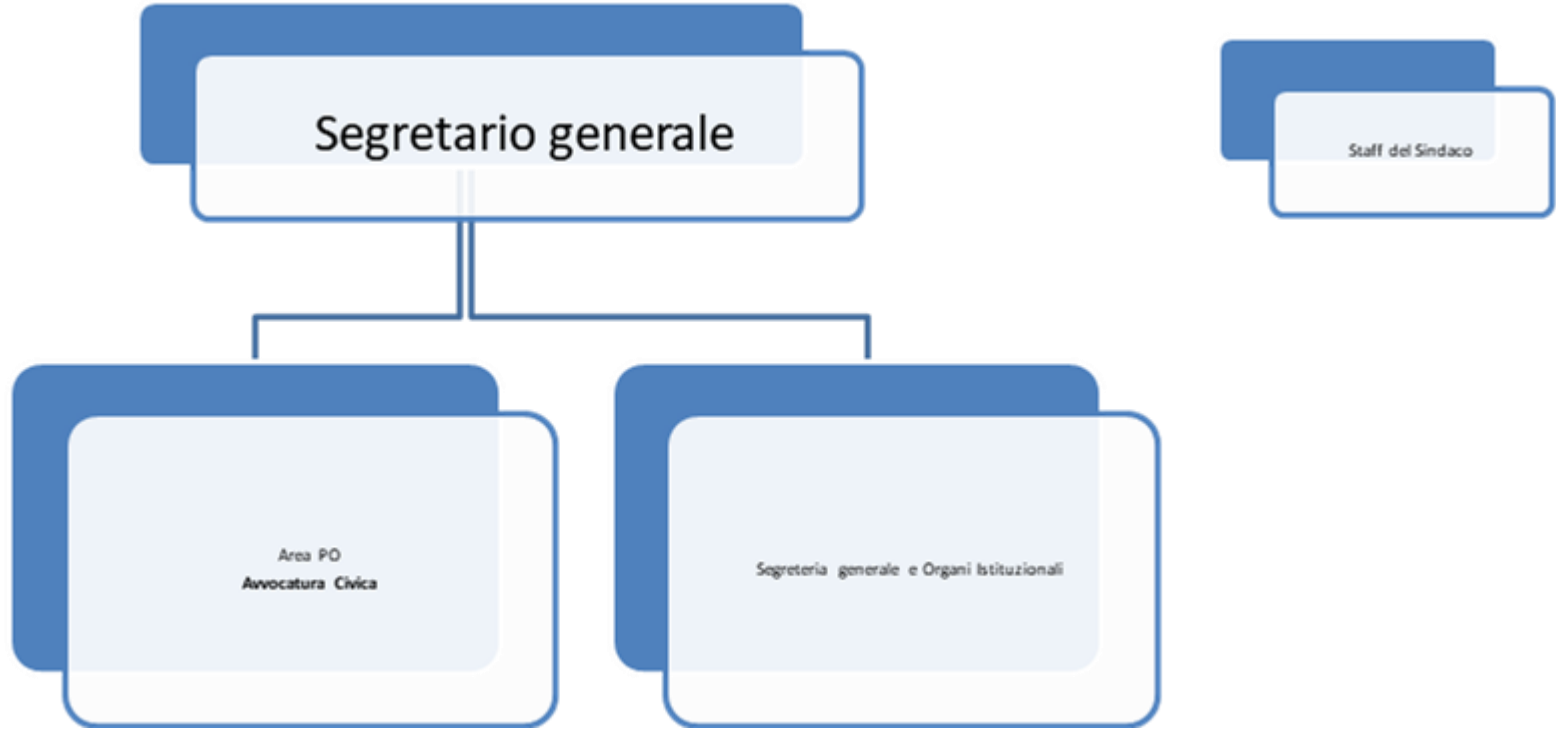
**Manutenzione e Servizi**  
Manutenzione ordinaria  
Cura degli spazi urbani  
Protezione civile  
Servizi cimiteriali  
Sicurezza sul lavoro

## Settore 5

```
graph TD; S5[Settore 5] --- APO1[Area PO Amministrazione digitale]; S5 --- APO2[Area PO Servizi di Supporto];
```

Area PO  
**Amministrazione digitale**  
Servizi Informatici  
Innovazione digitale e tecnologica

Area PO  
**Servizi di Supporto**  
Organizzazione  
Gestione del personale  
Programmazione, Controllo  
Finanziamenti e Fondi europei  
Patrimonio Pubblico Privato



rapporti di lavoro a tempo indeterminato										rapporti a tempo determinato			Grado di assorbimento delle risorse	
SETTORE	UOC /U.O.S.	AREE				DIRIGENTI TEMPO INDETERMINATO	Tot.	di cui a tempo pieno	di cui a part time	Tot.	di cui ex art. 90 D.Lgs. 267/00	di cui DIRIGENTI INCARICO ART. 110 D.LGS. 267/2000		
		OPERATORI	OPERATORI ESPERTI	ISTRUTTORI	FUNZIONARI ED E.Q.									
SEGRETARIO GENERALE	U.O.S. STAFF DEL SINDACO									2	2			
	U.O.S. SEGRETERIA GENERALE E ORGANI ISTITUZ.		2		1		3	3					2%	
	Avvocatura Civica				1		1	1					1%	
SETTORE 1	Servizi alla persona		2	3	2	1	7	7					6%	
	Comunicazione e Servizi al cittadino		7	6	1		15	13	2					12%
	Suap Turismo e Marketing territoriale			5	1		6	6						5%
SETTORE 2	Tributi ed Entrate		2	4	1		7	7		1		1	6%	

	Ragioneria, Economato, Enti partecipati		1	5	3		9	9					7%
	Cultura ed eventi	1	2	2	2		7	6	1				6%
SETTORE 3	Urbanistica e Patrimonio			1	2	1	3	3					2%
	Edilizia privata		1	2	1		5	5					4%
	Ambiente e Sit			1	1		2	2					2%
SETTORE 4	Opere pubbliche e Demanio		1	2	4		7	7					6%
	Manutenzione e servizi	1	7	2	1		11	10	1				9%
SETTORE 5	Amministrazione digitale		1	1	2		4	4					3%
	Servizi di Supporto			5	2		7	7					6%
	Polizia Municipale		1	26	3		30	30		1			24%
	<b>TOTALE Personale a tempo indeterminato</b>	<b>2</b>	<b>27</b>	<b>65</b>	<b>28</b>	<b>2</b>	<b>124</b>	<b>120</b>	<b>4</b>				<b>100%</b>
	<b>TOTALE personale a tempo determinato</b>									<b>4</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	





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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027	
Consorzi	nr.	1	1	1	1	
Aziende	nr.	1	1	1	1	
Istituzioni	nr.	0	0	0	0	
Società di capitali	nr.	7	7	7	7	
Concessioni	nr.	2	2	2	2	
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0	
Fondazioni	nr.	1	1	1	1	

### **2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente**

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:

**(Si veda la deliberazione di CC n. 62 del 23/12/2024 di Revisione ordinaria delle partecipazioni ai sensi dell'art 20 D.Lgs 175/2016 - anno 2024. Partecipazioni detenute alla data del 31/12/2023)**

- Acquedotto del Fiora SpA
- Edilizia Provinciale Grossetana (E:P:G:) SpA
- R.A.M.A. SpA
- CE.VAL.CO. SpA in liquidazione
- Grosseto Sviluppo Srl
- CO.S.EC.A.Srl in liquidazione
- CO.eSO. SDS AREA GROSSETANA
- AZIENDA FARMACEUTICA MUNICIPALIZZATA
- Net Spring.

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

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

#### **CONSORZI:**

- CO.e.SO Sds Area Grossetana ai sensi della L.R. 40/2005 (Comuni facenti parte delle SdS dell'Area Grossetana, dell'Amiata Grossetana, delle Colline Metallifere e AUSL Toscana Sud Est).

- CONSORZIO DEL PARCO TECNOLOGICO E ARCHEOLOGICO DELLE COLLINE METALLIFERE (n. 8 soggetti partecipanti: Comunità Montana Colline Metallifere - Comuni di Follonica, Gavorrano, Massa Marittima, Montieri, Monterotondo Marittimo, Roccastrada e Scarlino).

#### **AZIENDE SPECIALI:**

FARMACIA COMUNALE (Azienda Speciale)

#### **ISTITUZIONI:**

NON RICORRE LA FATTISPECIE

#### **SOCIETA' :**

- RAMA S.p.a. è costituita dagli enti locali della provincia di Grosseto e gestisce il servizio di trasporto urbano e parte dell'extra-urbano. Le azioni possedute dal Comune di Follonica sono 80.172 del valore di 1€ ciascuna, corrispondenti al 4,84% del capitale sociale (di € 1.653.964,00). L'Assemblea straordinaria dei soci del 03/08/2021, ha deciso l'aumento gratuito del capitale che passato ad euro 4.002.592,88 per un valore nominale di ciascuna azione di euro 2,42. Prevista la retrocessione dalla società dalle ricognizioni straordinaria e ordinarie. Nel 2019 il Comune ha richiesto la liquidazione delle proprie azioni ai sensi dell'art. 24 comma 5 del DLgs 175/16.
- CE.VAL.CO. S.p.a. – (in liquidazione) Centro per la Valorizzazione Economica della Costa Toscana – è costituito dagli Enti Locali della Val di Cornia. Il Comune di Follonica possiede n. 2.000 azioni (Deliberazione di C.C. 4/96) corrispondenti al 4,084%.
- ACQUEDOTTO DEL FIORA S.p.a. è costituita dagli Enti Locali della Provincia di Grosseto e di Siena (56 Comuni: tutti quelli della provincia di Grosseto e 28 Comuni della Provincia di Siena) è attualmente il gestore Unico del S.I.I. individuato dall'A.A.T.O. Ombrone a partire dal 1 Gennaio 2002 (Delibera Assembleare n. 14 del 28/12/2001). Il Comune di Follonica possiede 4375 azioni di € 9,00 ciascuna, per un valore complessivo di € 39.375,00 per una percentuale di partecipazione al capitale sociale pari al 2,28%.
- GROSSETO SVILUPPO S.r.l. Il capitale sociale è diviso in azioni detenute sia da istituzioni pubbliche che da Istituti Bancari ed altri privati. Il Comune di Follonica partecipa con n. 355 azioni (complessivi 1.831,30€) per una percentuale di partecipazione dello 0,283%. La società è stata dichiarata non strategica. Il Comune ha offerto le proprie azioni ai soci per l'esercizio del diritto di prelazione.

- CO.S.EC.A. S.r.l. (In liquidazione). Gestiva la raccolta e lo spazzamento dei rifiuti solidi urbani, in seguito affidata a Sei Toscana. La percentuale di partecipazione in seguito all'aumento di capitale sociale, deliberato dall'assemblea consortile straordinaria del 20 ottobre 2005 è del 17,015795%. Dal 2015 la società è in liquidazione volontaria e si è trasformata in S.r.l.
- EDILIZIA PROV.GROSSETANA S.p.a. L' Edilizia Provinciale Grossetana S.p.a della Toscana è l' erede delle I.A.C.P. (Istituto Autonomo Case Popolari) ed hanno assunto questa denominazione con la L.R.n.49/86. Come si può desumere dalla loro stessa sigla questi Enti Pubblici sono preposti alla Gestione, Amministrazione, Manutenzione e Costruzione di alloggi di Edilizia Pubblica (Case Popolari secondo una superata ma tuttora usata terminologia). In ogni provincia Toscana opera una Azienda, autonoma ma soggetta ad una comune disciplina fissata dalla Regione che esercita nei loro confronti un potere di controllo e vigilanza. Il Comune di Follonica possiede n. 351.200 azioni da € 1,00 corrispondenti al 8,78% del capitale sociale di € 4.000.000,00.
- NET SPRING S.r.l. Società totalmente partecipata da Enti pubblici che ha per oggetto esclusivo attività nel settore delle tecnologie informatiche connesse e finalizzata alla realizzazione di reti telematiche e prodotti software. Il Comune partecipa con l'1% del capitale pari ad euro 1.104,00.

## **SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:**

Rete distribuzione GAS.

Il servizio è affidato in base al contratto Rep. n. 16965 del 08 Marzo 2010.

Premesso che ai sensi dell'articolo 14, comma 1, del decreto legislativo 23 maggio 2000, n. 164, "Attuazione della direttiva n. 98/30/CE recante norme comuni per il mercato interno del gas naturale,..." di seguito indicato come D. Lgs. n. 164/2000, il servizio di distribuzione di gas naturale è un servizio pubblico affidato dagli Enti Locali, mediante gara, ai soggetti di cui all'art. 14, comma 5, dello stesso decreto legislativo; i poteri di indirizzo, di vigilanza, di programmazione e di controllo sul servizio di distribuzione di gas naturale di cui all'articolo 14, comma 1, del decreto legislativo n. 164/00, saranno esercitati dal Comune, con le modalità previste nel presente contratto di servizio.

Il Comune, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 in data 08.01.2009 e Determina n. 611 in data 04.06.2009, ha deciso, in attuazione delle disposizioni di cui al D.Lgs. 23 maggio 2000, n. 164, articolo 14 comma 1, di approvare i documenti di gara e di procedere nell'esperimento di procedura aperta per l'affidamento del servizio pubblico di distribuzione del gas metano nel territorio del Comune di Follonica.

A seguito dell'esperimento del procedimento di evidenza pubblica, con determinazione del Dirigente del V° Settore n. 73 in data 25.01.2010, è stato disposto l'affidamento definitivo al Raggruppamento Temporaneo di Imprese formato dalle Società Coingas S.p.A. con sede legale in Arezzo, Intesa Distribuzione S.R.L. con sede legale in Siena e ConsiagReti S.R.L. con sede legale in Prato, dell'esercizio del pubblico servizio di distribuzione del gas metano nel territorio del Comune di Follonica e dei servizi ad esso accessori, in ottemperanza alle disposizioni di legge in vigore relativamente all'affidamento delle reti e degli impianti per la gestione del servizio di che trattasi, in regime di concessione. Il Gestore ha adempiuto le obbligazioni

previste dall'art.5 del disciplinare come condizione per addivenire alla stipula del contratto. In seguito a varie cessioni di ramo di impresa dal 01/01/2021 il Servizio è gestito da GERGAS SpA.

Alla data attuale si deve tenere in considerazione altresì che:

- il contratto di servizio, di durata 12 anni a far data dal 01.04.2010 risulta scaduto il 31.03.2022;
- con prot 0017180 del 28.04.2022 GERGAS, facendo seguito alla comunicazione del Dirigente del Settore 3 del 23.03.2022 prot. 12183, e all'incontro presso la sede del Comune in data 29/03/2022, comunicava la disponibilità all'apertura di un tavolo tecnico per regolare il rapporto nella fase ope legis (3-4 anni), considerato il tempo necessario alle attività preparatorie della gara dell'ATEM di Grosseto;
- la società Gergas sta comunque proseguendo la gestione in base agli obblighi contrattuali trattandosi di servizio di pubblica utilità;
- Gergas, immediatamente dopo la scadenza del contratto, ha manifestato la richiesta di operare nel periodo transitorio, considerato che la gara d'ambito avrà tempi molto lunghi per essere predisposta, espletata ed aggiudicata, attraverso una revisione delle condizioni contrattuali in merito soprattutto al canone di concessione dovuto al Comune di Follonica.
- Gergas rappresenta un mutamento delle condizioni che hanno consentito di formulare l'offerta in fase di gara e che alla luce dell'indefinito prolungamento della fase transitoria non consentono di mantenere l'equilibrio economico finanziario dell'operazione;
- gli uffici hanno attivato un percorso di valutazione delle istanze del concessionario e delle possibili conseguenze dovute ad un mancato raggiungimento di un accordo che potrebbe produrre effetti di tipo giudiziale;
- con prot 45318 del 07.10.2024 Gergas ha proposto l'apertura di un tavolo tecnico finalizzato alla valutazione dei rispettivi impegni e individuare i rispettivi atti per il perfezionamento di un accordo che regoli la fase transitoria;
- con DGC 308 del 26.11.2024 l'Amministrazione ha valutato opportuno, sia in termini di garanzia delle prestazioni di servizio che di condivisione dei reciproci impegni, attivare un tavolo tecnico all'interno del quale possano essere disciplinati i reciproci impegni nella fase post scadenza della concessione e fino alla celebrazione della nuova gara di ambito ed ha ritenuto pertanto di fornire indirizzo agli uffici per l'attivazione di un tavolo tecnico con la società Gergas S.r.l. allo scopo di individuare le condizioni da inserire in eventuale atto aggiuntivo che disciplini i rapporti per il servizio di distribuzione del gas metano fino all'avvenuto espletamento della gara d'ambito;
- ricorrono i presupposti previsti dall'art. 4 co. 11 della concessione per la prosecuzione del servizio.

## **SERVIZIO GESTIONE TESORERIA COMUNALE**

Con DD 147/2022 è stata aggiudicata la gestione del Servizio Tesoreria e Cassa del Comune di Follonica al MONTE DEI PASCHI DI SIENA SpA per il periodo 01/01/2022-31/12/2025 con determinazione dirigenziale n. 7 del 10/01/2022 (determinazione non efficace in attesa dei controlli previsti) e con determinazione dirigenziale n. 147 del 18/02/2022 di aggiudicazione definitiva.

## **UNIONI DI COMUNI:**

NON RICORRE LA FATTISPECIE

**ALTRO:**

- AUTORITA' IDRICA TOSCANA A.T.O. 6 OMBRONE costituita dall'1/1/2012 ai sensi LRT 69/11 (la quota di partecipazione all'A.T.O. è stata versata fino al 2002, anno in cui il S.I.I. è stato affidato al gestore unico Acq.del Fiora - la partecipazione è del 5,56%)
- AUTORITA' PER IL SERVIZIO DI GESTIONE INTEGRATA DEI RIFIUTI URBANI A.T.O. TOSCANA SUD costituita dall'1/1/2012 ai sensi LRT 69/11 (quota annuale di partecipazione-cap. U 728).
- L.O.D.E.: (Livello Ottimale Edilizia Residenziale).
- FONDAZIONE POLO UNIVERSITARIO GROSSETANO ETS (Dal 2018 la società consortile Polo Universitario Grossetano si è trasformata in Fondazione con gli stessi soci)

**RICOGNIZIONE STRAORDINARIA DELLE SOCIETA' PARTECIPATE (ART. 24 D.LGS. 175/2016)**

Il Consiglio Comunale ha approvato con deliberazione nr. 32 del 20/06/2017 il piano di razionalizzazione previsto dalla norma e le cui risultanze sono le seguenti:

<b>SOCIETA' PARTECIPATA</b>	<b>MODALITA' DI REVISIONE</b>	<b>PRESENTE AL 23/09/2016</b>	<b>PRESENTE ALLA FINE DEL PROCESSO DI RAZIONALIZZAZIONE</b>
ACQUEDOTTO DEL FIORA SPA	MANTENIMENTO	SI	SI
CE.VAL.CO. SPA	IN LIQUIDAZIONE	SI	NO
CO.S.EC.A. SRL	IN LIQUIDAZIONE	SI	NO
E.P.G. SPA	MANTENIMENTO	SI	SI
GROSSETOFIERE SPA	ALIENAZIONE - RECESSO	SI	NO
GROSSETO SVILUPPO SPA	ALIENAZIONE - RECESSO	SI	NO
NET SPRING SRL	MANTENIMENTO	SI	SI
POLO UNIV. GROSSETO SCARL	ALIENAZIONE - RECESSO	SI	NO
R.A.M.A. SPA	ALIENAZIONE - RECESSO	SI	NO

**RICOGNIZIONE ORDINARIA DELLE SOCIETA' PARTECIPATE (D.LGS. 175/2016)**

Si ritiene infine necessario sintetizzare l'esito finale del percorso di ricognizione degli organismi a partecipazione diretta ed indiretta, così come di seguito e così come relazionato nel piano di revisione approvato con Deliberazione C.C. n. 62 del 23/12/2024 :

**Partecipazioni dirette**

<b>Società</b>	<b>Codice fiscale</b>	<b>Quota di partecipazione</b>	<b>Esito della rilevazione</b>	<b>Note</b>	<b>Esito piano anno 2024</b>
<b>Acquedotto del Fiora S.p.a.</b>	00304790538	2,28%	Mantenimento		Mantenimento
<b>Azienda Farmaceutica Municipalizzata (AFM) – Azienda Speciale</b>	01101370532	100%	Mantenimento	Trattasi di Azienda Speciale - NON FORMA SOCIETARIA	Mantenimento
<b>Ce.Val.Co. S.p.a. in liquidazione</b>	00899140495	4,09%	In Liquidazione		In Liquidazione
<b>Co.S.Ec.A. S.r.l. in liquidazione</b>	81000370536	17,02%	In Liquidazione		In Liquidazione
<b>COESO – Sds</b>	90016190531	7,82%	Mantenimento	NON IN FORMA SOCIETARIA	Mantenimento
<b>Edilizia Provinciale Grossetana S.p.a.</b>	01311090532	8,78%	Mantenimento		Mantenimento
<b>Fondazione Polo Universitario Grossetano</b>	01177990536	4,44%	Mantenimento - Le Fondazioni Sono escluse dal Piano di razionalizzazione in quanto non ricomprese nel DLgs 17/2016	Il 21 dicembre 2017 la Società Consortile si è trasformata in Fondazione di Partecipazione, Ente del terzo settore.	Si deve rilevare che la Società Consortile A.r.l., con Assemblea del 21 Dicembre 2017 è stata trasformata in "Fondazione Polo Universitario Grossetano ETS" e che, pertanto, la stessa non risulta più fra i soggetti destinatari del DLgs

Società	Codice fiscale	Quota di partecipazione	Esito della rilevazione	Note	Esito piano anno 2024
					175/2016.
<b>Grosseto Sviluppo S.p.a. fino al 18/07/2017 – Trasformazione regressiva in S.r.l. alla data sopra indicata</b>	01064080532	0,283%	In Liquidazione		<p>In ottemperanza all'atto di CC n. 32/2017 il Comune di Follonica per la Soc. Grosseto Sviluppo, ha provveduto, in data 16/10/2017 ha richiedere ai soci l'esercizio dell'eventuale diritto di prelazione sulle n. 355 azioni possedute del capitale sociale ai sensi dell'art. 24 del DLgs 175/2016. Esito negativo dell'offerta diretta ai soci. Si deve tuttavia rilevare che la Società, con Assemea del 27/07/2017, la Società è stata posta dai Soci in Liquidazione Volontaria. In data 18/07/2017 è stata altresì disposta dall'Assemblea dei soci la trasformazione regressiva da S.p.a. in S.r.l. La società quindi non necessiterà di ulteriori azioni da parte del Comune.</p> <p>Con nota PEC prot. n. 14959 del 11/04/2024 il collegio dei liquidatori ha trasmesso il Rendiconto</p>

Società	Codice fiscale	Quota di partecipazione	Esito della rilevazione	Note	Esito piano anno 2024
					<p>2023 dettagliando gli accadimenti più significativi avvenuti nel 2023 ed anticipando che l'anno 2024, a distanza di sette anni dall' inizio della fase di liquidazione volontaria, Grosseto Sviluppo Srl, avendo riacquisito la condizione di sostenibilità economico-finanziaria, dovrebbe deliberare la revoca della liquidazione.</p> <p>Con note PEC prot. n. 30640 del 9/07/2024 e n. 31203 del 11/07/2027 la Società ha convocato l'assemblea straordinaria dei soci per la chiusura dello stato di liquidazione.</p> <p>Con nota PEC prot. n. 34324 del 1/08/2024 la Società ha comunicato che l'Assemblea straordinaria dei soci ha revocato lo stato di liquidazione volontaria.</p>
<b>Net Spring S.r.l.</b>	01206200535	1%	Mantenimento		Mantenimento

Società	Codice fiscale	Quota di partecipazione	Esito della rilevazione	Note	Esito piano anno 2024
Rama S.p.a.	00081900532	4,84%	Alienazione Azioni o quote possedute	Già Inserita nel piano straordinario di Razionalizzazione anno 2017	<p>In data 16 Ottobre 2017, con protocollo PEC 33784, il Comune di Follonica esperiva, infruttuosamente (si veda nota di risposta della Soc. RAMA prot. 34371 del 20/10/2017) il tentativo di cessione delle azioni agli altri soci della RAMA Spa. Successivamente, con determinazione n. 867/2018 è stata avviata la procedura di vendita delle azioni della partecipata. La procedura, senza offerte pervenute alla data del Città di Follonica (Gr) - Analisi Periodica delle Partecipazioni 7 13/11/2018 (data ultima prevista dal bando di gara pubblicato con Prot. 35764 del 22/10/2018), è pertanto da considerarsi deserta. In data 21/11/2019, prot. PEC 44800 e 44804, il Comune ha richiesto la liquidazione delle azioni di proprietà ai sensi dell'art. 24 co. 5 del DLgs 175/16. Nel 2020 sono intercorsi contatti con</p>

Società	Codice fiscale	Quota di partecipazione	Esito della rilevazione	Note	Esito piano anno 2024
					<p>il CdA, ed in attesa della definizione dei contenziosi relativi alla gara regionale di TPL , si è ritenuto nel 2020 non intraprendere ulteriori azioni, anche in ragione dell'emergenza epidemiologica COVID19. Inoltre nell'anno 2020, in seguito a perizia sugli assets immobiliari si è proceduto ad una rivalutazione al 90% del valore di mercato. Contemporaneamente la società ha proceduto alla valutazione della partecipata TIEMME con il metodo del patrimonio netto, procedendo quindi ad una svalutazione dovuta alla perdita subita dalla società. Nel 2021 l'assemblea dei soci di RAMA SpA, ha deliberato l'aumento gratuito del Capitale sociale, portando il valore nominale delle azioni da 1 € a 2,42€, passando da un capitale di 1.653.694,00 € ad 4.002.592,88 €.</p> <p>In data 16/11/2022, con PEC prot. n. 45612, Rama</p>

Società	Codice fiscale	Quota di partecipazione	Esito della rilevazione	Note	Esito piano anno 2024
					<p>ha ribadito di essere proprietaria e gestore delle reti e degli impianti di funzionamento dei servizi TPL, per i quali è in corso di ultimazione la procedura di vendita al nuovo gestore della concessione regionale, Autolinee Toscane Spa, subentrato in tutto il territorio nazionale dalla data del 1/11/2021. Inoltre informa:- di aver ceduto gli immobili che ospitano i depositi di Follonica; - di aver intrapreso un percorso per provvedere al Città di Follonica (Gr) - Analisi Periodica delle Partecipazioni 8 ristoro integrale del debito bancario mediante attuazione di un piano di ristrutturazione del debito ed una corretta valutazione del patrimonio a tutela di tutti i Soci.Informava altresì che:- alla data odierna sono rimasti perti contenziosi solo con 2 istituti di credito e che quelli chiusi hanno generato una plusvalenza di circa 2.437.000,00 € a vantaggio della società</p>

Società	Codice fiscale	Quota di partecipazione	Esito della rilevazione	Note	Esito piano anno 2024
					<p>stessa;- le sue finalità istituzionali rientrerebbero nel novero delle attività perseguibili mediante la partecipazione pubblica ai sensi dell'art 4 co. 2 lett. a) del D.Lgs. 175/2016. A tal riguardo cita la sentenza della Corte di Appello di Firenze (n. RG. 2196/2021 depositata lo scorso 11/10/2022), la quale sembra aver respinto la richiesta di recesso e di liquidazione della partecipazione in denaro ai sensi dell'art. 1, co.569 della L. 147/2013 formulata dalla Provincia di Arezzo nei confronti della società L.F.I. SpA, socia di Tiemme al pari di RAMA SpA ed in condizioni del tutto analoghe, in base al presupposto della Corte dei Conti nella relazione 2014 sugli organismi partecipati dagli Enti Territoriali con la quale ha affermato che la partecipazione dell'Ente può essere sia diretta che indiretta e che sono da ritenere legittime le società che gestiscono servizi di</p>

Società	Codice fiscale	Quota di partecipazione	Esito della rilevazione	Note	Esito piano anno 2024
					<p>interesse generale e che svolgono un'attività di impresa anche indirettamente;- ha elaborato un documento che delinea la Vision e la Missione 2022-2026 e ha reso noto il nuovo Piano Strategico, con il quale prevede lo sviluppo di 2 rami: quello relativo all'infrastruttura e quello relativo al settore digitale.</p> <p>Con nota PEC prot. 25673 del 19/06/2023 R.A.M.A. S.p.A. ha trasmesso il bilancio d'esercizio chiuso alla data del 31/12/2022 e la relativa nota integrativa, nella quale viene ribadito che dal 2021 ha cambiato sede ed ha provveduto ad assumere personale, questo ha determinato un conseguente aumento dei costi per le utenze, per la gestione dell'immobile e per il personale, oltre ad una diminuzione dei costi verso Tiemme S.p.A. per service amministrativo e l'aumento del service dei servizi e del co-working che R.A.M.A.</p>

Società	Codice fiscale	Quota di partecipazione	Esito della rilevazione	Note	Esito piano anno 2024
					<p>S.p.A. fornisce alla sua società collegata.</p> <p>In data 14/11/2023 con nota PEC prot. n. 47478 R.A.M.A. S.p.A. ha comunicato l'approvazione della delibera di acquisto delle azioni di proprietà della società di A.T.M. S.p.A. in liquidazione detenuta da Tiemme S.p.A. a seguito di una procedura di scioglimento e messa in liquidazione nel corso del 2022 determinata da parte dell'Assemblea Straordinaria di A.T.M. S.p.A..</p> <p>Tramite nota PEC prot. n. 25501 del 10/06/2024 il CdA della società ha trasmesso il Rendiconto dell'anno 2023.</p> <p>Con la deliberazione di C.C. n. 62/2024 è stata deliberata la volontà dell'Ente di proseguire la dismissione della società partecipata come definito nelle precedenti deliberazioni ex art. 20 D.Lgs 175/20216 ed i</p>

Società	Codice fiscale	Quota di partecipazione	Esito della rilevazione	Note	Esito piano anno 2024
					relativi effetti, di dare mandato all'Assessore competente e all'Ufficio di ripetere le procedure necessarie per la dismissione/alienazione delle quote societarie possedute mediante i percorsi di legge e statuari, come definitivo nelle proprie precedenti deliberazioni.

Partecipazioni indirette detenute attraverso altri organismi tramite:

**Acquedotto del Fiora S.p.a.**

Partecipata	Quota di partecipazione detenuta dalla tramite	Esito della rilevazione
Acquaser Srl	8%	Mantenimento
CST ( ex CISA)	1%	Mantenimento
Ingegnerie Toscane Srl	2,564%	Mantenimento
Le Soluzioni	25%	Mantenimento
Tiforma Scrl	25,54%	Mantenimento
Agile Academy	90%	Mantenimento

**Co.S.Ec.a. S.r.l.**

<b>Partecipata</b>	<b>Quota di partecipazione detenuta dalla tramite</b>	<b>Esito della rilevazione</b>	<b>Note</b>
<b>COSECO SRL</b>	60,00%	Si prende atto che la Società tramite della presente partecipazione indiretta risulta IN LIQUIDAZIONE	Non necessarie azioni a causa dello stato di liquidazione della Società tramite.
<b>Sei Toscana Spa</b>	0,022%	Si prende atto che la Società Tramite della presente partecipazione indiretta risulta: IN LIQUIDAZIONE	Non necessarie azioni a causa dello stato di liquidazione della Società Tramite

**Rama S.p.a.**

<b>Partecipata</b>	<b>Quota di partecipazione detenuta dalla tramite</b>	<b>Esito della rilevazione</b>	<b>Note</b>
Rama Spa Azioni Proprie	12,52%	Non necessarie azioni dirette sulla partecipazione di secondo livello a causa delle azioni già previste per la Società Tramite descritte nella precedente tabella.	Per la Società Tramite è stata prevista <b>l'alienazione delle azioni o quote possedute</b>
TIEMME Spa	29,12%	Non necessarie azioni dirette sulla partecipazione di secondo livello a causa delle azioni già previste per la Società Tramite descritte nella precedente tabella.	Per la Società Tramite è stata prevista <b>l'alienazione delle azioni o quote possedute</b>

<b>Societa' ed organismi gestionali</b>	<b>%</b>
CE.VAL.CO. SPA IN LIQUIDAZIONE	4,09000
CO.e.SO. SDS GROSSETO	7,82000
C.O.S.EC.A. Srl in liquidazione	17,02000
EDILIZIA PROVINCIALE GROSSETTANA SPA	8,78000
GROSSETO SVILUPPO Srl	0,28300
NET SPRING SRL	1,00000
FONDAZIONE POLO UNIVERSITARIO GROSSETTANO ETS	4,28000
R.A.M.A. SPA	4,84000
AZIENDA FARMACEUTICA MUNICIPALIZZATA	100,00000
ACQUEDOTTO DEL FIORA SPA	2,28000

## 2.7.2 - Società partecipate

### SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2023	Anno 2022	Anno 2021
CE.VAL.CO. SPA IN LIQUIDAZIONE	www.cevalco.it	4,0900 0	Centro per la valorizzazione econ. della Costa Toscana	31-12-2050	0,00	-42.366,00	-14.696,00	-28.740,00
CO.e.SO. SDS GROSSETO	sds grosseto@pec.it	7,8200 0	Dal 01/01/2018 SDS "COLLINE METALLIFERE", con fusione per incorporazione è confluita in Coe.SO SDS GROSSETO: Esercizio associato delle funzioni di indirizzo, programmazione e governo delle attività socio - assistenziali, socio sanitarie collegate alla non autosufficienza, gestione integrata dei relativi servizi nel territorio corrispondente alla zona socio sanitaria dei Comuni delle Colline Metallifere- Amiata Grossetana e Area Grossetana. Il bilancio 2017 fa riferimento alla gestione di SDS COLLINE METALLIFERE.		896.059,41	420,00	-506.621,00	404,00
C.O.S.EC.A. Srl in liquidazione	www.coseca.it	17,020 00	Consorzio di Comuni che si occupa della gestione del Servizio RSU. Dal 01 Ottobre 2013 il servizio e' gestito da SEI Toscana Srl, gestore unico individuato da AATO TOSCANA SUD. La societa' CO.S.EC.A. SpA deve essere oggetto di dismissione da parte del Comune di Follonica, cosi' come evidenziato dal Piano di	31-12-2050	0,00	26.275,00	483.060,00	-15.066,00

			Razionalizzazione					
EDILIZIA PROVINCIALE GROSSETANA SPA	www.epgsa.it	8,7800 0	Gestore del patrimonio di ERP (edilizia residenziale pubblica) della provincia di Grosseto, individuato dal LODE, il Livello ottimale d'esercizio di ERP, formato dai rappresentanti di tutti i 28 Comuni della provincia grossetana.	31-12-2050	0,00	11.552,00	39.495,00	7.437,00
GROSSETO SVILUPPO Srl	www.grossetosviluppo.it	0,2830 0	Agenzia di assistenza tecnica e di orientamento strategico alle imprese, costruzione e gestione incubatori di impresa. Società da dismettere ai sensi del Piano di Razionalizzazione. In liquidazione volontaria dal 2017 e trasformata in Srl	31-12-2030	0,00	23.988,00	11.006,00	8.945,00
NET SPRING SRL	www.netspring.it	1,0000 0	La missione aziendale che NetSpring si propone di perseguire consiste nel gestire in modo unitario e coordinato l'innovazione del sistema informatico per conto della Provincia di Grosseto e dei Soci che faranno parte della compagine societaria, in modo efficiente ed efficace, promuovendo la cultura informatica verso la pubblica amministrazione e verso il cittadino utente.	31-12-2050	50.922,67	2.688,00	1.502,00	12.302,00
FONDAZIONE POLO UNIVERSITARIO GROSSETANO ETS	ww.pug.unisi.it	4,2800 0	La Società ha per oggetto sociale lo svolgimento delle seguenti attività: favorire e sviluppare l'insediamento nella Provincia di Grosseto di facoltà, corsi di laurea, corsi per diplomi universitari, corsi di perfezionamento e di specializzazione, centri di ricerca e	31-12-2050	0,00	2.034,00	1.136,00	25,00

			di studio dell'Università' di Siena. Da Dicembre 2017 la Società consortile si è trasformata in FONDAZIONE ETS, che per sua natura non rientra tra le società partecipate normate dal DLgs 175/16					
R.A.M.A. SPA	www.griforama.it	4,8400 0	Società del trasporto pubblico locale. In seguito alla costituzione di TIEMME SPA, dove sono confluite le attività di tpl di RAMA, la società attualmente una patrimoniale e pertanto nel Piano di Razionalizzazione del Comune di Follonica se ne prevede la cessione delle azioni possedute	31-12-2050	0,00	523.338,00	1.794.868,00	340.294,00
AZIENDA FARMACEUTICA MUNICIPALIZZATA	www.afmfollonica.com/	100,00 000	Commercio al dettaglio di farmaci, parafarmaci dietetici e prodotti farmaceutici in genere, organizzazione e partecipazione a iniziative di utilità sociale sul territorio		0,00	114.405,00	98.963,00	135.331,00
ACQUEDOTTO DEL FIORA SPA	www.fiora.it	2,2800 0	Gestore Unico Servizio Idrico Integrato	31-12-2030	137.428,58	17.938.975,00	19.940.555,00	20.166.783,00

## **SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:**

### **Rete distribuzione Gas.**

Il Servizio è affidato in base al contratto Rep. n. 16965 del 08 Marzo 2010.

Alla data attuale si deve tenere in considerazione altresì che:

- ✓ il contratto di servizio, di durata 12 anni a far data dal 01.04.2010 risulta scaduto il 31.03.2022;
- ✓ con prot 0017180 del 28.04.2022 GERGAS, facendo seguito alla comunicazione del Dirigente del Settore 3 del 23.03.2022 prot. 12183, e all'incontro presso la sede del Comune in data 29/03/2022, comunicava la disponibilità all'apertura di un tavolo tecnico per regolare il rapporto nella fase ope legis (3-4 anni), considerato il tempo necessario alle attività preparatorie della gara dell'ATEM di Grosseto;
- ✓ la società Gergas sta comunque proseguendo la gestione in base agli obblighi contrattuali trattandosi di servizio di pubblica utilità;
- ✓ Gergas, immediatamente dopo la scadenza del contratto, ha manifestato la richiesta di operare nel periodo transitorio, considerato che la gara d'ambito avrà tempi molto lunghi per essere predisposta, espletata ed aggiudicata, attraverso una revisione delle condizioni contrattuali in merito soprattutto al canone di concessione dovuto al Comune di Follonica.
- ✓ Gergas rappresenta un mutamento delle condizioni che hanno consentito di formulare l'offerta in fase di gara e che alla luce dell'indefinito prolungamento della fase transitoria non consentono di mantenere l'equilibrio economico finanziario dell'operazione;
- ✓ gli uffici hanno attivato un percorso di valutazione delle istanze del concessionario e delle possibili conseguenze dovute ad un mancato raggiungimento di un accordo che potrebbe produrre effetti di tipo giudiziale;
- ✓ con prot 45318 del 07.10.2024 Gergas ha proposto l'apertura di un tavolo tecnico finalizzato alla valutazione dei rispettivi impegni e individuare i rispettivi atti per il perfezionamento di un accordo che regoli la fase transitoria;
- ✓ con DGC 308 del 26.11.2024 l'Amministrazione ha valutato opportuno, sia in termini di garanzia delle prestazioni di servizio che di condivisione dei reciproci impegni, attivare un tavolo tecnico all'interno del quale possano essere disciplinati i reciproci impegni nella fase post scadenza della concessione e fino alla celebrazione della nuova gara di ambito ed ha ritenuto pertanto di fornire indirizzo agli uffici per l'attivazione di un tavolo tecnico con la società Gergas S.r.l. allo scopo di individuare le condizioni da inserire in eventuale atto aggiuntivo che disciplini i rapporti per il servizio di distribuzione del gas metano fino all'avvenuto espletamento della gara d'ambito;
- ✓ ricorrono i presupposti previsti dall'art. 4 co. 11 della concessione per la prosecuzione del servizio.

**Servizio di Tesoreria e Cassa**

Con Determinazione Dirigenziale nr.147 del 18-02-2022 è stata attestata, a seguito dell'esito positivo della verifica dei requisiti dichiarati in sede di gara, l'avvenuta efficacia, ai sensi dell'art. 32, comma7, del d. lgs. 50/2016, dell'aggiudicazione disposta con determinazione dirigenziale n. 7 del 10/01/2022 a favore dell'operatore economico soc. MONTE DEI PASCHI SIENA SPA con sede legale a Siena (SI) Piazza Salimbeni 3, C.F. 00884060526 e P.IVA 01483500524 relativamente all'affidamento del servizio di tesoreria e cassa del comune di Follonica per il periodo di anni 4 del Comune di Follonica. di cui alla gara i cui termini si sono chiusi il 17/12/2021.

**OGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:**

- GERGAS SpA
- MONTE DEI PASCHI SIENA SpA

### 3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

#### ACCORDO DI PROGRAMMA

**Oggetto:** COSTRUZIONE E GESTIONE DI UN CANILE COMPRENSORIALE

**Altri soggetti partecipanti:** Comuni di Gavorrano e Scarlino.

**Impegni di mezzi finanziari:** (estratto della convenzione)

Ciascun Comune contribuisce con proprie risorse. Per la copertura dei costi relativi all'espletamento delle varie fasi della spesa, sarà cura del Comune capofila predisporre una preventiva quantificazione e ripartizione degli stessi, da comunicare ai comuni convenzionati, con la relativa imputazione. I Comuni convenzionati saranno tenuti al rimborso di quota parte dei costi sostenuti. La suddivisione dei costi è oggetto di uno specifico accordo convenzionale in cui si ripartiscono gli stessi in modo proporzionale rispetto al numero degli abitanti, dei cani ospitati e della consistenza della popolazione canina.

Il richiamato accordo determinerà i criteri qualitativi e quantitativi che saranno utilizzati per la ripartizione di detti costi.

**Durata dell'accordo:** La convenzione ha la durata di tre anni decorrenti dalla stipula, con tacito rinnovo.

**L'accordo è:** Operativo in base alla convenzione sottoscritta in data 29.9.2005 (Deliberazione di C.C. n. 80 del 29/09/2005 integrata con successiva deliberazione n. 5 del 04/02/2016)

#### PATTO TERRITORIALE

**Oggetto:** NON RICORRE LA FATTISPECIE

**Obiettivo:**

**Altri soggetti partecipanti:**

**Impegni di mezzi finanziari:**

**Durata del Patto territoriale:**

**Il Patto territoriale è:**

## 4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

### **Oggetto:**

- 1) Carta di Partenariato del Santurio Pelagos
- 2) Esercizio associato delle funzioni in materia di accoglienza e informazione turistica ambito territoriale "MAREMMA TOSCANA - Area Nord"
- 3) Adesione convenzione "per la realizzazione di reti in fibra ottica per la Banda Ultra Larga"
- 4) Convenzione per la realizzazione dell'Itinerario Culturale denominato Via delle Città Etrusche – Roselle/Vetulonia-Piombino-Volterra-Siena

### **Interventi previsti:**

- 1) L'Accordo Pelagos per il Santuario dei mammiferi marini nel Mediterraneo viene sottoscritto a Roma dalla Francia, l'Italia e il Principato di Monaco (depositario) il 25 novembre 1999. Entrato in vigore il 21 febbraio 2002, l'Accordo si prefigge di promuovere azioni concertate e armonizzate tra i tre paesi firmatari per la protezione dei cetacei e dei loro habitat contro tutte le eventuali cause di disturbo: inquinamento, rumore, cattura e ferite accidentali, turbativa, ecc. Con la successiva adesione, i Comuni manifestano la loro volontà di partecipare e contribuire nelle loro azioni secondo la loro dimensione, alla implementazione operativa di tutte le misure utili alla conservazione dei mammiferi marini del Santuario Pelagos.
- 2) Consentire l'esercizio delle funzioni di accoglienza e informazione turistica a carattere sovra-comunale in un ambito territoriale omogeneo per attrattività sotto il profilo turistico, idoneo alla piena valorizzazione sotto tale profilo del territorio interessato e a ricondurre a sistema l'accoglienza turistica locale, garantendo altresì all'utenza una presenza coordinata sul territorio ed un servizio più efficace, ottimizzando l'esercizio attraverso il contenimento dei costi di gestione e la pianificazione delle attività su scala adeguata
- 3) In conformità con il "Piano Nazionale Banda Larga" la Regione Toscana, in collaborazione con il Ministero dello Sviluppo Economico, cofinanzia direttamente il progetto di investimento effettuato dall'operatore affinché questi possa offrire servizi a banda larga nei territori in digital divide. A seguito di un Accordo con il MISE, Infratel ha bandito una gara che è stata aggiudicata a Telecom Italia Spa, che, a fronte di un investimento pubblico di 17,3 milioni di euro (di cui 7,4 milioni di cofinanziamento della Regione) investirà ulteriori 16,5 milioni di euro sul nostro territorio per un totale di 33,8 milioni di euro complessivi. Telecom Italia dovrà a posare circa 200 km di fibra ottica offrendo il servizio in 1251 frazioni/località ad oggi sprovviste, comprensive di eventuali case sparse, individuate su 190 Comuni toscani.
- 4) Gli interventi prioritari sono la segnaletica, la cartellonistica informativa e di regolamentazione, la pulizia del percorso dalla vegetazione, la

regolarizzazione del sedime ed eventuali interventi puntuali per rimuovere condizioni che lo rendessero impraticabile o insicuro. Si è verificato infatti che, in alcuni tratti, caratterizzati da strade bianche e sentieri su suoli a matrice argillosa, occorre apportare materiali inerti e realizzare drenaggi per ridurre e contenere fenomeni di infangamento e franamento del sedime, in modo da evitare condizioni di rischio e favorire anche la percorribilità ciclabile. Inoltre, vi sono alcuni, pur modesti, tratti ove è necessario rimuovere vegetazione, prevalentemente erbacea e, in minor parte, arbustiva. Infine, in alcuni tratti, si ritiene necessario incrementare il grado di sicurezza e di comfort tramite opportuni interventi.

A fronte della disponibilità finanziaria e sulla base dei costi unitari tipici già applicati per altri cammini di interesse regionale e nazionale recentemente progettati o realizzati, si è valutato che è possibile realizzare i suddetti interventi e tutte le attività connesse, mentre altri eventuali interventi ulteriormente migliorativi potranno essere programmati in futuro.

Per migliorare le condizioni di percorribilità di alcuni tratti particolarmente sconnessi è necessario provvedere a operazioni di manutenzione straordinaria del sedime (riportando stabilizzato di cava, livellando e rimuovendo eventuali ostacoli). Per migliorare le condizioni di sicurezza in corrispondenza di tratti esposti o acclivi è necessario attrezzarli con specifici manufatti, quali staccionate, parapetti e gradini. Inoltre, presso i principali siti di interesse culturale e paesaggistico, si ritiene opportuno collocare arredi per offrire la possibilità di riposo e sosta, quali combinati panca-tavolo in legno. Per quanto riguarda la comunicazione, si prevede di dotare il sito web dell'Ente Parco di una apposita sezione relativa al Cammino, con la possibilità di leggere e scaricare informazioni, descrizioni, mappe e tracce in formato gpx e klm.

### ***Altri soggetti partecipanti:***

- 1) All'accordo hanno aderito i seguenti Comuni della Costa Toscana: Viareggio; San Vincenzo; Campo nell'Elba; Rosignano Marittimo; Marciana Marina; Capraia Isola; Piombino; Porto Azzurro; Bibbona; Livorno; Cecina; Castagneto Carducci; Grosseto; Castiglione della Pescaia.
- 2) Comuni di Castiglione della Pescaia, Follonica, Gavorrano, Massa Marittima, Monterotondo Marittimo, Montieri, Roccastrada e Scarlino.
- 3) L'Ente ha aderito alla Convenzione standard con Ministero dello Sviluppo Economico, Regione Toscana ed Infratel Italia S.p.A.
- 4) Comuni di Castiglione della Pescaia, Follonica, Gavorrano, Massa Marittima, Monterotondo Marittimo, Montieri, Roccastrada e Scarlino

### ***Impegni di mezzi finanziari:***

- 1) Non vi sono obblighi convenzionali pluriennali predefiniti. Eventuali costi verranno quantificati su specifiche progettualità da definire con atti amministrativi in cui sarà individuata, di volta in volta, la copertura finanziaria.

- 2) Gli importi a carico di ciascun Comune sono determinati in sede di bilancio preventivo, su proposta del Comune capofila delegato sottoposta all'approvazione della Conferenza dei Sindaci
- 3) Non vi sono obblighi convenzionali pluriennali predefiniti.
- 4) Euro 143,67 per l'anno 2022 ed Euro 478,90 annui per un totale di € 3.352,30 relativamente agli anni 2023-2029

***Decorrenze:***

- 1) Accordo sottoscritto il 17 giugno 2016.
- 2) Durata di anni 5 dalla data della stipula della Convenzione.
- 3) Convenzione sottoscritta nel mese di Aprile 2017.
- 4) Durata di anni 10 dalla data di stipula della Convenzione.

## 5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

### **FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO**

#### **- Riferimenti normativi**

DEMANIO MARITTIMO (D.Lgs. 112/98)

#### **- Funzioni o servizi**

Realizzazione dei compiti Organizzativi e Gestionali inerenti in Demanio Marittimo.

#### **- Trasferimenti di mezzi finanziari**

Trasferimenti assegnati per il tramite della Regione Toscana in base al D.Lgs. 112/98 stimati in € 30.000,00

#### **- Unità di personale trasferito**

Nessuna

### **FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE**

#### **- Riferimenti normativi**

GESTIONI ASSOCIATA SERVIZI SOCIO-EDUCATIVI (FOLLONICA-GAVORRANO-SCARLINO).

Il Comune di Follonica risulta essere il Comune capofila della gestione. I più recenti schemi di convenzione sono stati approvati approvati con atti di C.C. nr. 22 e 23 del 6 aprile 2018 e nr. 61 del 29 novembre 2018.

#### **- Funzioni o servizi**

Compiti di gestione sovracomunale dei Servizi sociali ed educativi.

**- Trasferimenti di mezzi finanziari**

Importo presunto del trasferimento per l'anno 2025/2027: € 77.000,00 (cap. E. 204/227)

**- Unità di personale trasferito**

Nessuna

**VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE**

Come emerge chiaramente dalle schede sopra riportate i compiti trasferiti non corrispondono, per complessità ed onerosità amministrativa delle procedure gestite, alle risorse trasferite che soprattutto per la gestione del Demanio Marittimo sono inesistenti. Ciò contrasta con il fatto che, non essendo transitata alcuna unità di personale, il Comune di Follonica ha dovuto provvedere organizzandosi in proprio ed assegnando a tali funzioni personale reperito e finanziato dal bilancio comunale.

Per la protezione Civile le risorse sono più significative e tuttavia non sufficienti ad un compito che, in questo modo, viene garantito in modo parziale ed inadeguato alle esigenze del territorio e della popolazione.

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

### **6.1 - Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche**

# SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI FOLLONICA

## QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	3,798,666.00	7,185,532.00	4,703,998.00	15,688,196.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	1,205,000.00	790,000.00	1,586,439.00	3,581,439.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	19,135,843.00	0.00	0.00	19,135,843.00
stanziamenti di bilancio	691,000.00	1,255,000.00	1,630,000.00	3,576,000.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	230,000.00	460,000.00	275,000.00	965,000.00
<b>totale</b>	<b>25,060,509.00</b>	<b>9,690,532.00</b>	<b>8,195,437.00</b>	<b>42,946,478.00</b>

Il referente del programma

Micheloni Elena

**Note:**

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

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

# SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI FOLLONICA

## ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile Unico del Progetto (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosectore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)										Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)			
																						Importo	Tipologia (Tabella D.4)		
L00080490535201900001	A.1		2025	Micheleri Elena	No	No	009	053	009		06 - Manutenzione ordinaria	05.33 - Direzionali e amministrative	Manutenzione patrimonio edilizio interventi vari	1	90.000,00	140.000,00	240.000,00	0,00	470.000,00	0,00		0,00			
L00080490535201900002	A.2		2025	Margheriti Rossano	No	No	009	053	009		06 - Manutenzione ordinaria	05.99 - Altre infrastrutture sociali	Manutenzioni impianti tecnologici - interventi vari	1	90.000,00	90.000,00	100.000,00	0,00	280.000,00	0,00		0,00			
L00080490535201900003	A.6		2025	Micheleri Elena	No	No	009	053	009		01 - Nuova realizzazione	05.99 - Altre infrastrutture sociali	Costruzione locali cimitero comunale	1	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00		0,00			
L00080490535201900005	B.1		2025	Ruggeri Antonio	No	No	009	053	009		06 - Manutenzione ordinaria	01.01 - Stradali	Manutenzione strade e marciapiedi	1	350.000,00	350.000,00	550.000,00	0,00	1.250.000,00	0,00		0,00			
L00080490535201900009	C.1		2025	Micheleri Elena	No	No	009	053	009		07 - Manutenzione straordinaria	05.06 - Sociali e scolastiche	Manutenzione e adeguamento edilizia scolastica, messa in sicurezza	1	150.000,00	200.000,00	300.000,00	0,00	650.000,00	0,00		0,00			
L00080490535201900011	C.3		2025	Micheleri Elena	No	No	009	053	009		07 - Manutenzione straordinaria	05.12 - Sport, spettacolo e tempo libero	Manutenzione e adeguamento impianti sportivi	2	150.000,00	220.000,00	250.000,00	0,00	620.000,00	0,00		0,00			
L00080490535201900014	D.1		2025	Margheriti Rossano	No	No	009	053	009		06 - Manutenzione ordinaria	02.05 - Difesa del suolo	Manutenzione fossi e corsi d'acqua	1	100.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00	400.000,00	0,00		0,00			
L00080490535201900015	D.2		2025	Margheriti Rossano	No	No	009	053	009		06 - Manutenzione ordinaria	02.15 - Risorse idriche e acque reflue	Manutenzione fognature, acque bianche e acquedotti freati	1	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	300.000,00	0,00		0,00			
L00080490535202100006	B.5		2025	romagnoli alessandro	No	No	009	053	009		01 - Nuova realizzazione	01.01 - Stradali	Realizzazione parcheggi Via Caprena	2	0,00	362.000,00	0,00	0,00	362.000,00	0,00		0,00			
L00080490535202300004	C.5		2025	Micheleri Elena	No	No	009	053	009		04 - Ristrutturazione	05.06 - Sociali e scolastiche	Manutenzione straordinaria campi di calcio Nicotri e Baldischeri	2	180.000,00	0,00	0,00	0,00	180.000,00	0,00		0,00			
L00080490535202300006	A.10		2025	Micheleri Elena	No	No	009	053	009		03 - Recupero	05.11 - Beni culturali	Rigenerazione Urbana Area Ex Iva - Operazione 1 Torre dell'Orologio e Centralina Elettrica	2	2.539.866,00	0,00	864.589,00	0,00	3.404.455,00	0,00		0,00			
L00080490535202300009	A.14		2025	ROMAGNOLI ALESSANDRO	No	No	009	053	009		01 - Nuova realizzazione	05.99 - Altre infrastrutture sociali	Strutture ed edifici pubblici in parte in Via Amendola 6 e in parte in una area compresa tra l'Acquedotto e la Gora delle Ferriere	1	19.135.843,00	0,00	0,00	0,00	19.135.843,00	0,00		19.135.843,00	1		
L00080490535202300008	B.8	C33D20005000001	2025	romagnoli alessandro	Si	No	009	053	009		01 - Nuova realizzazione	05.12 - Sport, spettacolo e tempo libero	Riqualificazione del quartiere Senzuno III	2	0,00	0,00	630.000,00	0,00	630.000,00	0,00		0,00			
L00080490535202400005	D.7		2025	SPINICCI ALESSANDRO	No	No	009	053	009		06 - Manutenzione ordinaria	01.04 - Marittime lacuali e fluviali	Manutenzione arenile	2	500.000,00	450.000,00	450.000,00	0,00	1.400.000,00	0,00		0,00			
L00080490535202100003	C.9	C33H1800015000	2025	Micheleri Elena	No	No	009	053	009		03 - Recupero	05.06 - Sociali e scolastiche	Adeguamento strutturale antisismico Scuola Via Varsavia	2	324.800,00	0,00	0,00	0,00	340.000,00	0,00		0,00			
L00080490535202500002	B.3		2025	Ruggeri Antonio	No	No	009	053	009		01 - Nuova realizzazione	01.01 - Stradali	Sistemazione strada di collegamento tra via dell'Agricoltura e via dell'Industria	2	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00		0,00			
L00080490535202500003	B.6		2025	Margheriti Rossano	No	No	009	053	009		06 - Manutenzione ordinaria	01.01 - Stradali	Manutenzione segnaletica	2	70.000,00	70.000,00	70.000,00	0,00	210.000,00	0,00		0,00			
L00080490535202500004	D.9		2025	ROMAGNOLI ALESSANDRO	No	No	009	053	009		01 - Nuova realizzazione	01.01 - Stradali	Messa in sicurezza idraulica sottopasso Via Leopardi	1	610.000,00	0,00	0,00	0,00	610.000,00	0,00		0,00			
L00080490535202500006	D.8	C31G2400020005	2025	SPINICCI ALESSANDRO	No	No	009	053	009		04 - Ristrutturazione	05.99 - Altre infrastrutture sociali	SPIAGGIA ZERO	2	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00		0,00			
L00080490535202500007	B.18		2025	Ruggeri Antonio	No	No	009	053	009		58 - Ampliamento o potenziamento	01.01 - Stradali	Interventi di completamento piste ciclabili - Via Fossa Ardeatine, leopardi Parco Centrale	3	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00		0,00			
L00080490535202500008	B.19		2025	Margheriti Rossano	No	No	009	053	009		07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	Manutenzione straordinaria Pubblica Illuminazione	2	50.000,00	100.000,00	0,00	50.000,00	200.000,00	0,00		0,00			
L00080490535202100008	A.11		2026	Micheleri Elena	Si	No	009	053	009		04 - Ristrutturazione	05.06 - Sociali e scolastiche	Intervento di adeguamento strutturale edificio Via Trieste III foto	2	0,00	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00		0,00			
L00080490535202200001	C.10	C34I19000100005	2026	Micheleri Elena	No	No	009	053	009		03 - Recupero	05.06 - Sociali e scolastiche	Adeguamento strutturale antisismico Scuola Via Buozzi	2	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00		0,00			

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile Unico del Progetto (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosectore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
																						Importo		Tipologia (Tabella D.4)
L009049053520250001	A.10		2026	Micheloni Elena	Si	No	009	053	009		07 - Manutenzione straordinaria	05.08 - Sociali e scolastiche	Intervento di efficientamento energetico palagallo - secondo stralzo	2	0,00	950.000,00	0,00	0,00	950.000,00	0,00		0,00		
L009049053520220002	C.11	C3419000130005	2026	Micheloni Elena	No	No	009	053	009		03 - Recupero	05.08 - Sociali e scolastiche	Adeguamenti strutturali antisismici Scuola Via Marche	2	0,00	623.000,00	0,00	0,00	623.000,00	0,00		0,00		
L0090490535202200017	D.6		2026	Margheriti Rossano	No	No	009	053	009		04 - Ristrutturazione	02.15 - Risorse idriche e acque reflue	Regimazione idraulica zona industriale	2	0,00	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,00		0,00		
L009049053520240001	A.11		2026	Micheloni Elena	No	No	009	053	009		03 - Recupero	05.11 - Beni culturali	Rigenerazione Urbana Area Ex Iva - Operazione 2 Piazza dello Sport e spazi spere	2	0,00	1.128.132,00	421.850,00	0,00	1.549.982,00	0,00		0,00		
L009049053520250005	D.10		2026	Margheriti Rossano	No	No	009	053	009		01 - Nuova realizzazione	01.01 - Stradali	Messa in sicurezza idraulica sottopasso via Massestana	2	0,00	540.000,00	0,00	0,00	540.000,00	0,00		0,00		
L009049053520240004	C.7	C32H24000500006	2026	romagnoli alessandro	No	No	009	053	009		09 - Manutenzione straordinaria con efficientamento energetico	05.12 - Sport, spettacolo e tempo libero	Piscina Comunale - interventi di efficientamento energetico	2	20.000,00	1.480.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00		0,00		
L009049053520240007	A.9		2026	Micheloni Elena	No	No	009	053	009		04 - Ristrutturazione	05.08 - Sociali e scolastiche	Riqualificazione Sala Consiliare	3	0,00	307.400,00	0,00	0,00	307.400,00	0,00		0,00		
L009049053520110009	A.11		2026	Micheloni Elena	Si	No	009	053	009		04 - Ristrutturazione	05.08 - Sociali e scolastiche	Intervento di adeguamento strutturale edificio Via Trieste III° lotto	2	0,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00		0,00		
L009049053520240002	A.12		2027	Micheloni Elena	No	No	009	053	009		03 - Recupero	05.12 - Sport, spettacolo e tempo libero	Rigenerazione Urbana Area Ex Iva - Operazione 3 Casa dei lavoratori e core annessa	2	0,00	0,00	1.700.484,00	593.183,00	2.293.677,00	0,00		0,00		
L009049053520240003	A.13		2027	Micheloni Elena	No	No	009	053	009		03 - Recupero	05.11 - Beni culturali	Rigenerazione Urbana Area Ex Iva - Operazione 4 Ex Palegiameria	2	0,00	0,00	2.283.504,00	810.697,00	3.094.201,00	0,00		0,00		
														25.060.509,00	9.690.532,00	8.195.437,00	1.453.880,00	44.415.558,00	0,00		19.135.843,00			

**Note:**

- (1) Codice intervento = "L" + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre
- (2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
- (3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5 dell'allegato I.5 al codice)
- (4) Nome e cognome del responsabile unico del progetto
- (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera c) all'allegato I.1 al codice
- (6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.2 comma 1 lettera d) dell'allegato I.1 al codice
- (7) Indica il livello di priorità di cui al comma 10 dell'articolo 3 comma 10 dell'allegato I.5 al codice
- (8) Ai sensi dell'articolo 4 comma 6 dell'allegato I.5 al codice, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6 dell'allegato I.5 al codice, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità

**Tabella D.1**

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

**Tabella D.2**

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosectore intervento

**Tabella D.3**

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

**Tabella D.4**

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

**Tabella D.5**

1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b) allegato I.5 al codice
2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c) allegato I.5 al codice
3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d) allegato I.5 al codice
4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e) allegato I.5 al codice
5. modifica ex art.5 comma 11 allegato I.5 al codice

Il referente del programma

Micheloni Elena

## 6.2 - Elenco opere pubbliche non realizzate

(fonta dati: <https://bdap-opendata.mef.gov.it/opendata>)

Codice CUP	Descrizione CUP Integrale	Data Inizio Validità CUP	Natura Intervento	Tipologia Intervento	Costo Lavori Previsto
C33D20004990001	RIQUALIFICAZIONE DEL QUARTIERE SENZUNO - II° LOTTO*VIA SPIAGGIA DI LEVANTE - FIRENZE*INTERVENTO DI RIGENERAZIONE URBANA	2021-05-04	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	RECUPERO	€ -
C33D20005020001	RIQUALIFICAZIONE DEL QUARTIERE SENZUNO - V° LOTTO*VIA GOITO, SAN MARTINO, SOLFERINO*INTERVENTO DI RIGENERAZIONE URBANA	2021-05-04	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	RECUPERO	€ 328.789,85
C33D20005040001	RIQUALIFICAZIONE DEL QUARTIERE SENZUNO - VII° LOTTO: VIA VESPUCCI, VIA PISA, VIA SIENA, VIA FIRENZE SPIAGGIA DI LEVANTE OVEST.*VIA VARIE*INTERVENTO DI RIGENERAZIONE URBANA	2021-05-20	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	RECUPERO	€ -
C33D20005010001	RIQUALIFICAZIONE DEL QUARTIERE SENZUNO - IV °LOTTO*VIA DELLA REPUBBLICA OVEST*INTERVENTO DI RIGENERAZIONE URBANA	2021-05-04	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	RECUPERO	€ -
C33D20004980001	RIQUALIFICAZIONE DEL QUARTIERE SENZUNO - I° LOTTO*VIA DELLA REPUBBLICA OVEST*INTERVENTO DI RIGENERAZIONE URBANA	2021-05-04	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	RECUPERO	€ 958.678,58
C33D20005050001	RIQUALIFICAZIONE DEL QUARTIERE SENZUNO - VIII° LOTTO : VIA PALERMO, VIA LIVORNO, VIA PISTOIA, VIA AREZZO, VIA LUCC , PISA PINETA*VIA VARIE*INTERVENTO DI RIGENERAZIONE URBANA	2021-05-20	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	RECUPERO	€ -
C33D20005030001	RIQUALIFICAZIONE DEL QUARTIERE SENZUNO - VI° LOTTO*VIA CURTATONE, MONTANARA*INTERVENTO DI RIGENERAZIONE URBANA	2021-05-04	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	RECUPERO	€ -

C31B21003580006	ORTI URBANI COMPENSORIO EX ILVA. SECONDO STRALCIO*VIA COMPENSORIO EX ILVA*REALIZZAZIONE ORTI URBANI	2021-05-04	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	NUOVA REALIZZAZIONE	€ 20.000,00
C39J21035400001	RIQUALIFICAZIONE CENTRALI TERMICHE EDIFICI PUBBLICI*VIA SANZIO E INTERNO EX ILVA*SOSTITUZIONE GENERATORI DI CALORE MUSEO MAGMA E PISCINA COMUNALE	2021-08-26	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	€ 48.479,60
C30J21000010001	FORNITURA E INSTALLAZIONE DI UN SISTEMA INTEGRATO DI BIKE SHARING: FOLLOWBIKE*VIA MASSETANA*RELIZZAZIONE POSTAZIONI BIKE SHARING	2021-06-14	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ 49.128,00
C39J21041750005	INTERVENTO DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEL PALAZZO COMUNALE : RIFACIMENTO IMPERMEABILIZZAZIONE E COIBENTAZIONE DELLE COPERTURA*LARGO CAVALLOTTI*RIFACIMENTO COPERTURA	2021-10-14	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	€ 67.697,48
C35H18000650006	PALAZZETTO DELLO SPORT PALAGOLFO*VIA SANZIO SNC*COIBENTAZIONE COPERTURA, IMPIANTO FOTOVOLTAICO, CONDIZIONAMENTO PALESTRE	2018-10-11	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ 377.381,54
C31B19000700005	FOLLONICA SICURA 2019*VIA BIOCCHI*IMPLEMETAZIONE VIDEOSORVEGLIANZA IN ALCUNE ZONE STRATEGICHE DELL CITTÀ.	2021-10-14	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	NUOVA REALIZZAZIONE	€ 29.640,00
C31B21012700005	ORTI URBANI COMPENSORIO EX ILVA - STRALCIO*VIA COMPENSORIO EX ILVA*REALIZZAZIONE ORTI URBANI	2021-12-03	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	NUOVA REALIZZAZIONE	€ 20.000,00
C31B21013440001	ADEGUAMENTO STRUTTURALE ANTISISMICO SCUOLA VIA BUOZZI*VIA BUOZZI*ADEGUAMENTO STRUTTURALE	2022-02-02	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI ADEGUAMENTO SISMICO	€ -
C37H22000220001	REGIMAZIONE IDARULICA ZONA INDUSTRIALE*VIA ZONA INDUSTRIALE*ADEGUAMENTO FOGNARIO	2022-02-02	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER DISSESTO IDROGEOLOGICO	€ 630.000,00

C34D22001120006	SCUOLA PRIMARIA D. CIMAROSA*VIA D. CIMAROSA*EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELL'IMPIANTO TERMICO	2022-09-06	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	€ 51.899,55
C34D22001110006	SCUOLA PRIMARIA D. CIMAROSA DI VIA CIMAROSA*VIA DOMENICO CIMAROSA*EFFICIENTAMENTO ENERGETICO TRAMITE SOSTITUZIONE PARZIALE DEGLI INFISSI ESTERNI	2022-09-06	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	€ 51.986,04
C37H22001150005	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE E MARCIAPIEDI ANNO 2022 LOTTO 1. VIE VARIE RIFACIMENTO PAVIMENTAZIONI STRADALI VARIE VIE DEL CENTRO URBANO*VIA VARIE*RIFACIMENTO PAVIMENTAZIONI STRADALI VARIE VIE DEL CENTRO URBANO	2022-05-24	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ 132.855,56
C32G19000210005	SCUOLA PRIMARIA VIA B. BUOZZI: EFFICIENTAMENTO ENERGETICO MEDIANTE SOSTITUZIONE DEGLI INFISSI 1° LOTTO FUNZIONALE: PIANO SECONDO E PIANO PRIMO*VIA BUOZZI*SOSTITUZIONE INFISSI	2019-08-08	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	€ -
C34H20000540001	SCUOLA V.BUOZZI-CAVOUR, V. VARSAVIA, V.MARCHE, V.CIMAROSA, V. PALERMO, V. MONTEGRAPPA*VIA VARIE*INTERVENTI DI ADEGUAMENTO ED ADATTAMENTO FUNZIONALE DEGLI SPAZI E DELLE AULE DIDATTICHE IN CONSEGUENZA DELL'EMERGENZA SANITARIA DA COVID-19.	2020-08-05	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ -
C34H20000690001	INTERVENTI DI ADEGUAMENTO ED ADATTAMENTO FUNZIONALE DEGLI SPAZI E DELLE AULE DIDATTICHE IN CONSEGUENZA DELL'EMERGENZA SANITARIA DA COVID-19.*VIA DELL'ALBATRO*INTERVENTI DI ADEGUAMENTO ED ADATTAMENTO FUNZIONALE DEGLI SPAZI E DELLE AULE DIDATTICHE IN CONSEG	2020-08-19	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ -
C37B22000260009	REALIZZAZIONE NUOVE CONDOTTE DI ACQUEDOTTO E FOGNATURA NELL'AMBITO DELL'INTERVENTO DI RIQUAIFICAZIONE DEL QUARTIERE SENZUNO*VIA REPUBBLICA*NUOVI SOTTOSERVIZI NELL'AMBITO DELLA	2022-08-06	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	RECUPERO	€ 454.316,73

	RIGENERAZIONE DEL QUARTIERE SENZUNO				
C38B22000020004	MANUTENZIONE STRAORDINARIA VASCHE ACQUEDOTTO DUALE CORTI NUOVE*VIA ROSSELLINI*OPEER DI RIPRISTINO CEMENTO ARMATO E IMPERMEABILIZZAZIONE	2022-03-18	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ 99.203,78
C31B21007510004	INTERVENTO DI ADEGUAMENTO STRUTTURALE EDIFICIO IN VIA TRIESTE DESTINATO A SCUOLA MATERNA.LOTTO 1*VIA TRIESTE*OPERE DI ADEGUAMENTO STRUTTURALE	2021-08-25	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI ADEGUAMENTO SISMICO	€ 216.445,84
C37G22000100006	LAVORI DI MANUTENZIONE ALLE SCOGLIERE ANTISTANTI LA ZONA SUD-EST DELL'ABITATO DI FOLLONICA. DOCUMENTO OPERATIVO L.R.T. 80/2016.*VIA SPIAGGIA DI LEVANTE*RICARICO DELLE BARRIERE SOFFOLTE IN LOC. SENZUNO	2022-03-28	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ 350.000,00
C35H18000650006	PALAZZETTO DELLO SPORT PALAGOLFO*VIA SANZIO SNC*COIBENTAZIONE COPERTURA, IMPIANTO FOTOVOLTAICO, CONDIZIONAMENTO PALESTRE	2018-10-11	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ 418.246,08
C37B18000250001	INTERVENTO DI SEPARAZIONE RETI FOGNARIE ZONA CASSARELLO SALCIAINA- LOTTO 3 REALIZZAZIONE DI VASCA DI LAMINAZIONE E CONDOTTA DI SCARICO A MARE.*VIA CASSARELLO*REALIZZAZIONE DI CONDOTTA DI SCARICO A MARE DELLE ACQUE METEORICHE E SERBATOI DI LAMINAZIONE PER	2020-09-14	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	NUOVA REALIZZAZIONE	€ 766.321,94
C38B20000040001	INTERVENTO DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO MEIANTE SOSTITUZIONE INFISSI SCUOLA ELEMENTARE DI VIA VARSAVIA.*VIA VARSAVIA*SOSTITUZIONE INFISSI	2020-10-28	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	€ 102.921,24
C37H14001090004	VIABILITÀ COMUNALE*VIA VARIE*MANUTENZIONI ORDINARIE E STRAORDINARIE DELLA VIABILITÀ COMUNALE	2016-02-16	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ 1.620.000,00

C33H18000040003	LAVORI DI RIPASCIMENTO ARENILE ZONA SUD*VIA SPIAGGIA DI LEVANTE*RIPRISTINO SPIAGGIA	2019-03-20	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER DISSESTO IDROGEOLOGICO	€ 799.500,00
C34H16001350004	BIBLIOTECA COMUNALE*INTERNO EX ILVA*REALIZZAZIONE IMPIANTO DI RIVELAZIONE INCENDI E SPEGNIMENTO	2017-10-16	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ 232.943,52
C37H20000620004	LAVORI DI MANUTENZIONE DELLA VIABILITA' COMUNALE PER UN PERIODO DI ANNI 4*VIA VARIE STRADE*LAVORI VARI SU STRADE E MARCIAPIEDI	2020-06-25	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ 1.300.000,00
C31D19000170004	REALIZZAZIONE COLLEGAMENTO CICLOPEDONALE TRA L'AREA DEL PACO CENTRALE E LA ZONA DI VIA DELLA PACE*PARCO CENTRALE*PISTA CICLOPEDONALE IN ATTRAVERSAMENTO DELLA GORA DELLE FERRIERE	2020-12-14	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	NUOVA REALIZZAZIONE	€ 230.655,45
C33H19000230004	PULIZIA E RISAGOMATURA DI ARGINI, FOSSE E BARRIERE DEL SISTEMA DI REGIMAZIONE PER LE ACQUE METEORICHE*VIA VARIE DEL CENTRO URBANO (VIA LAZIO, VIA EMILIA, ECC...)*RISAGOMATURA E PULIZIA DI FOSSI DEL RETICOLO IDRAULICO SECONDARIO ALL'INTERNO DEL CENTRO URBA	2019-07-09	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER DISSESTO IDROGEOLOGICO	€ 147.410,56
C37H14000880004	STRADE IN AMBITO URBANO*VIA VARIE*ACCORDO QUADRO PER LA MANUTENZIONE DELLA SEGNALETICA STRADALE ORIZZONTALE E VERTICALE PER UN PERIODO DI ANNI 4	2015-02-27	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ 500.000,00
C35B18002010004	INTERVENTI DI MANUTENZIONE SU EDIFICI PUBBLICI DEL PATRIMONIO COMUNALE PER UN PERIODO DI ANNI TRE*VIA VARIE*LAVORI DI MANUTENZIONE EDILIZIA SU EDIFICI DEL PATRIMONIO COMUNALE	2019-01-17	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ 750.000,00
C32G19000450004	SCUOLA PRIMARIA VIA B. BUOZZI : EFFICIENTAMENTO ENERGETICO MEDIANTE SOSTITUZIONE DEGLI INFISSI 2° LOTTO FUNZIONALE : PIANO PRIMO E PIANO TERRA*VIA BUOZZI*SOSTITUZIONE INFISSI	2019-10-23	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	€ 200.152,43

C39B19000000004	INTERVENTO DI SEPARAZIONE RETI FOGNARIE - 1° STRALCIO*VIA LAGO DI BRACCIANO*POTENZIAMENTO STAZIONE SOLLEVAMENTO VIA LAGO DI BRACCIANO	2019-04-15	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	AMPLIAMENTO (COMPRESA SOPRAELEVAZIONE) O POTENZIAMENTO	€ 187.399,86
C37H21011520004	RIPRISTINO DELLE PAVIMENTAZIONI E DEGLI ELEMENTI DI ARREDO DI PIAZZA GUERRAZZI E DEL TRATTO INIZIALE DI VIALE ITALIA – 1° STRALCIO*VIA ITALIA*RIFACIMENTO PARZIALE DI PAVIMENTAZIONI E FIORIERE	2021-12-30	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ -
C35I17000070006	ORTI PERIURBANI*COMPRESORIO EX ILVA*REALIZZAZIONE DI 30 ORTI PERIURBANI	2017-11-23	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	NUOVA REALIZZAZIONE	€ -
C31B21012510004	REALIZZAZIONE SKATE PARK NELL'AREA DEL PARCO CENTRALE*VIA MASSETANA/SANZIO*REALIZZAZIONE PIAZZOLA E ISTALLAZIONE ATTRAZZATURE PER L'UTILIZZO CON SKATEBOARD	2021-11-29	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	NUOVA REALIZZAZIONE	€ -
C39J21034830001	PROGETTO DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO MEDIANTE SOSTITUZIONE DEGLI INFISSI SCUOLA VIA VARSAVIA LOTTO 2.*VIA BALDUCCI*SOSTITUZIONE INFISSI	2021-08-03	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	€ -
C33G19000760006	MERCATO COPERTO : INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE INTERNA*VIA COLOMBO*REALIZZAZIONE CHIOSCO DI VENDITA INTERNO	2020-12-03	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	ALTRO	€ -
C37H18002560004	STRADE ED AREE PUBBLICHE URBANE COMUNALI*CENTRO URBANO COMUNALE*ABBATTIMENTO ALBERI E E/O RIMOZIONE DEGLI STESSI SIA NELLE AREE VERDI CHE LUNGO LE STRADE DEL CENTRO URBANO COMUNALE	2019-07-02	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER DISSESTO IDROGEOLOGICO	€ -
C33H20000190001	RIPRISTINO ARENILE SENZUNO E REALIZZAZIONE PENNELLI*VIA SPIAGGIA DI LEVANTE*RIPROFILATURA ARENILE E REALIZZAZIONE PENNELLI TRASVERSALI	2020-05-07	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER DISSESTO IDROGEOLOGICO	€ -
C34H16001240004	RETI FOGNARIE URBANE*AMBITO URBANO*SEPARAZIONI DELLE RETI FOGNARIE PUBBLICHE NELLE ZONE DOVE A` PRESENTE	2017-03-02	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ -

	LA SOLA FOGNATURA MISTA		IMPIANTISTICA)		
C31I20000010006	PROGETTO DI SOSTITUZIONE IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PRESSO L'IMPIANTO SPORTIVO PER IL TENNIS DI VIA SANZIO A FOLLONICA*VIA SANZIO*PROGETTO DI SOSTITUZIONE IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PRESSO L'IMPIANTO SPORTIVO PER IL TENNIS DI VIA SANZIO A FOLLONICA	2020-06-24	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	RISTRUTTURAZIONE CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	€ -
C39E19000250004	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E POTENZIAMENTO IMPIANTI DI CONDIZIONAMENTO EDIFICI" DEL COMUNE DI FOLLONICA*VIA CAVALLOTTI*SOSTITUZIONE CILLER PALAZZO COMUNALE, CONDIZIONAMENTO LOCALI CASERMA ECC	2019-07-18	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ -
C33H18000160005	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO DELLA SICUREZZA DEGLI EDIFICI SCOLASTICI-SCUOLA PRIMARIA D. CIMAROSA DI VIA CIMAROSA*VIA CIMAROSA*ADEGUAMENTO STRUTTURALE	2019-08-01	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI ADEGUAMENTO SISMICO	€ -
C38I20000260004	INTERVENTO DI CONSOLIDAMENTO DELLA CIMINIERA ALL'INTERNO DELL'AREA EX ILVA.*VIA INTERNO AREA EX ILVA*MIGLIORAMENTO STRUTTURALE	2020-07-31	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI MIGLIORAMENTO SISMICO	€ -
C33I17000020007	MUSEO MAGMA*AREA EX ILVA*PROGETTO DI RECUPERO ED ALLESTIMENTO DEL MADI "MAGAZZINO DELLE IDEE"	2018-09-28	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	RESTAURO	€ -
C33H18000150005	INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO DELLA SICUREZZA DEGLI EDIFICI SCOLASTICI-SCUOLA PRIMARIA DON MILANI E PER L'INFANZIA I MELOGRANI DI VIA VARSAVIA*VIA VARSAVIA*ADEGUAMENTO STRUTTURALE	2019-08-01	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI ADEGUAMENTO SISMICO	€ -
C39E19000070005	OPERE DI MESSA IN SICUREZZA DEI SOFFITTI EDIFICI SCOLASTICI*BUOZZI VARSAVIA*INTERVENTI DI PLACCAGGIO ANTISFONDELLAMENTO	2019-04-11	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ -

C37H21000770004	INTERVENTO REALIZZAZIONE PENNELLI E RIPROFILATURA STAGIOANLE DELL'ARENILE ZONA SUD DI FOLLONICA. LOTTO 2*VIA SPIAGGIA DI LEVANTE*RIPROFILATURA ARENILE	2021-03-25	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER DISSESTO IDROGEOLOGICO	€ -
C39H18000220004	TETTO DANNEGGIATO DI EDIFICIO STRATEGICO AI FINI DEL PIANO DI PROTEZIONE CIVILE COMUNALE AREA DI AMMASSAMENTO SOCCORRITORI ED AREE DI ATTESA*VIA SANZIO, DELL'ALBATRO, GORIZIA*RIPRISTINI GUAINA DI COPERTURA DEL TETTO	2019-07-02	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER DISSESTO IDROGEOLOGICO	€ -
C39G19000250004	BONIFICA COPERTURA LOCALI CANTIERE COMUNALE DI VIA LEOPARDI*VIA LEOPARDI*BONIFICA COPERTURA CEMENTO AMIANTO ED OPERE CONNESSE	2019-11-27	REALIZZAZIONE DI LAVORI PUBBLICI (OPERE ED IMPIANTISTICA)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ -

# SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI FOLLONICA

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

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
L00080490535201900019		Sistemazione alveo foce torrente Petraia	500,000.00	2	Si intende valutare la funzionalità in esercizio di opere alternative in fase di realizzazione
L00080490535202400006		Manutenzione pennelli Pratoranieri	150,000.00	2	Si intende valutare la funzionalità in esercizio di opere alternative in fase di realizzazione
L00080490535201900024		Istallazione valvole termostatiche edifici comunali	150,000.00	2	Si intende attivare l'intervento con altre forme di attuazione
L00080490535202100001		Manutenzione Viabilità Zona Industriale	300,000.00	2	Intervento sostituito da B.3
L00080490535201900023		Impianto fotovoltaico palazzo comunale	225,000.00	2	Si intende attivare l'intervento con altre forme di attuazione
L00080490535201900004		Manutenzione cimitero comunale interventi vari	285,000.00	2	Intervento sostituito con opere di importo inferiore a €.150.000

Il referente del programma

Michelsoni Elena

Note

(1) breve descrizione dei motivi

### 6.3 – Fonti di finanziamento

#### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	22.076.011,39	22.454.587,99	24.527.321,00	25.031.000,05	25.019.445,94	25.009.445,94	2,053
Contributi e trasferimenti correnti	1.813.791,70	2.027.596,12	3.141.687,01	2.685.190,69	2.618.323,69	2.618.323,69	- 14,530
Extratributarie	5.805.700,49	6.142.344,15	9.673.764,02	9.585.941,53	9.609.481,82	9.406.834,62	- 0,907
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>29.695.503,58</b>	<b>30.624.528,26</b>	<b>37.342.772,03</b>	<b>37.302.132,27</b>	<b>37.247.251,45</b>	<b>37.034.604,25</b>	<b>- 0,108</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	1.248.193,38	1.081.444,69	1.012.765,67	475.748,22	339.081,33	339.081,33	- 53,024
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>30.943.696,96</b>	<b>31.705.972,95</b>	<b>38.355.537,70</b>	<b>37.777.880,49</b>	<b>37.586.332,78</b>	<b>37.373.685,58</b>	<b>- 1,506</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	4.925.010,23	14.635.088,20	9.344.386,65	8.132.597,75	11.704.841,07	9.670.241,00	- 12,968
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	16.073,58	980.000,00	1.205.000,00	1.512.053,00	1.586.439,00	22,959
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	2.895.399,47	3.033.654,46	13.759.456,23	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>7.820.409,70</b>	<b>17.684.816,24</b>	<b>24.083.842,88</b>	<b>9.337.597,75</b>	<b>13.216.894,07</b>	<b>11.256.680,00</b>	<b>- 61,228</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>38.764.106,66</b>	<b>49.390.789,19</b>	<b>68.439.380,58</b>	<b>53.115.478,24</b>	<b>56.803.226,85</b>	<b>54.630.365,58</b>	<b>- 22,390</b>

## Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)	2025 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	21.041.586,33	19.505.668,42	32.539.764,87	38.500.752,27	18,319
Contributi e trasferimenti correnti	1.556.320,92	1.562.221,14	4.544.368,17	3.509.823,98	- 22,765
Extratributarie	5.169.176,77	4.811.550,92	16.915.896,78	17.718.448,05	4,744
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>27.767.084,02</b>	<b>25.879.440,48</b>	<b>54.000.029,82</b>	<b>59.729.024,30</b>	<b>10,609</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>27.767.084,02</b>	<b>25.879.440,48</b>	<b>54.000.029,82</b>	<b>59.729.024,30</b>	<b>10,609</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	3.889.189,92	3.310.129,22	24.365.522,98	23.007.251,53	- 5,574
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	400.000,00	0,00	1.368.258,97	1.577.185,39	15,269
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>4.289.189,92</b>	<b>3.310.129,22</b>	<b>25.733.781,95</b>	<b>24.584.436,92</b>	<b>- 4,466</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>32.056.273,94</b>	<b>29.189.569,70</b>	<b>80.233.811,77</b>	<b>84.813.461,22</b>	<b>5,707</b>

## 6.4 - Analisi delle risorse

L'ente locale è chiamato a soddisfare i bisogni della collettività attraverso l'erogazione di servizi: a tal fine le risorse a disposizione per assicurare il funzionamento stesso dell'ente e la domanda di servizi pubblici provengono dal prelievo tributario, dai trasferimenti di altri enti, siano essi pubblici o privati, dalla vendita di beni e servizi. La richiesta di opere e interventi infrastrutturali è soddisfatta anche ricorrendo all'indebitamento o a vendite di beni del patrimonio.

Si comprende, quindi, come l'attività di ricerca delle fonti di finanziamento abbia costituito il primo momento dell'attività di programmazione dell'ente finalizzata a reperire la copertura finanziaria necessaria a garantire il soddisfacimento dei bisogni della collettività di riferimento.

Il primo focus oggetto di approfondimento da parte del presente documento riguarderà, pertanto, i criteri di valutazione adottati nella determinazione e nella valutazione delle entrate.

A tal fine, l'analisi delle entrate si svilupperà partendo dal significato e dal contenuto dei titoli, per poi approfondirne le varie categorie che rispettivamente li compongono.

Si ricorda a riguardo che il principio contabile applicato alla programmazione, trattando della struttura del bilancio di previsione finanziario, precisa che: *"Il bilancio di previsione espone separatamente l'andamento delle entrate e delle spese riferite ad un orizzonte temporale di almeno un triennio, definito in base alla legislazione statale e regionale vigente e al documento di programmazione dell'ente, ed è elaborato in termini di competenza finanziaria e di cassa con riferimento al primo esercizio e in termini di competenza finanziaria per gli esercizi successivi."* (cfr. punto 9.4 del principio contabile n. 1 applicato della programmazione)

## 6.4.1 - Entrate tributarie

**Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:**

### **TARI (Tassa sui rifiuti):**

A decorrere dall'anno 2020, l'imposta unica comunale (IUC) è abolita, ad eccezione della TARI e dell'IMU. Per di più, nel comma 780 della Legge di bilancio 2020 è stato precisato, inoltre, che restano ferme le disposizioni che disciplinano la TARI.

Com'è noto il presupposto per l'applicazione della TARI, del tutto simile alla TARES, conferma la natura presuntiva del prelievo, in quanto legato non alla effettiva produzione di rifiuti o all'utilizzo dei servizi, ma solo alla loro potenzialità e, quindi, alla ipotetica fruizione di un servizio.

La TARI è dovuta da chiunque possieda o detenga a qualsiasi titolo locali o aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani. In caso di pluralità di possessori o di detentori, essi sono tenuti in solido all'adempimento dell'unica obbligazione tributaria.

La base imponibile del tributo è commisurata:

- € nel caso di immobili a destinazione ordinaria, all'80% della superficie catastale dei locali e delle aree,
- € nel caso di altre unità immobiliari alla superficie calpestabile.

L'Autorità di regolazione per energia, reti e ambiente ha redatto il nuovo disciplinare per l'identificazione dei costi efficienti da coprire mediante gettito Tari, superando il precedente assetto che si basava sul DPR 158/1999. I criteri di calcolo e riconoscimento dei costi di esercizio e di investimento vengono definiti attraverso il Metodo Tariffario per il servizio integrato di gestione dei rifiuti (MTR) e utilizza il fabbisogno standard come benchmark di riferimento per il costo unitario effettivo del servizio di gestione dei rifiuti urbani, in particolare allo scopo dell'individuazione dei coefficienti di gradualità per l'applicazione di alcune componenti tariffarie. Dal 2020, pertanto, la valutazione dell'andamento della gestione del servizio è effettuato attraverso i fabbisogni standard.

Anche per il 2025 le tariffe sono state determinate tenendo conto che, in attesa del completamento della riorganizzazione dei dati catastali si applica una disposizione di carattere transitorio che prevede, anche nel caso di immobili a destinazione ordinaria, di fare riferimento alla superficie calpestabile. Ne consegue pertanto che anche nel 2025 si continua a fare riferimento alle superfici dichiarate o accertate ai fini dei precedenti prelievi sui rifiuti, liberando in tal modo i contribuenti dall'obbligo di presentazione di dichiarazione.

Per il 2025 si rileva inoltre che il piano economico e finanziario (PEF) apredisposto da parte di ATO Toscana Sud (per il periodo 2022/2025) è stato approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 28 dell'8/08/2022, e che lo stesso saerà posto a base della determinazione delle Tariffe 2025 da

approvare entro il mese di Aprile 2025. Scadenza a regime per ogni anno e ormai svincolata dai termini di approvazione del Bilancio annuale e pluriennale di previsione. Si ricorda infatti che: l'Articolo 3, comma 5-quinquies del dl n.228 del 2021 (cd. di "*Milleproroghe*") convertito nella legge n.25 del 2022 che ha sganciato il termine per l'approvazione di pef, regolamenti e tariffe tari da quello ordinario prevedendo che **a decorrere dall'anno 2022**, i Comuni "*possono*" approvare i **PEF, le tariffe e i regolamenti della TARI e della tariffa corrispettiva entro il termine del 30 aprile di ciascun anno**. Tale intervento ha accolto le forti richieste mosse sin dall'inizio del periodo regolatorio dai Comuni, anche per il tramite dell'Anci che avevano rappresentato la difficoltà di conciliare l'adempimento regolatorio di Arera nei termini ordinari del bilancio di previsione.

### **Effetti sul bilancio di previsione:**

Sulla scorta delle previsioni effettuate dall'ufficio competente, è stato previsto uno stanziamento di Euro **8.132.571,00**.

Il relativo regolamento, approvato con deliberazioni di consiglio n. 16 del 31/03/2014; n. 12 del 23/04/2015 e n. 26 del 28/05/2015, ha stabilito tra l'altro i criteri di determinazione delle tariffe, la classificazione delle categorie di attività con omogenea potenzialità di produzione di rifiuti, le esenzioni e riduzioni. In ultimo il regolamento è stato integrato con deliberazioni di C.C.:

- n. 55 del 30.06.2021 per adeguarlo alla disciplina del DLgs n. 116/202;
- n. 19 del 19/04/2023;
- n. 20 del 20/04/2024.

### **IMU (Imposta Municipale Unificata):**

A decorrere dall'anno 2020, l'imposta unica comunale (IUC) è abolita, ad eccezione della TARI e dell'IMU. Per quest'ultima, la relativa disciplina è rinvenibile nelle disposizioni dei commi da 739 a 783 della legge di bilancio per il 2020, la n. 160/2019.

L'abitazione principale non è soggetta a tassazione salvo che si tratti di unità abitativa di lusso classificata nelle categorie catastali A/1 – abitazioni di tipo signorile -, A/8 – ville -, A/9 – castelli e palazzi eminenti.

L'aliquota di base per l'abitazione principale classificata nelle categorie catastali A/1, A/8, A/9 e per le relative pertinenze è pari allo 0,5 per cento e il comune, con deliberazione del consiglio comunale, può aumentarla di 0,1 punti percentuali o diminuirla fino all'azzeramento.

L'aliquota di base è pari:

- allo 0,1 per cento per i fabbricati rurali ad uso strumentale e i comuni possono ridurla fino all'azzeramento;
- allo 0,76 per i terreni agricoli e i comuni possono aumentarla, con apposita deliberazione del consiglio comunale, sino all'1,06 per cento o diminuirla fino all'azzeramento;
- allo 0,86 per cento per gli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, di cui la quota pari allo 0,76 per cento è riservata allo Stato, e i comuni, con deliberazione del consiglio comunale, possono aumentarla sino all'1,06 per cento o diminuirla fino al limite dello 0,76 per cento;

- allo 0,1 per cento per i fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati; i comuni possono aumentarla fino allo 0,25 per cento o diminuirla fino all'azzeramento. Dal 2022 tale tipologia di fabbricati diventa esente da IMU;
- allo 0,86 per cento, per tutte le altre tipologie di immobili, in primis le aree edificabili, e i comuni, con deliberazione del consiglio comunale, possono aumentarla sino all'1,06 per cento o diminuirla fino all'azzeramento.

In sostituzione della maggiorazione TASI, i comuni possono aumentare ulteriormente l'aliquota massima dell'1,06 per cento sino all'1,14 per cento, nella stessa misura applicata per l'anno 2015 e confermata fino all'anno 2019. Negli anni successivi la maggiorazione TASI può essere solo ridotta, restando esclusa ogni possibilità di variazione in aumento.

**Con delibera n. 31 dell' 8 luglio 2020** l'ente ha provveduto ad approvare il regolamento.

**Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 63 del 23/12/2024** l'Ente ha provveduto ad approvare le Aliquote per l'anno di imposta 2025 secondo le indicazioni di legge che prevedono quanto segue:

- ai sensi del comma 757, dell'art. 1, Legge n. 160/2019 e del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 07 luglio 2023, anche qualora il comune non intenda diversificare le aliquote rispetto a quelle indicate dalla Legge n. 160/2019, la deliberazione di approvazione delle aliquote deve essere redatta accedendo all'applicazione disponibile nel "Portale del federalismo fiscale", che consente l'elaborazione di un apposito "prospetto delle aliquote", il quale forma parte integrante della delibera stessa.
- con il Decreto Legge n. 132/2023 è stata posticipata l'entrata in vigore del prospetto all'anno 2025, il cui art. 6 ter, comma 1, prevede che: "In considerazione delle criticità riscontrate dai comuni, a seguito della fase di sperimentazione, nell'elaborazione del prospetto di cui all'articolo 1, commi 756 e 757, della legge 27 dicembre 2019, n. 160, e dell'esigenza di tener conto di alcune rilevanti fattispecie attualmente non considerate dal predetto prospetto, l'obbligo di redigere la delibera di approvazione delle aliquote dell'IMU tramite l'elaborazione del prospetto, utilizzando l'applicazione informatica messa a disposizione sul portale del Ministero dell'economia e delle finanze, decorre dall'anno d'imposta 2025".
- con successivo Decreto del Viceministro dell'Economia e delle Finanze del 6 settembre 2024 è stato sostituito l'allegato A del citato DM 7 Luglio 2023.

### **Effetti sul bilancio di previsione**

Sulla base delle esenzioni e agevolazioni esistenti, è stato quantificato un gettito presunto iscritto in bilancio per un importo pari a € 11.230.473,93 ed è stato determinato tenendo conto dei seguenti aspetti:

In conformità con gli stanziamenti dei precedenti esercizi tenendo conto delle simulazioni proposte dal Simulatore del Ministero delle Finanze e posizionandosi in linea con i valori medi proposti.

Simulatore IMU Ministero Finanze al netto dei fabbricati di categoria D per i quali non è prevista maggiorazione a favore del Comune, ma solo l'aliquota base del 7,6% a favore dello Stato:

Totale IMU Imposta stimata *da* € 9.423.179,44 *a* € 11.453.263,20

Vaore medio € 10.438.221,32

Dal 2021 si aggiungono i valori della TASI: Imposta stimata € 792.252,61

Per cui si ha.: 10.438.221,32+792.252,61= 11.230.473,93

Nell'anno 2020 sono state recepite, con disposizione regolamentare, le modifiche apportate dalla Legge di bilancio 2020 (legge 30 dicembre 2019, n.160), che ha attuato l'unificazione IMU – Tasi, cioè l'assorbimento della Tasi nell'IMU (commi 738-783), definendo un nuovo assetto del tributo immobiliare, sia pure con forti tratti di continuità con la disciplina previgente.

La disciplina normativa della "nuova IMU" rappresenta una semplificazione rilevante, sia per i Comuni che per i contribuenti, rimuovendo un'ingiustificata duplicazione di prelievi, fondati sulla stessa base imponibile e sulla medesima platea di contribuenti. Ma rappresenta anche un'opportunità, poiché consente l'attivazione di facoltà da parte dei Comuni, in parte già vigenti con l'ICI ed in parte nuove, che permettono una gestione del prelievo più ordinata ed efficace.

Si ricordam inoltre, per completezza di informazione, che la regola generale (comma 169, legge 296/2006) prevede che, in caso di mancata approvazione delle aliquote entro il termine stabilito per l'approvazione del bilancio di previsione, le aliquote si intendono prorogate di anno in anno. Pertanto, in assenza di manovra, il Comune non è tenuto a confermare con delibera le aliquote dell'anno precedente

#### **ADDIZIONALE COMUNALE I.R.Pe.F.:**

L'aliquota dell'addizionale comunale per l'anno 2025 è pari a **0,8%**.

L'ente non si è avvalso di variare l'aliquota rispetto allo scorso anno ed il gettito iscritto in bilancio è di **€ 2.541.073,62, e non si rende necessario adeguare la struttura delle aliquote alle nuove fasce adottate con la riforma fiscale in quanto viene applicata l'aliquota unica.**

#### **FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE:**

L'importo spettante all'ente è stato pubblicato sul sito del Ministero dell'Interno e sarà incrementato gradualmente del taglio operato con il decreto

Renzi, in modo tale da arrivare all'intera restituzione.

Nel rispetto delle delineate prescrizioni, e considerata l'incapienza del Comune di Follonica, l'importo previsto per il nostro ente per l'anno 2025 è stato pari ad euro **-247.965,22**.

**Fonte:** [https://finanzalocale.interno.gov.it/apps/floc.php/fondo\\_solidarieta/index/codice\\_ente/3090360080/cod/41/md/0/anno\\_fsc/41](https://finanzalocale.interno.gov.it/apps/floc.php/fondo_solidarieta/index/codice_ente/3090360080/cod/41/md/0/anno_fsc/41)

Si specifica che l'importo del fondo di solidarietà comunale è stato iscritto al lordo della trattenuta effettuata dal Ministero dell'Interno a valere del predetto fondo, per la restituzione delle risorse ricevute in eccesso a seguito delle risultanze del conguaglio finale relativo alla verifica a consuntivo della perdita di gettito e dell'andamento delle spese e le conseguenti regolazioni finanziarie dei fondi Covid 19 e dei ristori specifici di spesa (Decreto del Ministero dell'interno di concerto con il Ministero dell'economia e delle finanze del 19 giugno 2024), iscritte in bilancio separatamente come esposto nei dettagli di analisi di cui al titolo 2 dell'Entrata.

#### **IMPOSTA DI SOGGIORNO:**

Con delibera di CC n. 16 dell'11/06/2012 (modificata con deliberazione n. 13 del 29/04/2013 e deliberazione di C.C. modificativa del regolamento n. 13 del 16/03/2017 - Esenzioni- Oltre che la n. 5 di C.C. del 28/01/2021) l'ente ha provveduto ad istituire e gestire l'imposta di soggiorno.

Con deliberazione di GC n. 24 dell'11 febbraio 2022 sono state variate le tariffe dell'Imposta e il gettito presunto, iscritto in bilancio, è pari a euro **727.000,00 (tenendo conto delle variazioni già disposte con deliberazione di GC n. 52 del 30 marzo 2021 che introduceva la nuova fattispecie di imposizione a carico delle locazioni turistiche non tassate in precedenza)** ed è stato costruito tenendo conto degli accertamenti dei precedenti esercizi e tenendo conto della piena operatività attuale delle grandi strutture ricettive (Villaggi turistici e campeggi così come emerge dai dati delle presenze turistiche ufficiali già analizzate nel DUP):

**2015 pari ad € 496.057,00;**

**2016 pari ad € 488.767,50;**

**2017 pari ad € 483.303,00.**

**2018 pari ad € 477.608,00;**

**2019 pari ad € 480.000,00;**

**2020 pari ad € 447.912,50, oltre ai contributi erariali compensativi assegnati pari ad € 429.959,29.**

**2021 pari ad € 647.746,04**

**2022 pari ad € 657.236,46**

**2022 pari ad € 669.984,46**

**2023 pari ad € 720.778,50**

**2024 pari ad € 649.070,26 (sono in corso i controlli per sollecitare quelle realtà economiche che, alla data del 31/12/2024, non abbiano ancora effettuato il riversamento delle somme riscosse e dichiarate)**

L'ente NON si è avvalso della facoltà del comma 787 della legge di bilancio n.197 del 2022 che prevede l'applicazione dell'imposta di soggiorno fino all'importo massimo di 10 euro per notte per i comuni capoluogo di provincia il cui volume di presenze turistiche risulti venti volte superiore al numero dei residenti in base alla rilevazione statistica più recente.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	22.076.011,39	22.454.587,99	24.527.321,00	25.031.000,05	25.019.445,94	25.009.445,94	2,053

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	21.041.586,33	19.505.668,42	32.539.764,87	38.500.752,27	18,319

## 6.4.2 - Entrate da contributi e trasferimenti correnti

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

Con l'attuazione del federalismo fiscale (D. Lgs. n. 23/2011) si è proceduto fin dall'anno 2011 alla riduzione dei trasferimenti erariali in misura corrispondente al gettito che confluisce nel Fondo di solidarietà (c.d. *fiscalizzazione dei trasferimenti*). Pertanto, la voce riporta esclusivamente i trasferimenti non fiscalizzati iscritti in bilancio sulla base degli importi desunti dalla *comunicazione del Ministero dell'Interno rilevabile sul sito Internet*.

Ad essi si aggiungono eventuali ulteriori trasferimenti. Nello specifico, nel bilancio dell'ente sono state previste somme così suddivise:

<b>Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche centrali (Tit. 2 - Tip. 101)</b>	<b>Importo 2025</b>
<b>FONDO INCR.EMENTO INDENNITA' AMMINISTRATORI LOCALI ART. 1, COMMI DA 583 A 587, LEGGE 30 DICEMBRE 2021, N.234</b>	62.106,18
<b>FONDO SOCIALE D.L. 50/2022 - ASSIST.POPOLAZIONE UCRAINA (CAP. U/927-10)</b>	98.217,65
<b>FONDO ART.1 COMMA 508 L.213/2023 (in rel. cap. U.134 e 134-10)</b>	92.056,00
<b>CONTRIBUTO DI CUI ALL'ART. 1, COMMA 496, LETT. A), LEGGE 213/2023 (SERVIZI SOCIALI R.S.O.)</b>	174.938,11
<b>CONTRIBUTI ALUNNI CON DISABILITÀ D.M. 24/08/2023</b>	29.000,00
<b>TRASFERIMENTI POTENZIAMENTO CENTRI ESTIVI DIURNI D.L. 34/2020 (CAP. U/976)</b>	18.000,00
<b>Contributo Mutuo assistito piscina comunale</b>	55.000,00
<b>Contributi ISTAT per rilevazioni statistiche</b>	15.000,00
<b>Contributo diritto allo studio MIUR</b>	20.000,00
<b>Rimborso mensa personale scolastico</b>	40.000,00
<b>Fondo nazionale morosità incolpevole L. 124/2013</b>	100.000,00
<b>Minor gettito ICI 2009 e 2010 DPCM 10 marzo 2017</b>	78.486,96
<b>Contributo Stato per minor gettito IMU</b>	66.293,79

<b>Atri trasferimenti correnti Stato</b>	70.000,00
<b>Ristoro IMU Agricola</b>	1.864,23
<b>Totale</b>	<b>920.962,92</b>

Per quanto riguarda i contributi ed i trasferimenti da parte della regione e di altre amministrazioni locali si evidenziano esclusivamente le voci più significative. In particolare tra esse abbiamo:

<b>Trasferimenti correnti da amministrazioni locali (Tit. 2 - Tip. 101)</b>	<b>Importo 2025</b>
<b>CONTRIBUTI E.P.G. PER FINALITÀ DI EDILIZIA RES. PUBBLICA (cap.U/674)</b>	25.000,00
<b>TRASFERIMENTI REGIONE TOSCANA PER INIZIATIVE SPORTIVE (CAP. U/904)</b>	40.000,00
<b>TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER RIMBORSO SPESE ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI</b>	40.000,00
<b>TRASFERIM. DA PARTE DELLA S.D.S. ALTRI ENTI PUBB. (CAP. U/928)</b>	50.000,00
<b>TRASFERIMENTI DA COMUNI PROGETTO "VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO ARCHIVISTICO" (CAP. U/600-601)</b>	10.000,00
<b>CONTRIBUTI R.T. SOSTEGNO SERV. EDUCATIVI PRIMA INFANZIA - MISURA NIDI GRATIS - QUOTA DA TRASFERIRE (CAP. 828/U)</b>	180.000,00
<b>FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE - SOSTEGNO ACCOGLIENZA BAMBINI SERVIZI EDUCATIVI PRIMA INFANZIA 2023/2024</b>	50.000,00
<b>FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE - SOSTEGNO ACCOGLIENZA BAMBINI SERVIZI EDUCATIVI PRIMA INFANZIA 2022/2023</b>	50.000,00
<b>CONTRIBUTI R.T. SISTEMA INTEGRATO DI EDUCAZIONE ED ISTRUZIONE (CAP. U/956-10)</b>	90.000,00
<b>TRASFERIMENTI REGIONE TOSCANA ACCOGLIENZA TURISTICA (CAP. U/1153)</b>	97.571,43
<b>Contributi RT Musei di rilevanza Regionale</b>	12.500,00
<b>Trasferimenti da Comuni per esercizio gestione associata Accoglienza e animazione turistica</b>	30.000,00
<b>Contributi fornitura pasti senza glutine (Provincia)</b>	17.693,08
<b>Contributo RT diritto allo studio e progetti finalizzati</b>	138.511,97
<b>Contributo Provincia Trasporto Disabili</b>	7.531,92
<b>Progetto di valorizzazione del patrimonio Archivistico finanziato dalla RT</b>	12.000,00

<b>Piani educativi Zonali</b>	12.000,00
<b>Gestione canile comprensoriale</b>	240.911,76
<b>Contributi per iniziative finanziate da altri Enti pubblici</b>	81.778,52
<b>Trasferimenti da altri comuni</b>	13.000,00
<b>Trasferimenti RT associazione comuni Val di Pecora</b>	59.308,09
<b>Entrate diverse Amm.</b>	20.000,00
<b>Contributo RT per politiche giovanili</b>	5.000,00
<b>Trasferimento RT per abbattimento barriere architettoniche</b>	35.200,00
<b>Trasferimenti RT per Piani Educativi Zonali (PEZ) L. 32/2002</b>	65.000,00
<b>Trasferimenti RT per Integrazione canoni di locazione L. 431/1998</b>	150.000,00
<b>Contributo RT per attività delegate P.A.R.</b>	3.000,00
<b>Contributo RT gestione Asilo Nido</b>	23.021,00
<b>Trasferimenti RT demanio marittimo</b>	30.000,00
<b>Totale</b>	<b>1.589.027,77</b>

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

Come emerge chiaramente dalle schede della precedente sezione i compiti trasferiti non corrispondono, per complessità ed onerosità amministrativa delle procedure gestite, alle risorse trasferite che soprattutto per la gestione del Demanio Marittimo sono inesistenti. Ciò contrasta con il fatto che, non essendo transitata alcuna unità di personale, il Comune di Follonica ha dovuto provvedere organizzandosi in proprio ed assegnando a tali funzioni personale reperito e finanziato dal bilancio comunale.

Per la protezione Civile le risorse sono più significative e tuttavia non sufficienti ad un compito che, in questo modo, rischia di essere erogato in modo parziale rispetto alle esigenze del territorio e della popolazione.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.813.791,70	2.027.596,12	3.141.687,01	2.685.190,69	2.618.323,69	2.618.323,69	- 14,530

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.556.320,92	1.562.221,14	4.544.368,17	3.509.823,98	- 22,765

### 6.4.3 - Entrate da proventi extratributari

#### **Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:**

Le entrate extratributarie (Titolo III) costituiscono il terzo addendo nella definizione dell'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente. Sono ricompresi in questo titolo i proventi dei servizi pubblici, i proventi dei beni dell'ente, gli interessi sulle anticipazioni e crediti, gli utili netti delle aziende speciali e partecipate, i dividendi di società e altre poste residuali come i proventi diversi.

In questo paragrafo si vuole approfondire il significato ed il contenuto con una ulteriore scomposizione nelle varie categorie, tenendo conto anche della maggiore importanza assunta da questa voce di bilancio, negli ultimi anni, nel panorama finanziario degli enti locali.

E' opportuno far presente che l'analisi in termini percentuali non sempre fornisce delle informazioni omogenee per una corretta analisi spazio-temporale e necessita, quindi, di adeguate precisazioni. Non tutti i servizi sono, infatti, gestiti direttamente dagli enti e, pertanto, a parità di prestazioni erogate, sono riscontrabili anche notevoli scostamenti tra i valori. Peraltro tale discrasia e' riscontrabile anche all'interno del medesimo ente, nel caso in cui si adotti una differente modalità di gestione del servizio.

La categoria 01, ad esempio, riassume l'insieme dei servizi istituzionali a domanda individuale e produttivi erogati dall'ente nei confronti della collettività amministrata. Ma non sempre questi vengono gestiti direttamente dall'ente. Ne consegue che il rapporto di partecipazione della categoria 01 al totale del titolo III deve essere oggetto di approfondimenti, in caso di scostamenti sensibili, al fine

di accertare se si sono verificati:

- a) incrementi o decrementi del numero dei servizi offerti;
- b) modifiche nella forma di gestione dei servizi;
- c) variazioni della qualità e quantità in ciascun servizio offerto.

Inoltre l'analisi sulla redditività dei servizi deve essere effettuata considerando anche la categoria 04 che misura le gestioni di servizi effettuate attraverso organismi esterni aventi autonomia giuridica o finanziaria.

Ne consegue che detto valore deve essere oggetto di confronto congiunto con il primo e, cioè, con quello relativo ai servizi gestiti in economia, al fine di trarre un giudizio complessivo sull'andamento dei servizi a domanda individuale e produttivi attivati dall'ente.

La categoria 02 del titolo riporta i dati finanziari di entrata relative ai beni dell'ente.

La categoria 03 misura il valore complessivo delle entrate di natura finanziaria definite dall'ente quali gli interessi attivi sulle somme depositate in T.U. o quelli originati dall'impiego temporaneo delle somme depositate fuori tesoreria e comunque finalizzate alla realizzazione di opere pubbliche.

Questo valore, finora poco significativo, vista la quasi completa assoggettabilità delle somme alle norme sulla tesoreria unica, sta assumendo un ruolo nuovo e sempre più importante nei bilanci degli enti locali.

Per ciò che concerne le entrate relative ai servizi offerti, le previsioni prendono a base il trend storico e la domanda del servizio da parte dell'utenza, se è inferiore o superiore rispetto agli anni precedenti. Per la maggior parte dei servizi, infatti, a ottobre si hanno dati definitivi sui potenziali utenti del servizio (numero alunni per refezione scolastica, numero utenti per il trasporto scolastico, numero utenti asili nido ... ) o, comunque, quella che sarà la dinamica della domanda di servizi (la gestione servizi cimiteriali, l'assistenza domiciliare, le residenze sanitarie assistite ... )

La tipologia 100, del titolo, nella nuova riclassificazione, riporta anche le previsioni relative alle rendite di entrata relative ai beni del patrimonio comunale sulla base dell'inventario e dei contratti in essere forniti dal relativo ufficio. Anche in tal caso, il Documento unico di Programmazione riporta l'elenco dei beni del patrimonio distinguendo quelli a reddito.

A riguardo si osserva che nel rispetto della normativa vigente:

- i proventi sono adeguati;
- non si è alla revisione dei canoni;

Le principali voci di entrata sono costituite da:

<b>Proventi derivanti dalla gestione dei beni (Tit. 3 - Tip. 100)</b>	<b>Importo 2025</b>
<b>Sponsorizzazioni attività Uff. Stampa</b>	5.000,00
<b>Concessioni impianti sportivi - Canoni</b>	35.175,38
<b>Canoni di concessione demaniale fosso cervia</b>	63.184,79
<b>Entrate diverse per utilizzo locali comunali (Cinema tirreno- casello idraulico- teatro)</b>	19.000,00
<b>Canone concessione impianto a rete erogazione GAS</b>	1.081.067,80
<b>Sponsorizzazioni cultura (Cap. Uscita corrispondente)</b>	69.852,00
<b>Proventi gestione museo MAGMA</b>	20.000,00
<b>Proventi gestione Pinacoteca</b>	8.750,00
<b>Introiti estinz. anticipata dir. prelazione L. 560/1992</b>	22.189,50
<b>Sponsorizz. attività urbanistica</b>	2.000,00
<b>Concessioni diverse</b>	177.800,00
<b>Sponsorizzazioni obiettivo Mare</b>	10.000,00

Sponsorizzazioni promozione del Territorio	30.000,00
Proventi aree servizi cimiteriali in concessione	198.291,38
Proventi attività teatro Fonderia Leopolda	35.000,00
Proventi Utilizzo Fonderia 1	5.000,00
<b>CANONE PATRIMONIALE DI AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA</b>	250.000,00
PROVENTI SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO. COMPENSAZIONE ESONERO PAGAMENTI (CAP. U/989).	7.500,00
ENTRATE PER COMPENSAZIONI AMBIENTALI (CAP. U. 666/1)	60.000,00
PROVENTI INCASSI CAMPI DI CALCIO (RIL.AI FINI IVA)	10.000,00
INTROITI DA CELEBRAZIONE MATRIMONI ED UNIONI CIVILI (CAP. U/88 - U/326 - U/328)	9.500,00
Proventi derivanti dalla gestione dei beni - Diritti diversi (Stato civile; Segreteria; Uff. Tecnico; C. Identità; Edilizia)	244.972,41
<b>CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE SUOLO PUBBLICO TEMPORANEO</b>	404.000,00
Illuminazione Votiva	60.900,00
Trasporti scolastici	15.493,71
Refezione scolastica	382.000,00
Nido Infanzia	90.000,00
Gestione diretta dei parcometri	634.500,00
Fitti mercato coperto comunale	75.782,01
<b>CANONE UNICO - Coattivo</b>	55.000,00
Acquedotto Comunale non in concessione (Extra SII)	71.582,00
<b>CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE SUOLO PUBBLICO PERMANENTE</b>	241.420,00
Canoni concessioni arenile di ponente	60.000,00
Partita contabile compensativa per esonero pagamenti mensa e trasporto (Cap. U. 988 e 989)	90.000,00
Concessione locali mensa per preparazione pasti	15.000,00
Compartecipazioni utenti servizio sociale	10.000,00
Canone concessione Impianti del servizio idrico integrato	520.000,00
<b>CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE SUOLO AREE MERCATALI</b>	100.000,00

<b>Canoni pregressi da 2005/2009 contestati soc. Italgas</b>	120.000,00
<b>Fitti reali diversi</b>	98.905,06
<b>Fitto caserma carabinieri</b>	274.000,00
<b>Accordo di programma ripristino ambientale</b>	10.000,00
<b>Totale</b>	5.692.866,04

### **Canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria**

In base a quanto disposto dall'art. 1, comma 816, della Legge 160/2019, l'ente, a partire dal 2021, prevede l'istituzione del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria. Tale canone sostituisce la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni, il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari e il canone di cui all'articolo 27, commi 7 e 8, del codice della strada. Il canone è comunque comprensivo di qualunque canone ricognitorio o concessorio previsto da norme di legge e dai regolamenti comunali, fatti salvi quelli connessi a prestazioni di servizi. Il canone è disciplinato in modo da assicurare un gettito pari a quello conseguito dai canoni e dai tributi che sono sostituiti dal canone, fatta salva, in ogni caso, la possibilità di variare il gettito attraverso la modifica delle tariffe. Tenendo conto delle entrate degli anni precedenti derivanti dai canoni e dai tributi sostituiti dal canone di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e sulla scorta delle previsioni effettuate dall'ufficio competente sulla base delle concessioni rilasciate e che si prevede di rilasciare, è stato previsto uno stanziamento di Euro:

tipo	cap.	art.	denominazione	codice	risorse 2025
E	365	0	CANONE PATRIMONIALE DI AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA	3.01.03.01.002	250.000,00
E	366	0	CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE SUOLO PUBBLICO PERMANENTE	3.01.03.01.003	241.420,00
E	367	0	CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE SUOLO PUBBLICO TEMPORANEO	3.01.03.01.003	404.000,00

## **Canone patrimoniale di concessione per l'occupazione nei mercati**

In base a quanto disposto dall'art. 1, comma 837, della Legge 160/2019, l'ente, a partire dal 2021, prevede l'istituzione del canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile, destinati a mercati realizzati anche in strutture attrezzate. Tale canone si applica in deroga alle disposizioni concernenti il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e sostituisce la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, e, limitatamente ai casi di occupazioni temporanee, i prelievi sui rifiuti di cui ai commi 639, 667 e 668 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2013, n. 147.

Sulla base delle concessioni rilasciate e che si prevede di rilasciare, è stato previsto uno stanziamento di Euro **100.000,00**.

### **Canone patrimoniale - Atti relativi:**

Delibera di Consiglio Comunale nr.31 del 23-04-2021 "REGOLAMENTO PER L'APPLICAZIONE DEL CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA - LEGGE 160/2019 - APPROVAZIONE".

Delibera di Consiglio Comunale nr.32 del 23-04-2021 "REGOLAMENTO PER L'APPLICAZIONE DEL CANONE DI CONCESSIONE PER L'OCCUPAZIONE DELLE AREE E DEGLI SPAZI APPARTENENTI AL DEMANIO O AL PATRIMONIO INDISPONIBILE, DESTINATI A MERCATI REALIZZATI ANCHE IN STRUTTURE ATTREZZATE - LEGGE 160/2019 - APPROVAZIONE".

Delibera di Giunta Comunale nr. 76 del 29-04-2021 "APPROVAZIONE TARIFFE CANONE UNICO PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA E CONCESSIONE PER L'OCCUPAZIONE DELLE AREE DESTINATE AL MERCATO".

Delibera di Giunta Comunale nr. 50 del 07-03-2022 "CANONE UNICO PATRIMONIALE - CUP - INTEGRAZIONE TARIFFE ANNO 2022 - MAGGIORI OCCUPAZIONE DI SUOLO PUBBLICO DA PARTE DEGLI ESERCENTI DI PUBBLICO ESERCIZIO".

Delibera di Giunta Comunale n. 354 01/12/2023 APPROVAZIONE TARIFFE CANONE UNICO PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA E CONCESSIONE PER L'OCCUPAZIONE DELLE AREE DESTINATE AL MERCATO ANNO 2024

Delibera di Consiglio Comunale n. 56 del 29/11/2023 REGOLAMENTO PER L'APPLICAZIONE DEL CANONE UNICO PATRIMONIALE (CUP) DI OCCUPAZIONE DEL SUOLO PUBBLICO E DI ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA - MODIFICHE

Delibera di Giunta Comunale n. 354 01/12/2023 APPROVAZIONE TARIFFE CANONE UNICO PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA E CONCESSIONE PER L'OCCUPAZIONE DELLE AREE DESTINATE AL MERCATO ANNO 2024

Delibera di Giunta Comunale n. 163 09/06/2023 Delibera di G.C. n. 10 del 20/01/2023 avente ad oggetto: Canone unico patrimoniale - cup - maggiori occupazione di suolo pubblico da parte degli esercenti di pubblico esercizio ai sensi art. 1, comma 815 legge 197 del 29/12/2022 - determinazione tariffa - Integrazione ai sensi dell'art. 1 comma 22-quinquies del D.L.198/2022 come convertito dalla L.14/2023

Delibera di Giunta Comunale n. 1020/01/2023 Canone unico patrimoniale - cup - maggiori occupazione di suolo pubblico da parte degli esercenti di pubblico esercizio ai sensi art. 1, comma 815 legge 197 del 29/12/2022 - determinazione tariffa

Delibera di Giunta Comunale n. 4 09/01/2024 Canone unico patrimoniale - CUP - maggiori occupazione di suolo pubblico da parte degli esercenti di pubblico esercizio ai sensi art. 11, comma 8, della legge 30 dicembre 2023 n.214 (legge annuale per il mercato e la concorrenza 2024)

## SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

I servizi a domanda individuale, anche se rivestono una grande rilevanza sociale all'interno della comunità amministrata, non sono previsti obbligatoriamente da leggi. Essi si caratterizzano per il fatto che vengono richiesti direttamente dai cittadini dietro pagamento di un prezzo, molto spesso non pienamente remunerativo per l'ente, ma non inferiore ad una percentuale di copertura del relativo costo, così come previsto dalle vigenti norme sulla finanza locale.

A riguardo, si deve segnalare che il limite minimo di copertura, pari al 36% della spesa, non trova oggi più diretta applicazione, se non negli enti strutturalmente deficitari. Ai fini del rispetto del predetto limite, i costi di gestione degli asili nido sono calcolati al 50 per cento del loro ammontare.

La definizione di un limite di copertura rappresenta, pertanto, un passaggio estremamente delicato per la gestione dell'ente, in quanto l'adozione di tariffe contenute per il cittadino-utente determina una riduzione delle possibilità di spesa per l'ente stesso. Dovendosi, infatti, rispettare il generale principio di pareggio del bilancio, il costo del servizio non coperto dalla contribuzione diretta dell'utenza deve essere finanziato con altre risorse dell'ente, riducendo in tal modo la possibilità di finanziare altri servizi o trasferimenti.

L'incidenza sul bilancio delle spese per i servizi a domanda individuale attivati nel nostro ente e le relative percentuali di copertura sono sintetizzate nella tabella seguente:

Servizi a domanda individuale - Bilancio 2025	Entrate 2025	Spese 2025	Risultato 2025	Copertura in %
Asili nido	203.021,00	217.951,23	-14.930,23	93,15%
Parcheggi custoditi e parchimetri	634.500,00	962.554,87	-328.054,87	65,92%
Teatri	59.000,00	261.600,00	-202.600,00	22,55%
Musei, gallerie e mostre	72.600,00	210.830,48	-138.230,48	34,44%
Mense scolastiche	494.993,71	814.767,24	-319.773,53	60,75%
Mercati e fiere attrezzate	188.907,01	157.400,00	31.507,01	120,02%
Altri servizi a domanda individuale	60.900,00	70.256,10	-9.356,10	86,68%
Totale	1.713.921,72	2.695.359,92	-981.438,20	

## **SERVIZIO IDRICO INTEGRATO**

Per quanto riguarda il servizio Idrico Integrato si deve precisare che lo stesso, a partire dall'anno 2002, non risulta più gestito in economia diretta, o tramite concessione di gestione a terzi, in considerazione del fatto che, in data 28/12/2001, l'Assemblea dell'AATO Ombrone ha deliberato all'unanimità di affidare lo stesso servizio alla società Fiora S.P.A. totalmente pubblica e partecipata dai Comuni delle Province di Grosseto e Siena il S.I.I.. Il Servizio, a partire dall'1/1/2002, diventa di totale competenza dello stesso AATO. Di tale modificazione gestionale del Servizio si è tenuto conto nella predisposizione dei Bilanci 2002 e successivi avendo riguardo agli atti trasmessi all'Ufficio ed agli incontri avuti con i competenti organi dell'Autorità d'Ambito e dell'Azienda Fiora.

Alla diminuzione dei proventi dei Servizi Pubblici si sono registrati incrementi nella risorsa "proventi diversi" derivanti dalla necessità di gestire i rimborsi dovuti dal Gestore Unico dei costi di ammortamento dei mutui che sono a carico dello stesso ai sensi della L. 36/94 (Legge Galli).

Dopo trattativa con la Soc. Acquedotto del Fiora abbiamo definito la gestione diretta la gestione dell'acqua dei pozzi per la quale il Comune effettua l'installazione dei contatori, le letture periodiche, la fatturazione e la manutenzione.

## **Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:**

In questa categoria del titolo 3° risulta utile rilevare che in generale l'utilizzo del patrimonio produce redditi significativi solo per quanto concerne alcune tipologie di affitti quali ad esempio quello pagato dal Ministero dell'Interno per l'Utilizzo dei Locali adibiti a locale stazione dei Carabinieri, oltre agli appartamenti non di Servizio affittati ai militari dell'Arma che ne fanno richiesta. La gestione degli altri impianti prevede infatti nel caso di accesso di terzi più che un canone di concessione o di affitto derivante da una gestione commerciale dell'attività da parte del Comune, forme convenzionali di rimborso delle spese documentabili o rilevabili e derivanti dal consumo delle utenze.

In questa sezione sono ricompresi gli introiti derivanti dai Canoni di Occupazione Permanente e temporanea degli spazi ed aree pubbliche (suolo pubblico pagato per le occupazioni permanenti, temporanee, e per i mercati ambulanti).

## **Altre considerazioni e vincoli:**

Nessuno

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	5.805.700,49	6.142.344,15	9.673.764,02	9.585.941,53	9.609.481,82	9.406.834,62	- 0,907

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	5.169.176,77	4.811.550,92	16.915.896,78	17.718.448,05	4,744

#### 6.4.4 - Entrate finanziate in conto capitale

##### Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

Le entrate del titolo IV, a differenza di quelle analizzate fino ad ora, partecipano, insieme con quelle derivanti dall'indebitamento (titolo V), al finanziamento delle spese d'investimento e, cioè, all'acquisizione di quei beni a fecondità ripetuta, utilizzati per più esercizi, nei processi produttivi erogativi di servizi da parte dell'ente locale. Anche in questo caso il legislatore ha presentato un'articolazione del titolo per categorie che vengono riproposte nella tabella 2.2.4.

Ai fini della nostra analisi bisogna differenziare, all'interno del titolo, le forme di autofinanziamento, ottenute attraverso l'alienazione di beni di proprietà da quelle di finanziamento esterno anche se, nella maggior parte dei casi, si tratta di trasferimenti di capitale a fondo perduto non onerosi per l'ente. In questa logica devono essere lette le alienazioni di beni patrimoniali, che attraverso la cessione a titolo oneroso di fabbricati, terreni, diritti patrimoniali ed altri valori mobiliari permettono l'acquisizione di risorse a loro volta reinvestibili all'interno dell'ente.

I contributi agli investimenti provenienti dallo Stato iscritti in bilancio sono stati verificati sulla base delle formali comunicazioni provenienti dalle amministrazioni centrali (Ministeri). Nello specifico, nel bilancio dell'ente sono state previste somme così suddivise:

<b>Contributi da amministrazioni pubbliche centrali (Tit. 4 - Tip. 200)</b>	<b>Importo 2025</b>
<b>PNRR - M1C1I1.4.1 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI</b>	280.932,00
<b>PNRR - M1C1I1.4.3 - ADOZIONE APP IO</b>	7.280,00
<b>PNRR - M1C1I1.4.4 - ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLE PIATTAFOMRE NAZIONALI DI IDENTITÀ DIGITALE</b>	14.000,00
<b>PNRR - M1C1I1.4.5 - PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI</b>	59.966,00
<b>Totale</b>	<b>362.178,00</b>

I contributi agli investimenti dalla regione e da altre amministrazioni pubbliche locali sono stati iscritti sulla base di specifiche disposizioni e comunicazioni effettuate dall'ente agli uffici tecnici comunali che hanno proceduto a comunicare al settore finanziario gli importi. Nello specifico nel bilancio dell'ente sono state previste somme così suddivise:

Contributi da amministrazioni locali (Tit. 4 - Tip. 200)	Importo 2025
TRASFERIMENTI R.T. IN CONTO CAPITALE RECUPERO AMBIENTALE (CAP. U/1619)	500.000,00
CONTRIBUTI DA REGIONE E PROVINCE PER INTERVENTI VIABILITA'	150.000,00
CONTRIBUTO REGIONE TOSCANA RIGENERAZIONE URBANA AREA ILVA	2.539.866,00
CONTRIBUTO REGIONE TOSCANA PER INTERV.STRUTTURALI EDIFICI SCOLASTICI	324.800,00
<b>Totale</b>	<b>3.514.666,00</b>

Gli **altri trasferimenti in conto capitale** riguardano entrate in conto capitale ricevute senza obbligo di restituzione per spese diverse da quelle di investimento e, nello specifico erogati per:

- assunzioni di debiti dell'ente da parte di altri soggetti (siano essi privati o pubblici);
- cancellazione di debiti;
- copertura di spese eccezionali o di disavanzi accumulati dall'amministrazione.

Altri trasferimenti in conto capitale (Tit. 4 - Tip. 300)	Importo 2025
PROVENTI CONCESSIONI COMUNALI CIMITERO	115.000,00
TRASFERIMENTI SOC. ACQUEDOTTO DEL FIORA (dest. investimenti)	300.000,00
<b>Totale</b>	<b>415.000,00</b>

### **Alienazione di beni patrimoniali**

I beni dell'ente, ricompresi nella tipologia 400, per i quali si prevede l'alienazione, sono riportati di seguito unitamente al valore stimato dall'Ufficio tecnico comunale.

Detti valori sono stati previsti nel Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali inserito nel Documento Unico di Programmazione e nell'apposita scheda del Programma triennale dei lavori pubblici (anch'esso inserito nel Documento Unico di Programmazione).

Alla base del valore iscritto in bilancio vi è apposita perizia di stima redatta dall'Ufficio Tecnico.

Alienazione di beni (Tit. 4 - Tip. 400)	Importo 2025
<b>PROVENTI MONETIZZAZIONE AREE A STANDARD (CAP. U/1610)</b>	30.000,00
<b>ALIENAZIONI E DISMISSIONI TERRENI EDIFICABILI</b>	270.000,00
<b>ALIENAZIONE TERRENI PER COSTRUZIONE NUOVO POLO SCOLASTICO (RIF.TO ALL'ALLEGATO 4/2 PRINCIPI CONTABILI PUNTO 3.13)</b>	250.000,00
<b>Totale</b>	<b>550.000,00</b>

### **Altre entrate in conto capitale**

Nella tipologia 500 rientrano i *"proventi delle concessioni edilizie"* e le relative sanzioni.

La quantificazione è stata effettuata sulla base delle rate in maturazione per le concessioni già rilasciate e dell'attuazione dei piani pluriennali per le previsioni di nuove entrate nel 2025.

Si precisa che le previsioni, effettuate dal competente Ufficio comunale, sono state effettuate in base:

- al piano regolatore in corso di approvazione;
- al piano regolatore vigente in regime di salvaguardia;
- alle pratiche edilizie in sospenso;
- all'andamento degli stanziamenti e accertamenti degli anni passati;
- tenendo conto di convenzioni in atto con i privati, in base alle quali è prevista la compensazione tra oneri di urbanizzazione e opere realizzate direttamente.

Le previsioni per il 2025 hanno tenuto conto della novella arrecata dalla legge di bilancio 2017, Legge n. 232/2016, con il comma 460 dell'unico articolo per il quale a decorrere dal 1° gennaio 2018, secondo cui i proventi dei titoli abilitativi edilizi e delle sanzioni previste dal testo unico di cui al decreto del Presidente della Repubblica 6 giugno 2001, n. 380, sono destinati esclusivamente e senza vincoli temporali:

- alla realizzazione e alla manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere di urbanizzazione primaria e secondaria,
- al risanamento di complessi edilizi compresi nei centri storici e nelle periferie degradate;

- a interventi di riuso e di rigenerazione;
- a interventi di demolizione di costruzioni abusive;
- all'acquisizione e alla realizzazione di aree verdi destinate a uso pubblico;
- a interventi di tutela e riqualificazione dell'ambiente e del paesaggio, anche ai fini della prevenzione e della mitigazione del rischio idrogeologico e sismico e della tutela e riqualificazione del patrimonio rurale pubblico;
- a interventi volti a favorire l'insediamento di attività di agricoltura nell'ambito urbano;
- spese di progettazione per opere pubbliche.

Ai sensi dell'ultimo periodo del citato comma 460, aggiunto dall'art. 13, comma 5-quinquies, del D.L. n. 162/2019, convertito, con modificazioni, dalla Legge n. 8/2020, a decorrere dal 1° aprile 2020, le risorse non utilizzate per le finalità elencate in precedenza possono essere utilizzate inoltre per promuovere la predisposizione di programmi diretti al completamento delle infrastrutture e delle opere di urbanizzazione primaria e secondaria dei piani di zona esistenti, fermo restando l'obbligo dei comuni di porre in essere tutte le iniziative necessarie per ottenere l'adempimento, anche per equivalente, delle obbligazioni assunte nelle apposite convenzioni o atti d'obbligo da parte degli operatori.

La tabella che segue riporta la ripartizione così come proposta nel bilancio 2025:

Utilizzo dei proventi delle concessioni edilizie	%	Importo 2025
<b>Concessioni edilizie</b>	100,00	2.000.000,00
<b>TRASFERIMENTI DA PRIVATI PER PROGETTO RIORDINO DELLA NUMERAZIONE CIVICA (U/1363)</b>	100,00	10.000,00
<b>PROVENTI INDENN. RISARCITORIA ABUSI EDILIZI DECR. MIN. 232/97</b>	100,00	75.735,75
<b>Totale</b>		<b>2.085.735,75</b>

La previsione delle entrate da Oneri di urbanizzazione è stata effettuata dagli uffici competenti tenendo conto dei seguenti comparti:

**- ONERI URBANIZZAZIONE TRO9A-B**

**- ONERI ANCORA DA INCASSARE PERMESSI RILASCIATI TRO9**

P.C. N. 719/24 rilasciato il 30/09/2024 – LOTTO 1 – TRO9A.P.C. N. 699/24 rilasciato il 30/09/2024 – LOTTO 2 – TRO9A.P.C. N. 832/24  
rilasciato 04/10/2024 – LOTTO 3 – TRO9A



capitale							
Accensione di mutui passivi	0,00	16.073,58	980.000,00	1.205.000,00	1.512.053,00	1.586.439,00	22,959
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>4.925.010,23</b>	<b>14.651.161,78</b>	<b>10.324.386,65</b>	<b>9.337.597,75</b>	<b>13.216.894,07</b>	<b>11.256.680,00</b>	<b>- 9,557</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	3.889.189,92	3.310.129,22	24.365.522,98	23.007.251,53	- 5,574
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	400.000,00	0,00	1.368.258,97	1.577.185,39	15,269
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>4.289.189,92</b>	<b>3.310.129,22</b>	<b>25.733.781,95</b>	<b>24.584.436,92</b>	<b>- 4,466</b>

### 6.4.5 - Futuri mutui

<b>Descrizione</b>	<b>Importo del mutuo</b>	<b>Inizio ammortamento</b>	<b>Anni ammortamento</b>	<b>Importo totale investimento</b>
Manutenzione strade e marciapiedi (int. B1 P.O.P.)	200.000,00	<b>01-01-2026</b>	<b>20</b>	350.000,00
Sistem. strada colleg. tra Via dell'Agricoltura e Via dell'Industri (int. B3 P.O.P.)	250.000,00	<b>01-01-2026</b>	<b>20</b>	250.000,00
Manutenzione ed adeguamento edilizia scolastica (int. C1 P.O.P.)	50.000,00	<b>01-01-2026</b>	<b>20</b>	150.000,00
Manutenzione ed adeg.impianti sportivi (int. C3 P.O.P.)	50.000,00	<b>01-01-2026</b>	<b>20</b>	150.000,00
Manutenzione straordinaria campi di calcio Nicoletti e Baldaccheri (int. C5 P.O.P.)	100.000,00	<b>01-01-2026</b>	<b>20</b>	180.000,00
Messa in sicurezza idraulica sottopasso Via Leopardi (int. D9 P.O.P.)	555.000,00	<b>01-01-2026</b>	<b>20</b>	610.000,00
Manutenzione strade e marciapiedi (int. B1 P.O.P.)	200.000,00	<b>01-01-2027</b>	<b>20</b>	350.000,00
Riqualificazione del quartiere Senzuno II (int. B7 P.O.P.)	337.118,00	<b>01-01-2027</b>	<b>20</b>	870.000,00
Riqualificazione del quartiere Senzuno IV (int. B9 P.O.P.)	139.935,00	<b>01-01-2027</b>	<b>20</b>	555.000,00
Riqualificazione del quartiere Senzuno VI (int. B10 P.O.P.)	170.000,00	<b>01-01-2027</b>	<b>20</b>	390.000,00
Riqualificazione del quartiere Senzuno VII (int. B11 P.O.P.)	40.000,00	<b>01-01-2027</b>	<b>20</b>	1.602.000,00
Riqualificazione del quartiere Senzuno VIII (int. B11 P.O.P.)	35.000,00	<b>01-01-2027</b>	<b>20</b>	1.175.924,65
Manutenzione straord. impianti illuminazione pubblica (int. B19 P.O.P.)	50.000,00	<b>01-01-2027</b>	<b>20</b>	100.000,00
Messa in sicurezza idraulica sottopasso Via Massetana (int. D10 P.O.P.)	540.000,00	<b>01-01-2027</b>	<b>20</b>	540.000,00
Rigenerazione urbana Ex Ilva - Operazione 1 (int. A13 P.O.P.)	864.859,00	<b>01-01-2028</b>	<b>20</b>	3.404.454,03
Rigenerazione urbana Ex Ilva - Operazione 2 (int. A14 P.O.P.)	421.850,00	<b>01-01-2028</b>	<b>20</b>	1.549.982,04
Manutenzione strade e marciapiedi (int. B1 P.O.P.)	200.000,00	<b>01-01-2028</b>	<b>20</b>	350.000,00
Manutenzione ed adeguamento edilizia scolastica (int. C1 P.O.P.)	100.000,00	<b>01-01-2028</b>	<b>20</b>	300.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>4.303.762,00</b>			<b>12.877.360,72</b>

## 6.4.6 – Verifica limiti di indebitamento

COMUNE DI FOLLONICA (GR)

### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2025

<b>ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE</b> <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		<b>COMPETENZA ANNO 2025</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2026</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2027</b>
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	22.454.587,99	24.016.042,13	23.835.992,28
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	2.027.596,12	2.190.530,30	2.066.530,30
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	6.142.344,15	9.527.221,69	9.477.221,69
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>30.624.528,26</b>	<b>35.733.794,12</b>	<b>35.379.744,27</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>				
Livello massimo di spesa annuale <sup>(1)</sup>	(+)	3.062.452,83	3.573.379,41	3.537.974,43
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> <sup>(2)</sup>	(-)	611.405,56	568.615,18	524.904,13
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	37.440,66	90.243,76	155.564,58
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>		<b>2.413.606,61</b>	<b>2.914.520,47</b>	<b>2.857.505,72</b>
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	13.815.278,15	15.020.278,15	16.532.331,15
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	1.205.000,00	1.512.053,00	1.586.439,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>		<b>15.020.278,15</b>	<b>16.532.331,15</b>	<b>18.118.770,15</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

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

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

### **Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:**

Ai sensi dell'art. 1, comma 555 della Legge di Bilancio 2020 (L. 160/19), fino al 31/12/2022 il limite massimo del ricorso all'anticipazione da parte degli enti locali di cui al comma 1 dell'articolo 222 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, è elevato a cinque dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente afferenti per i comuni ai primi tre titoli di entrata. Tenuto conto che anche per l'anno 2025 il limite continua ad essere elevato a cinque dodicesimi a seguito della modifica introdotta al citato art. 555, di cui al punto precedente, dalla Legge di Bilancio 2023 (L. 197/2022, art.1, comma 782) che ha sostituito le parole <<dal 2020 al 2022>> con le parole << dal 2020 al 2025>>.

Nell'esercizio 2023 (ultimo anno rendicontato alla data di presentazione della delibera per il 2025) sono state definitivamente accertate per competenza le seguenti entrate nella misura a fianco di ciascuno indicata, al netto delle "Entrate Una Tantum" e "compensative":

Titolo I - Entrate tributarie.....	€ 22.454.587,99	
Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti.....	€ 2.027.596,12	
<u>Titolo III - Entrate Extra-Tributarie.....</u>	<u>€ 6.142.344,15</u>	
<u>Totale</u>		<u>€ 30.624.528,26</u>

che i 5/12 della predetta somma ammontano ed € 12.760.220,11

A questo calcolo deve essere aggiunto quanto disposto dall'art. 195 del T.U. sull'ordinamento degli Enti Locali - D.lgs 267/00 circa l'utilizzazione, in termini di cassa, delle somme a destinazione vincolata anche se provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa depositi e prestiti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria di cui all'art. 222 del D.lgs 267/00, salvo ovviamente il reintegro in caso d'uso tramite anticipazione di cassa o in caso di introito di entrate non soggette a vincolo di destinazione.

**Altre considerazioni e vincoli:**

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>0,000</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2024 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,000</b>

## NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

### PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
ASILO NIDO (COMPRESO NIDO "ESTIVO")	240.465,11	195.858,32	81,449
MERCATI COMUNALI	134.804,62	144.522,29	107,208
MENSE SCOLASTICHE	948.955,89	494.993,71	52,161
PARCOMETRI	869.641,41	634.500,00	72,961
LUCI VOTIVE	71.256,10	60.900,00	85,466
GESTIONE MUSEO "MAGMA"	163.830,48	40.600,00	24,781
TEATRO COMUNALE "FONDERIA LEOPOLDA"	452.530,00	188.672,00	41,692
SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI	7.588.327,00	7.588.327,00	100,000
<b>TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI</b>	<b>10.469.810,61</b>	<b>9.348.373,32</b>	<b>89,288</b>

## NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

### ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
CIMITERO COMUNALE	VIA LEOPARDI		CONTO INVENTARIO MOD. A PROGRESSIVO 35
ACQUEDOTTO SUB SISTEMA INSEDIATIVO		capitolo entrata 340 - Servizio Acquedotto Industriale	CONTO INVENTARIO MOD. A PROGRESSIVO 60
IMPIANTO DISTRIBUZIONE GAS		Euro 1.281.067,80 (capitolo entrata 406)	CONTO INVENTARIO MOD. A PROGRESSIVO 87 E 88
ASILO NIDO VIA DE GASPERI	VIA DE GASPERI		CONTO INVENTARIO MOD. B PROGRESSIVO 10
SCUOLA DI MUSICA "BONARELLI"	VIA ARGENTAROLA		CONTO INVENTARIO MOD.B PROGRESSIVO 12
MUSEO DEL FERRO AREA EX ILVA	AREA EX ILVA		CONTO INVENTARIO MOD. B PROGRESSIVO 17 E 71
PALESTRA EX ILVA - PALESTRE SCUOLE VIA VARSAVIA, VIA CIMAROSA, VIA BUOZZI, VIA GORIZIA	EX ILVA	parte capitolo entrata 396	CONTO INVENTARIO MOD.B PROGRESSIVO 32-5-8-9
CANTIERI COMUNALI	VIA LEOPARDI		CONTO INVENTARIO B PROGRESSIVO 35
CASERMA DEI CARABINIERI		Euro 110.793,14 (capitolo entrata 391)	CONTO INVENTARIO MOD. B PROGRESSIVO 40 CONTO INVENTARIO MOD C. PROGRESSIVO 117
UFFICIO DI COLLOCAMENTO			CONTO INVENTARIO MOD. B PROGRESSIVO 41
CENTRO SOCIALE ANZIANI		Euro 3.962,16 (capitolo entrata 390)	CONTO INVENTARIO MOD. B PROGRESSIVO 42
FONDO POLIVALENTE 167 OVEST			CONTO INVENTARIO MOD.B PROGRESSIVO 43
SALA POLIVALENTE	VIA ETRURIA		CONTO INVENTARIO MOD. B PROGRESSIVO 44
LOCALE AREA EX MATTATOIO	VIA CASSARELLO	Euro 309,12 (capitolo entrata 390)	CONTO INVENTARIO MOD.B

			PROGRESSIVO 45
NEGOZIO N. 1 CIMITERO			CONTO INVENTARIO MOD. B PROGRESSIVO 46
NEGOZIO N. 2 CIMITERO			CONTO INVENTARIO MOD. B PROGRESSIVO N. 47
NEGOZIO N. 3 CIMITERO			CONTO INVENTARIO MOD. B PROGRESSIVO 48
MERCATO COPERTO	P.ZZA XXIV MAGGIO	Euro 42.414,75 (capitolo entrata 337)	CONTO INVENTARIO MOD. B PROGRESSIVO N. 68
TEATRO FONDERIA 2	AREA EX ILVA	Euro 35.000,00 (capitolo 431 entrata)	CONTO INVENTARIO MOD. B PROGRESSIVO 84
PALAGOLFO E PISTA ARMENI	VIA SANZIO	Euro 7.614,61 (parte capitolo entrata 396)	CONTO INVENTARIO MOD. C PROGRESSIVI 25-53
PISCINA COM.LE	VIA SANZIO	Euro 2.500,00	CONTO INVENTARIO MOD.C PROGRESSIVO 27
BOCCIODROMO	VIA ETRURIA	capitolo entrata 390	CONTO INVENTARIO MOD.C PROGRESSIVO 36
CINEMA ASTRA	VIA BALDUCCI	Euro 12.502,00 (parte capitolo entrata 390)	CONTO INVENTARIO MOD. C PROGRESSIVO 46
CAMPO SPORTIVO BALDACCHERI E STADIO COMUNALE		Euro 5877.61 (parte capitolo entrata 396-421)	CONTO INVENTARIO MOD.C PROGRESSIVI 55-51
CAMPO SPORTIVO VIA SALCETA	VIA SALCETA	Euro 1.083,10 (parte capitolo entrata 396)	CONTO INVENTARIO MOD. C PROGRESSIVO 56
BOCCIODROMO	VIA PALERMO	Euro 670,86 (parte capitolo entrata 390)	CONTO INVENTARIO MOD. C PROGRESSIVO 57
CIRCOLO TENNIS		Euro 2.848,00 (parte capitolo entrata 396)	CONTO INVENTARIO MOD. C PROGRESSIVO 52
MINIGOLF "P. CAVALLINI"			CONTO INVENTARIO MOD.C PROGRESSIVO 59
TERRENI AGRICOLI AD OLIVETA	TERRENI VARI	Euro 848.90 (capitolo entrata 395)	CONTO INVENTARIO MOD. C PROGRESSIVI 109 - 127 - 128 - 129 - 173 - 240 -
TRATTI DI ARENILE SU V.LE ITALIA	ZONA CENTRO	Euro 66.297,99 (capitolo entrata 393)	CONTO INVENTARIO MOD. C PROGRESSIVO. 203-204-205-206-207-208-209-210-211-212
PARCO IMPIANTI AFFISSIONI	ZONE VARIE		CONTO INVENTARIO MOPD.C PROGRESSIVO 344

**PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE**

<b>Descrizione</b>	<b>Provento 2025</b>	<b>Provento 2026</b>	<b>Provento 2027</b>
CONCESSIONI CIMITERIALI	158.291,38	158.291,38	158.291,38
UTILI DA AZIENDE	200.000,00	200.000,00	200.000,00
FITTO MERCATO COPERTO COMUNALE	75.782,01	75.782,01	75.782,01
CONCESSIONE DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE (REGOLAMENTO APPROVATO CON DELIBERA DI C.C. 16/2011 E SUCCESSIVE MODIFICHE ED INTEGRAZIONI)	592.420,00	592.420,00	592.420,00
FITTI DIVERSI	98.905,06	98.905,06	98.905,06
FITTO CASERMA CARABINIERI	274.000,00	274.000,00	274.000,00
CONCESSIONI ARENILE	60.000,00	60.000,00	60.000,00
CONCESSIONI DIVERSE	209.800,00	209.800,00	209.800,00
CANONI UTILIZZO PALESTRE COMUNALI	0,00	0,00	0,00
CONCESSIONI IMPIANTI SPORTIVI: MINIGOLF	45.175,38	45.175,38	45.175,38
CONCESSIONE FOSSO CERVIA	23.184,79	23.184,79	23.184,79
CONCESSIONE IMPIANTO SOLARE PISCINA COMUNALE	0,00	0,00	0,00
CANONE CONCESSIONARIO GAS	1.131.067,80	1.081.067,80	1.081.067,80
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI</b>	<b>2.868.626,42</b>	<b>2.818.626,42</b>	<b>2.818.626,42</b>

## 6.5 – Equilibri di bilancio

### BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup> 2025 - 2026 - 2027

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		17.866.261,43			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		475.748,22	339.081,33	339.081,33
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		37.302.132,27 0,00	37.247.251,45 0,00	37.034.604,25 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		35.970.710,57 339.081,33 3.350.368,37	35.876.373,91 339.081,33 3.350.368,37	35.852.319,52 339.081,33 3.350.368,37
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale <sup>(5)</sup>	(-)		30.000,00	30.000,00	30.000,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		1.287.169,92 55.000,00 0,00	1.313.958,87 74.000,00 0,00	1.394.866,06 143.000,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A+Q1-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>490.000,00</b>	<b>366.000,00</b>	<b>96.500,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti <sup>(2)</sup> <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00

I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		55.000,00	74.000,00	143.500,00
			<i>55.000,00</i>	<i>74.000,00</i>	<i>143.500,00</i>
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		545.000,00	440.000,00	240.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE <sup>(3)</sup></b>					
<b>O=G+H+I-L+M</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO  
(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>  
2025 - 2026 – 2027**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento <sup>(2)</sup>	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)		0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		9.337.597,75	13.216.894,07	11.256.680,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		55.000,00	74.000,00	143.500,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		1.205.000,00	1.512.053,00	1.586.439,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		545.000,00	440.000,00	240.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		8.652.597,75 0,00	12.100.841,07 0,00	9.796.741,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie <sup>(5)</sup> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale <sup>(5)</sup> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(+)		30.000,00 0,00	30.000,00 0,00	30.000,00 0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>					
<b>Z=P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO  
(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>  
2025 - 2026 - 2027**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)		0,00	0,00	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		1.205.000,00	1.512.053,00	1.586.439,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine <sup>(5)</sup> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine <sup>(5)</sup> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie <sup>(5)</sup> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		1.205.000,00 0,00	1.512.053,00 0,00	1.586.439,00 0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>					
		<b>W=O+J+J1-J2+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI <sup>(4)</sup>**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

(5) Indicare gli stanziamenti di spesa, compreso il correlato FPV.

## 6.6 – Quadro generale riassuntivo

### QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO\* 2025 - 2026 - 2027

ENTRATE	CASSA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	SPESE	CASSA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
<b>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b>	17.866.261,43								
<b>Utilizzo avanzo di amministrazione</b>		0,00	0,00	0,00	<b>Disavanzo di amministrazione<sup>(1)</sup></b>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00	<b>Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto<sup>(2)</sup></b>		0,00	0,00	0,00
<b>Fondo pluriennale vincolato</b>		475.748,22	339.081,33	339.081,33					
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	38.500.752,27	25.031.000,05	25.019.445,94	25.009.445,94	<b>Titolo 1 - Spese correnti</b>	36.156.053,60	35.970.710,57	35.876.373,91	35.852.319,52
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		339.081,33	339.081,33	339.081,33
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>	3.509.823,98	2.685.190,69	2.618.323,69	2.618.323,69					
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	17.718.448,05	9.585.941,53	9.609.481,82	9.406.834,62					
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>	20.702.096,46	6.927.597,75	10.192.788,07	8.083.802,00	<b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	23.280.491,60	8.652.597,75	12.100.841,07	9.796.741,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	2.305.155,07	1.205.000,00	1.512.053,00	1.586.439,00	<b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>	1.205.000,00	1.205.000,00	1.512.053,00	1.586.439,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali .....</b>	82.736.275,83	45.434.730,02	48.952.092,52	46.704.845,25	<b>Totale spese finali .....</b>	60.641.545,20	45.828.308,32	49.489.267,98	47.235.499,52
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>	1.577.185,39	1.205.000,00	1.512.053,00	1.586.439,00	<b>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</b>	1.300.066,79	1.287.169,92	1.313.958,87	1.394.866,06
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	500.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	<b>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	500.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
<b>Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro</b>	8.851.167,22	9.428.000,00	9.428.000,00	9.428.000,00	<b>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>	9.596.124,31	9.428.000,00	9.428.000,00	9.428.000,00
<b>Totale titoli</b>	93.664.628,44	62.067.730,02	65.892.145,52	63.719.284,25	<b>Totale titoli</b>	72.037.736,30	62.543.478,24	66.231.226,85	64.058.365,58
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	111.530.889,87	62.543.478,24	66.231.226,85	64.058.365,58	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	72.037.736,30	62.543.478,24	66.231.226,85	64.058.365,58
<b>Fondo di cassa finale presunto</b>	39.493.153,57								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

\* Indicare gli anni di riferimento.

## **7 – Linee programmatiche di mandato**

## INDICE

### **TAVOLE DI SINTESI**

LINEA - OBIETTIVO STRATEGICO - MISSIONE

LINEA - MISSIONE - OBIETTIVO STRATEGICO

MISSIONE - LINEA - OBIETTIVO STRATEGICO

**001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR**

**002 - UNA CITTA' NUOVA PER LA SICUREZZA**

**003 - UNA CITTA' NUOVA PER IL SOCIALE**

**004 - UNA CITTA' NUOVA PER UN TURISMO NUOVO**

**005 - UNA CITTA' NUOVA PER LO SVILUPPO CULTURALE E PRODUTTIVO**

**006 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA MACCHINA COMUNALE PIU' EFFICIENTE E TRASPARENTE**

**007 - UNA CITTA' NUOVA PER L'AMBIENTE E LA MOBILITA**

**Tavola di sintesi: LINEA DI MANDATO - OBIETTIVO STRATEGICO - MISSIONE**

LINEA DI MANDATO	OBIETTIVO STRATEGICO	MISSIONE
<b>001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR</b>	01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città	01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA' 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA
	02 - L'area ex Ilva come nuovo quartiere cittadino, patrimonio immobiliare e come opportunità di sviluppo	01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA
	03 - Sicurezza e presidio del territorio	03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA
	04 - Potenziamento dei servizi sociali, sanitari locali e delle politiche abitative	06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA
05 - Tutela degli animali		12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA 13 - TUTELA DELLA SALUTE
<b>004 - UNA CITTA' NUOVA PER UN TURISMO NUOVO</b>	06 - Riorganizzazione dei servizi e delle strutture a sostegno del turismo	01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE 07 - TURISMO
<b>005 - UNA CITTA' NUOVA PER LO SVILUPPO CULTURALE E PRODUTTIVO</b>	07 - Attività produttive	07 - TURISMO 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ
	08 - Sport, cultura e commercio	04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI 06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO
<b>006 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA MACCHINA COMUNALE PIU' EFFICIENTE E TRASPARENTE</b>	09 - Trasparenza amministrativa ed ascolto della cittadinanza	01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
	10 - Digitalizzazione e Responsabilità	01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

**Tavola di sintesi: LINEA DI MANDATO - OBIETTIVO STRATEGICO - MISSIONE**

<b>LINEA DI MANDATO</b>	<b>OBIETTIVO STRATEGICO</b>	<b>MISSIONE</b>
<b>007 - UNA CITTA' NUOVA PER L'AMBIENTE E LA MOBILITA</b>	11 - Energie rinnovabili, politiche ambientali, nuova gestione della sosta e della mobilità	05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'

**Tavola di sintesi: LINEA DI MANDATO - MISSIONE - OBIETTIVO STRATEGICO**

LINEA DI MANDATO	MISSIONE	OBIETTIVO STRATEGICO
<b>001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR</b>	01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città 02 - L'area ex Ilva come nuovo quartiere cittadino, patrimonio immobiliare e come opportunità di sviluppo
	05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	02 - L'area ex Ilva come nuovo quartiere cittadino, patrimonio immobiliare e come opportunità di sviluppo
	08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città 02 - L'area ex Ilva come nuovo quartiere cittadino, patrimonio immobiliare e come opportunità di sviluppo
	09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città
	10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città
	12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città
	<b>002 - UNA CITTA' NUOVA PER LA SICUREZZA</b>	03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA
<b>003 - UNA CITTA' NUOVA PER IL SOCIALE</b>	06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	04 - Potenziamento dei servizi sociali, sanitari locali e delle politiche abitative
	08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	04 - Potenziamento dei servizi sociali, sanitari locali e delle politiche abitative
	12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	04 - Potenziamento dei servizi sociali, sanitari locali e delle politiche abitative 05 - Tutela degli animali
	13 - TUTELA DELLA SALUTE	05 - Tutela degli animali

**Tavola di sintesi: LINEA DI MANDATO - MISSIONE - OBIETTIVO STRATEGICO**

LINEA DI MANDATO	MISSIONE	OBIETTIVO STRATEGICO
<b>004 - UNA CITTA' NUOVA PER UN TURISMO NUOVO</b>	01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	06 - Riorganizzazione dei servizi e delle strutture a sostegno del turismo
	07 - TURISMO	06 - Riorganizzazione dei servizi e delle strutture a sostegno del turismo
<b>005 - UNA CITTA' NUOVA PER LO SVILUPPO CULTURALE E PRODUTTIVO</b>	04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	08 - Sport, cultura e commercio
	05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	08 - Sport, cultura e commercio
	06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	08 - Sport, cultura e commercio
	07 - TURISMO	07 - Attività produttive
	14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	07 - Attività produttive
<b>006 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA MACCHINA COMUNALE PIU' EFFICIENTE E TRASPARENTE</b>	01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	09 - Trasparenza amministrativa ed ascolto della cittadinanza
		10 - Digitalizzazione e Responsabilità
<b>007 - UNA CITTA' NUOVA PER L'AMBIENTE E LA MOBILITA'</b>	05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	11 - Energie rinnovabili, politiche ambientali, nuova gestione della sosta e della mobilità
	08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	11 - Energie rinnovabili, politiche ambientali, nuova gestione della sosta e della mobilità
	10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	11 - Energie rinnovabili, politiche ambientali, nuova gestione della sosta e della mobilità

**Tavola di sintesi: MISSIONE - LINEA DI MANDATO- OBIETTIVO STRATEGICO**

<b>MISSIONE</b>	<b>LINEA DI MANDATO</b>	<b>OBIETTIVO STRATEGICO</b>
<b>01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>	001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR	01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città 02 - L'area ex Ilva come nuovo quartiere cittadino, patrimonio immobiliare e come opportunità di sviluppo
	004 - UNA CITTA' NUOVA PER UN TURISMO NUOVO	06 - Riorganizzazione dei servizi e delle strutture a sostegno del turismo
	006 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA MACCHINA COMUNALE PIU' EFFICIENTE E TRASPARENTE	09 - Trasparenza amministrativa ed ascolto della cittadinanza 10 - Digitalizzazione e Responsabilità
<b>03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</b>	002 - UNA CITTA' NUOVA PER LA SICUREZZA	03 - Sicurezza e presidio del territorio
<b>04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</b>	005 - UNA CITTA' NUOVA PER LO SVILUPPO CULTURALE E PRODUTTIVO	08 - Sport, cultura e commercio
<b>05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI</b>	001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR	02 - L'area ex Ilva come nuovo quartiere cittadino, patrimonio immobiliare e come opportunità di sviluppo
	005 - UNA CITTA' NUOVA PER LO SVILUPPO CULTURALE E PRODUTTIVO	08 - Sport, cultura e commercio
	007 - UNA CITTA' NUOVA PER L'AMBIENTE E LA MOBILITÀ	11 - Energie rinnovabili, politiche ambientali, nuova gestione della sosta e della mobilità
<b>06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</b>	003 - UNA CITTA' NUOVA PER IL SOCIALE	04 - Potenziamento dei servizi sociali, sanitari locali e delle politiche abitative
	005 - UNA CITTA' NUOVA PER LO SVILUPPO CULTURALE E PRODUTTIVO	08 - Sport, cultura e commercio
<b>07 - TURISMO</b>	004 - UNA CITTA' NUOVA PER UN TURISMO NUOVO	06 - Riorganizzazione dei servizi e delle strutture a sostegno del turismo
	005 - UNA CITTA' NUOVA PER LO SVILUPPO CULTURALE E PRODUTTIVO	07 - Attività produttive

**Tavola di sintesi: MISSIONE - LINEA DI MANDATO- OBIETTIVO STRATEGICO**

<b>MISSIONE</b>	<b>LINEA DI MANDATO</b>	<b>OBIETTIVO STRATEGICO</b>
<b>08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b>	001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR	01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città 02 - L'area ex Ilva come nuovo quartiere cittadino, patrimonio immobiliare e come opportunità di sviluppo
	003 - UNA CITTA' NUOVA PER IL SOCIALE	04 - Potenziamento dei servizi sociali, sanitari locali e delle politiche abitative
	007 - UNA CITTA' NUOVA PER L'AMBIENTE E LA MOBILITA	11 - Energie rinnovabili, politiche ambientali, nuova gestione della sosta e della mobilità
<b>09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>	001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR	01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città
<b>10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'</b>	001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR	01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città
	007 - UNA CITTA' NUOVA PER L'AMBIENTE E LA MOBILITA	11 - Energie rinnovabili, politiche ambientali, nuova gestione della sosta e della mobilità
<b>12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>	001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR	01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città
	003 - UNA CITTA' NUOVA PER IL SOCIALE	04 - Potenziamento dei servizi sociali, sanitari locali e delle politiche abitative 05 - Tutela degli animali
<b>13 - TUTELA DELLA SALUTE</b>	003 - UNA CITTA' NUOVA PER IL SOCIALE	05 - Tutela degli animali
<b>14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ</b>	005 - UNA CITTA' NUOVA PER LO SVILUPPO CULTURALE E PRODUTTIVO	07 - Attività produttive

## Linea di Mandato 001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR

<b>Obiettivo strategico</b>	<b>01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>Una prerogativa imprescindibile dell'azione di governo, è quella di tornare ad occuparsi dell'ordinario, ossia la manutenzione e la pulizia del territorio comunale, inteso come strade, marciapiedi, parcheggi, piste ciclabile, aree verdi, parchi, canali e beni immobili, che sono da troppo tempo in stato di grave e generalizzata trascuratezza, per poi innovarli, con progetti via via più complessi ed articolati.</i>		
<b>Obiettivo operativo</b>	01.01 - Creazione di un Piano del verde 01.02 - Rigenerazione di una città che sappia gestire l'acqua 01.03 - Creazione di una società Multiservizi 01.04 - I nuovi strumenti urbanistici 01.05 - Miglioramento dell'accessibilità delle zone pubbliche, punto di ascolto e aiuto diversamente abili 01.06 - Creazione di un Urban Center	<b>Missioni</b>	09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'
		<b>Politici di riferimento</b>	Aloisi Alberto Marrini Sandro Ricceri Metello Sindaco Buoncristiani Matteo Baietti Danilo Boscaglia Stefano Goti Eleonora Poggetti Giorgio Turini Stefania
<b>Obiettivo strategico</b>	<b>02 - L'area ex Ilva come nuovo quartiere cittadino, patrimonio immobiliare e come opportunità di sviluppo</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>Follonica possiede un patrimonio immobiliare di inestimabile valore, da riqualificare e recuperare. L'area dell'ex Ilva dovrà finalmente essere inserita nel centro cittadino, come un nuovo quartiere ed un nuovo giardino, dove potranno essere trasferiti servizi e realizzati locali da destinare ad housing sociale, attività di svago, culturali e di aggregazione. Dovrà essere recuperato e valorizzato l'intero patrimonio comunale</i>		
<b>Obiettivo operativo</b>	02.01 - Recupero e riqualificazione del patrimonio immobiliare 02.02 - Rigenerazione urbana area Ex Ilva - FESR 02.03 - Interventi PNRR - Riqualificazione quartiere Senzuno	<b>Missioni</b>	08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI
		<b>Politici di riferimento</b>	Poggetti Giorgio

## Linea di Mandato 002 - UNA CITTA' NUOVA PER LA SICUREZZA

<b>Obiettivo strategico</b>	<b>03 - Sicurezza e presidio del territorio</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>La questione della sicurezza urbana riveste un ruolo fondamentale nell'ambito delle politiche pubbliche locali, per cui rientra oggi tra le priorità relative al governo di una città. La sicurezza dipende da molti fattori, non solo legati alla repressione, ma in primis alla prevenzione.</i>		
<b>Obiettivo operativo</b>	03.01 - Creare di un sistema sinergico di sicurezza integrata 03.02 - Nuovo Regolamento Polizia Urbana (sicurezza urbana e qualità della vita)	<b>Missioni</b>	03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA
		<b>Politici di riferimento</b>	Poggetti Giorgio

## Linea di Mandato 003 - UNA CITTA' NUOVA PER IL SOCIALE

<b>Obiettivo strategico</b>	<b>04 - Potenziamento dei servizi sociali, sanitari locali e delle politiche abitative</b>		
<b>Descrizione</b>			
<b>Obiettivo operativo</b>	04.01 - Creazione di un sistema integrato per creare le condizioni per rafforzare la sanità territoriale 04.02 - Promozione, anche attraverso il Terzo Settore, dell'abbattimento delle barriere materiali e immateriali che concorrono a determinare il rischio di esclusione e di marginalità sociale delle persone con disabilità e anziani non autosufficienti 04.03 - Incentivare e rafforzare il rapporto tra Amministrazione, famiglie, adolescenti, giovani e ragazzi per una Città più resiliente, attrattiva e inclusiva 04.04 - Creazione di un sistema sinergico con l'Autità di gestione degli alloggi di edilizia pubblica e con i privati possessori di alloggi in disponibilità	<b>Missioni</b>	12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA 06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA
		<b>Politici di riferimento</b>	Sindaco Buoncristiani Matteo Goti Eleonora Turini Stefania
<b>Obiettivo strategico</b>	<b>05 - Tutela degli animali</b>		
<b>Descrizione</b>			
<b>Obiettivo operativo</b>	05.01 - Fornire un concreto supporto alle Associazioni di tutela degli animali e dell'ambiente, anche attraverso la riqualificazione delle aree dedicate	<b>Missioni</b>	12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA 13 - TUTELA DELLA SALUTE
		<b>Politici di riferimento</b>	Goti Eleonora

## Linea di Mandato 004 - UNA CITTA' NUOVA PER UN TURISMO NUOVO

<b>Obiettivo strategico</b>	<b>06 - Riorganizzazione dei servizi e delle strutture a sostegno del turismo</b>		
<b>Descrizione</b>			
<b>Obiettivo operativo</b>	06.01 - Potenziamento del Sistema Carnevale 06.02 - La Cittadella del Carnevale 06.03 - Sviluppo iniziative per l'attrazione turistica 06.04 - Il Turismo balneare e la sinergia con il sistema delle concessioni	<b>Missioni</b>	07 - TURISMO 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
		<b>Politici di riferimento</b>	Aloisi Alberto Sindaco Buoncristiani Matteo Boscaglia Stefano

## Linea di Mandato 005 - UNA CITTA' NUOVA PER LO SVILUPPO CULTURALE E PRODUTTIVO

<b>Obiettivo strategico</b>	<b>07 - Attività produttive</b>		
<b>Descrizione</b>			
<b>Obiettivo operativo</b>	07.01 - Creare le condizioni per la crescita delle attività produttive 07.02 - Valorizzazione e posizione strategica del MeQ	<b>Missioni</b>	14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ 07 - TURISMO
		<b>Politici di riferimento</b>	Boscaglia Stefano
<b>Obiettivo strategico</b>	<b>08 - Sport, cultura e commercio</b>		
<b>Descrizione</b>			
<b>Obiettivo operativo</b>	08.01 - Valorizzazione impianti sportivi e ricreativi 08.02 - Promuovere, sviluppare e valorizzare i servizi educativi e scolastici sul territorio per rispondere ai bisogni della Città 08.03 - Valorizzare il sistema della cultura quale risorsa e patrimonio per una Città globale, di opportunità, attrattiva e inclusiva	<b>Missioni</b>	06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI
		<b>Politici di riferimento</b>	Sindaco Buoncristiani Matteo Turini Stefania

## Linea di Mandato 006 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA MACCHINA COMUNALE PIU' EFFICIENTE E TRASPARENTE

<b>Obiettivo strategico</b>	<b>09 - Trasparenza amministrativa ed ascolto della cittadinanza</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>La complessità dell'azione amministrativa si fa sempre maggiore ed è quindi crescente la necessità di trasparenza. Sarà necessario un potenziamento della digitalizzazione dei processi amministrativi: e il potenziamento di processi di partecipazione diretta alle decisioni pubbliche, con meccanismi di consultazione della cittadinanza, anche tramite i social media. Sarà opportuno, inoltre, un riordino complessivo dei regolamenti comunali, che dovranno offrire ai cittadini, commercianti ed imprenditori un quadro normativo semplice, armonico e coerente.</i>		
<b>Obiettivo operativo</b>	09.01 - Riordino complessivo dei regolamenti comunali 09.02 - Introduzione di processi di partecipazione diretta alle decisioni pubbliche	<b>Missioni</b>	01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
		<b>Politici di riferimento</b>	Sindaco Buoncristiani Matteo Goti Eleonora
<b>Obiettivo strategico</b>	<b>10 - Digitalizzazione e Responsabilità</b>		
<b>Descrizione</b>			
<b>Obiettivo operativo</b>	10.01 - Evolvere i sistemi informativi e le infrastrutture abilitanti a supporto dello sviluppo di servizi interni ed esterni 10.02 - Prevenzione della corruzione e trasparenza 10.03 - Politiche tributarie 10.04 - Valorizzazione del capitale umano	<b>Missioni</b>	01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
		<b>Politici di riferimento</b>	Baietti Danilo Goti Eleonora Poggetti Giorgio

## **Linea di Mandato 007 - UNA CITTA' NUOVA PER L'AMBIENTE E LA MOBILITA**

<b>Obiettivo strategico</b>	<b>11 -Energie rinnovabili, politiche ambientali, nuova gestione della sosta e della mobilità</b>		
<b>Descrizione</b>			
<b>Obiettivo operativo</b>	11.01 - Sviluppare politiche ambientali per una città resiliente e sostenibile 11.02 - Promuovere la mobilità urbana quale leva di rigenerazione e sviluppo della Città 11.03 - Realizzazione della nuova via ciclabile sul tracciato della ex Ferrovia Massa Follonica, fino al Parco di Montioni. 11.04 - Valorizzazione delle antiche strade leopoldine	<b>Missioni</b>	08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA' 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI
		<b>Politici di riferimento</b>	Sindaco Buoncristiani Matteo Baietti Danilo Goti Eleonora Poggetti Giorgio



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

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

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

### QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

#### Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2025	9.730.148,27	942.955,75	1.205.000,00	0,00	11.878.104,02
	2026	9.745.090,34	765.400,00	1.512.053,00	0,00	12.022.543,34
	2027	9.700.090,34	523.000,00	1.586.439,00	0,00	11.809.529,34
2	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2025	1.972.187,43	76.000,00	0,00	0,00	2.048.187,43
	2026	1.971.876,58	236.000,00	0,00	0,00	2.207.876,58
	2027	1.971.876,58	36.000,00	0,00	0,00	2.007.876,58
4	2025	2.254.762,54	824.800,00	0,00	0,00	3.079.562,54
	2026	2.202.368,31	2.073.000,00	0,00	0,00	4.275.368,31
	2027	2.202.368,31	800.000,00	0,00	0,00	3.002.368,31
5	2025	1.634.046,36	0,00	0,00	0,00	1.634.046,36
	2026	1.633.443,57	0,00	0,00	0,00	1.633.443,57
	2027	1.633.443,57	0,00	0,00	0,00	1.633.443,57
6	2025	703.490,91	353.050,00	0,00	0,00	1.056.540,91
	2026	663.490,91	2.653.050,00	0,00	0,00	3.316.540,91
	2027	663.490,91	253.050,00	0,00	0,00	916.540,91
7	2025	623.307,49	0,00	0,00	0,00	623.307,49
	2026	623.307,49	0,00	0,00	0,00	623.307,49
	2027	623.307,49	0,00	0,00	0,00	623.307,49
8	2025	674.243,91	118.100,00	0,00	0,00	792.343,91
	2026	671.667,44	118.100,00	0,00	0,00	789.767,44
	2027	671.067,44	118.100,00	0,00	0,00	789.167,44

9	2025	8.649.500,28	4.776.866,00	0,00	0,00	13.426.366,28
	2026	8.640.437,16	3.758.498,07	0,00	0,00	12.398.935,23
	2027	8.640.437,16	6.423.851,00	0,00	0,00	15.064.288,16
10	2025	1.368.082,01	1.365.086,00	0,00	0,00	2.733.168,01
	2026	1.365.082,01	1.846.053,00	0,00	0,00	3.211.135,01
	2027	1.365.082,01	1.492.000,00	0,00	0,00	2.857.082,01
11	2025	14.143,80	3.000,00	0,00	0,00	17.143,80
	2026	14.143,80	3.000,00	0,00	0,00	17.143,80
	2027	14.143,80	3.000,00	0,00	0,00	17.143,80
12	2025	3.043.519,96	145.000,00	0,00	0,00	3.188.519,96
	2026	2.953.418,46	600.000,00	0,00	0,00	3.553.418,46
	2027	2.953.418,46	100.000,00	0,00	0,00	3.053.418,46
13	2025	579.085,57	0,00	0,00	0,00	579.085,57
	2026	579.085,57	0,00	0,00	0,00	579.085,57
	2027	579.085,57	0,00	0,00	0,00	579.085,57
14	2025	411.587,64	0,00	0,00	0,00	411.587,64
	2026	411.348,53	0,00	0,00	0,00	411.348,53
	2027	411.348,53	0,00	0,00	0,00	411.348,53
15	2025	12.376,00	0,00	0,00	0,00	12.376,00
	2026	12.376,00	0,00	0,00	0,00	12.376,00
	2027	12.376,00	0,00	0,00	0,00	12.376,00
16	2025	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	2026	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	2027	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
17	2025	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
	2026	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
	2027	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
18	2025	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
	2026	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
	2027	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
19	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2025	3.588.382,18	47.740,00	0,00	0,00	3.636.122,18
	2026	3.667.346,32	47.740,00	0,00	0,00	3.715.086,32
	2027	3.667.346,32	47.740,00	0,00	0,00	3.715.086,32
50	2025	648.846,22	0,00	0,00	1.287.169,92	1.936.016,14
	2026	658.891,42	0,00	0,00	1.313.958,87	1.972.850,29
	2027	680.437,03	0,00	0,00	1.394.866,06	2.075.303,09
60	2025	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00	6.000.000,00
	2026	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00	6.000.000,00
	2027	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00	6.000.000,00
99	2025	0,00	0,00	0,00	9.428.000,00	9.428.000,00
	2026	0,00	0,00	0,00	9.428.000,00	9.428.000,00
	2027	0,00	0,00	0,00	9.428.000,00	9.428.000,00
<b>TOTALI</b>	<b>2025</b>	<b>35.970.710,57</b>	<b>8.652.597,75</b>	<b>1.205.000,00</b>	<b>16.715.169,92</b>	<b>62.543.478,24</b>
	<b>2026</b>	<b>35.876.373,91</b>	<b>12.100.841,07</b>	<b>1.512.053,00</b>	<b>16.741.958,87</b>	<b>66.231.226,85</b>
	<b>2027</b>	<b>35.852.319,52</b>	<b>9.796.741,00</b>	<b>1.586.439,00</b>	<b>16.822.866,06</b>	<b>64.058.365,58</b>

## QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

### Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2025				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	11.226.796,96	1.729.151,36	1.205.000,00	0,00	14.160.948,32
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2.186.389,28	76.000,00	0,00	0,00	2.262.389,28
4	2.752.117,89	5.653.037,43	0,00	0,00	8.405.155,32
5	1.941.142,55	0,00	0,00	0,00	1.941.142,55
6	835.227,54	770.802,54	0,00	0,00	1.606.030,08
7	683.946,66	0,00	0,00	0,00	683.946,66
8	840.003,31	261.723,08	0,00	0,00	1.101.726,39
9	8.793.379,49	6.325.807,59	0,00	0,00	15.119.187,08
10	1.798.845,38	8.169.146,67	0,00	0,00	9.967.992,05
11	27.799,50	4.560,40	0,00	0,00	32.359,90
12	3.054.320,43	282.223,52	0,00	0,00	3.336.543,95
13	693.805,17	0,00	0,00	0,00	693.805,17
14	433.051,39	8.039,01	0,00	0,00	441.090,40
15	24.778,19	0,00	0,00	0,00	24.778,19
16	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
17	42.603,64	0,00	0,00	0,00	42.603,64
18	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00
50	648.846,22	0,00	0,00	1.300.066,79	1.948.913,01
60	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
99	0,00	0,00	0,00	9.596.124,31	9.596.124,31
<b>TOTALI</b>	<b>36.156.053,60</b>	<b>23.280.491,60</b>	<b>1.205.000,00</b>	<b>11.396.191,10</b>	<b>72.037.736,30</b>

# SEZIONE OPERATIVA

## 9. LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

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

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

## CONSIDERAZIONI GENERALI

Nei paragrafi che seguono cercheremo di evidenziare le modalità con cui le linee programmatiche che l'Amministrazione ha tracciato per il prossimo triennio possono tradursi in obiettivi di medio e di breve termine da conseguire.

A riguardo, in conformità alle previsioni del D.Lgs. n. 267/2000, l'intera attività prevista è stata articolata in missioni. Per ciascuna missione, poi, sono indicate le finalità che si intendono perseguire e le risorse umane e strumentali ad esso destinate, distinte per ciascuno degli esercizi in cui si articola il programma stesso e viene data specifica motivazione delle scelte adottate. Ad esse si rimanda per una valutazione delle differenze rispetto all'anno precedente.

Per ogni missione è stata altresì evidenziata l'articolazione della stessa in programmi e la relativa incidenza sul bilancio del prossimo triennio.

Tale aspetto del DUP assume un ruolo centrale indispensabile per una corretta programmazione delle attività a base del bilancio annuale e pluriennale, riproponendo una importante fase di collaborazione tra la parte politica ed amministrativa per la individuazione di obiettivi e, quindi, di risorse che, nel breve e nel medio termine, permettono agli amministratori di dare attuazione al proprio programma elettorale ed ai dirigenti di confrontarsi costantemente con essi.

Rinviando alla lettura dei contenuti di ciascuna missione, in questa parte introduttiva ci preme riproporre le principali linee guida su cui questa amministrazione intende muoversi anche per il prossimo triennio, al fine di ottenere miglioramenti in termini di efficacia dell'azione svolta ed economicità della stessa.

## **LE LINEE GUIDA DELLA PROGRAMMAZIONE DELL'ENTE:**

Si tratta di indicazioni connesse al processo di miglioramento organizzativo e del sistema di comunicazione interno all'ente. In particolare, le linee direttrici a cui la struttura dovrà indirizzarsi sono:

- ulteriore definizione, anche alla luce delle nuove competenze in corso di trasferimento, di aree di intervento di adeguata ampiezza di controllo che, in relazione alle principali funzioni e attività svolte dall'ente, consentano il consolidamento organizzativo intorno a precisate aree di responsabilità, evitando le possibili duplicazioni di attività o procedure di controllo ripetitive;
- la scelta motivata di perseguire un aumento della produttività e della capacità di coordinamento del lavoro tra settori che incida su tutte le fasi del processo di programmazione - gestione e controllo;
- l'eliminazione di diseconomie gestionali che derivano dall'esistenza di più centri di responsabilità nei quali la gestione delle risorse umane e strumentali non risulti ottimizzata.

Obiettivi dell'amministrazione per il prossimo triennio sono anche quelli di proseguire nel processo di trasformazione in atto, mediante un'azione finalizzata a:

- introdurre e sperimentare alcuni elementi di innovazione organizzativa;
- favorire nei responsabili dei servizi la conoscenza e l'approccio alla gestione delle risorse finanziarie ed economico - patrimoniali, mediante la piena valorizzazione della nuova struttura di bilancio, per facilitare la diffusione ed il consolidamento dei nuovi principi di programmazione, gestione e controllo;
- sviluppare politiche del personale e programmi di gestione delle risorse umane coerenti con le trasformazioni in atto. In particolare, gli interventi organizzativi saranno finalizzati ad adeguare le strutture per affrontare le mutate esigenze di funzionamento dell'ente rispetto alle impostazioni del passato;

- rendere operativa la responsabilità sui risultati della gestione nella conduzione del personale e nell'organizzazione del lavoro, attivando contestualmente gli strumenti che rendano concreta la funzione di indirizzo e di controllo degli organi di Governo;
- introdurre il controllo economico interno di gestione al fine di esercitare una reale verifica funzionale della spesa nei singoli settori d'intervento;
- introdurre la valutazione dei fatti amministrativi e dei processi per assicurare che l'azione amministrativa non sia rivolta soltanto ad un controllo burocratico aziendale dei risultati;
- favorire e richiedere alle strutture dell'ente nuove forme di comunicazione interna con gli amministratori che consentano di esplicitare le principali linee di controllo interno.

In particolare, ai fini del consolidamento delle procedure di controllo interno sulla gestione, gli obiettivi programmatici che si intendono perseguire sono i seguenti:

- potenziare il controllo e l'adeguamento delle procedure amministrative al fine di favorire una maggiore snellezza e flessibilità. Il Piano esecutivo di gestione deve costituire, a tal proposito, un fondamentale strumento per misurare l'azione amministrativa in termini di procedure in tutti i settori nei quali si esprime l'attività dell'ente;
- maggiore incisività del controllo sugli equilibri finanziari di bilancio e sullo stato di realizzazione dei programmi dal punto di vista finanziario: funzione obbligatoria che il servizio finanziario dovrà esprimere compiutamente ai sensi del D.Lgs. n. 267/2000;
- ulteriore adeguamento delle attività relative al controllo di gestione rivolto alla maggiore razionalizzazione del complessivo operare dell'ente in termini di efficienza, efficacia ed economicità.

Nei successivi esercizi del triennio saranno altresì posti ulteriori obiettivi da raggiungere, quali:

- sviluppo/potenziamento dei sistemi informativi dell'ente, con miglioramento delle informazioni fornite e completamento delle stesse;
- individuazione di ulteriori modalità di comunicazione con l'esterno;
- individuazione e miglioramento nella rete interna dell'ente dei provvedimenti deliberativi e delle determinazioni connesse con la gestione delle risorse di bilancio.

## **SPESA DEL PERSONALE:**

Le risorse umane costituiscono il fattore strategico dell'Ente locale. Pertanto le regole dell'organizzazione e della gestione del personale contenute nell'azione di riforma sono quelle di razionalizzare e contenere il costo del lavoro e raggiungere livelli di efficienza ed affidabilità migliorando le regole di organizzazione e di funzionamento.

L'ente intende sfruttare pienamente tutti i margini di manovra per realizzare autonome politiche del personale utilizzando i propri strumenti normativi e quelli della contrattazione decentrata: autonoma determinazione delle dotazioni organiche, delle modalità di accesso, manovra sugli incentivi economici, interventi formativi.

Nell'ambito di tali obiettivi si è elaborata la previsione di spesa relativa al personale con riferimento all'art. 39 della L. 27/12/1997, n. 449 (articolo così modificato dalla Legge 23/12/99 n. 488 e dalla Legge 28/12/01 n. 448) che richiede la programmazione triennale del fabbisogno di personale.

La spesa per il personale, come risulta dall'allegato analitico al bilancio di previsione, è stata ottenuta tenendo in considerazione:

- il riferimento alla spesa per l'anno precedente ed i connessi limiti di legge;
- l'aumento della spesa di personale per nuove assunzioni;
- le diminuzioni di spesa per decessi e pensionamenti.

La stessa è in linea con le disposizioni di legge ed in particolare con i nuovi limiti introdotti.

#### **SPESE DI MANUTENZIONE:**

Le spese di manutenzione ordinaria degli immobili e degli impianti sono state iscritte in bilancio tenendo conto dei trend storici rilevati negli anni precedenti e dei fabbisogni previsti soprattutto in riferimento agli edifici scolastici e patrimoniali ed agli impianti annessi agli stessi.

Sarà necessario nel corso dell'anno **2025** provvedere ad un analitico controllo dei vari centri di costo per "manutenzioni", impiegando allo scopo le risorse tecniche a disposizione, al fine di integrare il DUP dei prossimi esercizi

#### **SPESE PER UTENZE E SERVIZI:**

Nell'ambito delle politiche di spesa tendenti alla razionalizzazione degli interventi correnti si dovrà operare:

mediante la verifica dei consumi di energia elettrica e delle potenze installate;

mediante la contrattazione con i soggetti erogatori dei servizi delle migliori condizioni per garantire il servizio telefonico a tariffe agevolate, con riferimento alla telefonia di sistema e ai telefoni cellulari;

con la definizione dei contratti in essere per le utenze a rete eventualmente mediante l'utilizzo di società specializzate.

#### **SPESE PER ASSICURAZIONI:**

Con riferimento all'evoluzione in materia di assicurazioni si opererà, nell'anno 2019, al fine di proseguire nella realizzazione dei seguenti principali obiettivi:

attuare una puntuale ricognizione di tutti i rischi assicurati;

verificare l'adeguatezza delle polizze assicurative in essere con particolare riguardo ai massimali;

operare un adeguato confronto di mercato per ottenere le migliori condizioni sui premi assicurativi.

#### **LOCAZIONI:**

L'andamento pluriennale dei canoni di locazione costituisce un onere che irrigidisce la spesa corrente. Sarà necessario nei prossimi anni operare un approfondito riesame delle condizioni applicate ai contratti in essere, al fine di perseguire il ridimensionamento della spesa annua.

### **CANCELLERIA, STAMPATI E VARIE:**

Nell'ambito dei processi di semplificazione e snellimento dell'azione amministrativa, l'Ente dovrà porre particolare attenzione agli stampati che utilizza e alla omogeneizzazione e uniformità degli stessi in termini di uso da parte di tutti i settori.

Sarà curata anche l'applicazione dell'immagine coordinata dell'ente in modo da migliorare la qualità della comunicazione con l'esterno, la trasparenza dei documenti inviati e la comunicazione con i soggetti che vengono in contatto con l'Ente.

### **FORMAZIONE DEL PERSONALE:**

La formazione del personale, la sua riqualificazione e il suo aggiornamento costituiscono strumenti indispensabili per una efficiente gestione della "macchina amministrativa pubblica". Questa amministrazione intende avviare, nel rispetto delle competenze, un'attività di formazione soprattutto nei campi di intervento a maggior valore aggiunto nel rispetto degli accordi sindacali.

A riguardo il bilancio prevede, nel rispetto delle disposizioni previste dal vigente CCNL, adeguate disponibilità finanziarie.

### **PRESTAZIONI DIVERSE DI SERVIZIO:**

Adeguate attenzione dovrà essere posta anche alle spese ricollegabili a prestazioni di servizio cercando di porre in essere una politica di spesa che, nel rispetto del mantenimento o miglioramento degli standard qualitativi del 2018, possa comportare risparmio di risorse utili per il conseguimento di ulteriori obiettivi.

### **TRASFERIMENTI:**

L'intervento di spesa riguarda contributi ad Enti, Associazioni e diversi per il raggiungimento delle finalità istituzionali proprie.

Tale stanziamento sarà utilizzato dall'ente nell'ottica di favorire la progettualità da parte degli Enti e delle Associazioni sovvenzionate e non il finanziamento indistinto di oneri gestionali a carico degli Enti medesimi.

# INDICE

## **TAVOLE DI SINTESI**

LINEA DI MANDATO - OBIETTIVO STRATEGICO - OBIETTIVO OPERATIVO

### **01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**

01.01 - ORGANI ISTITUZIONALI

01.02 - SEGRETERIA GENERALE

01.03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO

01.05 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

01.10 - RISORSE UMANE

01.11 - ALTRI SERVIZI GENERALI

### **03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**

03.02 - SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA

### **04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**

04.02 - ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA

04.06 - SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE

### **05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI**

05.01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico

05.02 - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE

### **06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO**

06.01 - SPORT E TEMPO LIBERO

06.02 - GIOVANI

### **07 - TURISMO**

07.01 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO

### **08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA**

08.01 - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO

08.02 - EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE

### **09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**

09.01 - DIFESA DEL SUOLO

09.02 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE

09.06 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

## INDICE

### **10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'**

---

10.02 - TRASPORTO PUBBLICO LOCALE

10.05 - VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI

### **12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**

---

12.02 - INTERVENTI PER LA DISABILITA'

12.04 - INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE

12.07 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI

### **13 - TUTELA DELLA SALUTE**

---

13.07 - ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA

### **14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ**

---

14.01 - Industria, PMI e Artigianato

14.02 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI

**Tavola di sintesi: LINEA DI MANDATO - OBIETTIVO STRATEGICO - OBIETTIVO OPERATIVO**

LINEA DI MANDATO	OBIETTIVO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO	
<b>001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR</b>	01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città	01.01 - Creazione di un Piano del verde 01.02 - Rigenerazione di una città che sappia gestire l'acqua 01.03 - Creazione di una società Multiservizi 01.04 - I nuovi strumenti urbanistici 01.05 - Miglioramento dell'accessibilità delle zone pubbliche, punto di ascolto e aiuto diversamente abili 01.06 - Creazione di un Urban Center	
	02 - L'area ex Ilva come nuovo quartiere cittadino, patrimonio immobiliare e come opportunità di sviluppo	02.01 - Recupero e riqualificazione del patrimonio immobiliare 02.02 - Rigenerazione urbana area Ex Ilva - FESR 02.03 - Interventi PNRR - Riqualificazione quartiere Senzuno	
	<b>002 - UNA CITTA' NUOVA PER LA SICUREZZA</b>	03 - Sicurezza e presidio del territorio	03.01 - Creare di un sistema sinergico di sicurezza integrata 03.02 - Nuovo Regolamento Polizia Urbana (sicurezza urbana e qualità della vita)
	<b>003 - UNA CITTA' NUOVA PER IL SOCIALE</b>	04 - Potenziamento dei servizi sociali, sanitari locali e delle politiche abitative	04.01 - Creazione di un sistema integrato per creare le condizioni per rafforzare la sanità territoriale 04.02 - Promozione, anche attraverso il Terzo Settore, dell'abbattimento delle barriere materiali e immateriali che concorrono a determinare il rischio di esclusione e di marginalità sociale delle persone con disabilità e anziani non autosufficienti 04.03 - Incentivare e rafforzare il rapporto tra Amministrazione, famiglie, adolescenti, giovani e ragazzi per una Città più resiliente, attrattiva e inclusiva 04.04 - Creazione di un sistema sinergico con l'Autità di gestione degli alloggi di edilizia pubblica e con i privati possessori di alloggi in disponibilità
		05 - Tutela degli animali	05.01 - Fornire un concreto supporto alle Associazioni di tutela degli animali e dell'ambiente, anche attraverso la riqualificazione delle aree dedicate
	<b>004 - UNA CITTA' NUOVA PER UN TURISMO NUOVO</b>	06 - Riorganizzazione dei servizi e delle strutture a sostegno del turismo	06.01 - Potenziamento del Sistema Carnevale 06.02 - La Cittadella del Carnevale 06.03 - Sviluppo iniziative per l'attrazione turistica 06.04 - Il Turismo balneare e la sinergia con il sistema delle concessioni

**Tavola di sintesi: LINEA DI MANDATO - OBIETTIVO STRATEGICO - OBIETTIVO OPERATIVO**

LINEA DI MANDATO	OBIETTIVO STRATEGICO	OBIETTIVO OPERATIVO
<b>005 - UNA CITTA' NUOVA PER LO SVILUPPO CULTURALE E PRODUTTIVO</b>	07 - Attività produttive	07.01 - Creare le condizioni per la crescita delle attività produttive 07.02 - Valorizzazione e posizione strategica del MeQ
	08 - Sport, cultura e commercio	08.01 - Valorizzazione impianti sportivi e ricreativi 08.02 - Promuovere, sviluppare e valorizzare i servizi educativi e scolastici sul territorio per rispondere ai bisogni della Città 08.03 - Valorizzare il sistema della cultura quale risorsa e patrimonio per una Città globale, di opportunità, attrattiva e inclusiva
	<b>006 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA MACCHINA COMUNALE PIU' EFFICIENTE E TRASPARENTE</b>	09 - Trasparenza amministrativa ed ascolto della cittadinanza
10 - Digitalizzazione e Responsabilità		10.01 - Evolvere i sistemi informativi e le infrastrutture abilitanti a supporto dello sviluppo di servizi interni ed esterni
		10.02 - Prevenzione della corruzione e trasparenza
		10.03 - Politiche tributarie 10.04 - Valorizzazione del capitale umano
<b>007 - UNA CITTA' NUOVA PER L'AMBIENTE E LA MOBILITA</b>	11 - Energie rinnovabili, politiche ambientali, nuova gestione della sosta e della mobilità	11.01 - Sviluppare politiche ambientali per una città resiliente e sostenibile
		11.02 - Promuovere la mobilità urbana quale leva di rigenerazione e sviluppo della Città
		11.03 - Realizzazione della nuova via ciclabile sul tracciato della ex Ferrovia Massa Follonica, fino al Parco di Montioni.
		11.04 - Valorizzazione delle antiche strade leopoldine

<b>Missione</b>	<b>01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>		
-----------------	---	--	--

<b>Programma</b>	<b>01.01 - ORGANI ISTITUZIONALI</b>		
------------------	-------------------------------------	--	--

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>09.02 - Introduzione di processi di partecipazione diretta alle decisioni pubbliche</b>		
----------------------------	--	--	--

<b>Descrizione</b>	<i>Introduzione di processi di partecipazione diretta alle decisioni pubbliche, con meccanismi di consultazione della cittadinanza, eventualmente anche attraverso società specializzate</i>		
--------------------	--	--	--

<b>Linea di mandato</b>	006 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA MACCHINA COMUNALE PIU' EFFICIENTE E TRASPARENTE	<b>Obiettivo strategico</b>	09 - Trasparenza amministrativa ed ascolto della cittadinanza
-------------------------	--	-----------------------------	---

<b>Politici di riferimento</b>	Goti Eleonora	<b>Struttura di riferimento</b>	1 - Settore 1 - Amministrativo
--------------------------------	---------------	---------------------------------	--------------------------------

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>10.01 - Evolvere i sistemi informativi e le infrastrutture abilitanti a supporto dello sviluppo di servizi interni ed esterni</b>		
----------------------------	--	--	--

<b>Descrizione</b>	<i>Organizzare un'architettura SW, HW e Networking che sia ottimizzata, scalabile e sicura</i>		
--------------------	--	--	--

<b>Linea di mandato</b>	006 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA MACCHINA COMUNALE PIU' EFFICIENTE E TRASPARENTE	<b>Obiettivo strategico</b>	10 - Digitalizzazione e Responsabilità
-------------------------	--	-----------------------------	--

<b>Politici di riferimento</b>	Goti Eleonora	<b>Struttura di riferimento</b>	5 - Settore 5 - Organizzazione e Controllo
--------------------------------	---------------	---------------------------------	--

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>10.02 - Prevenzione della corruzione e trasparenza</b>		
----------------------------	---	--	--

<b>Descrizione</b>	<i>Risulta centrale trovare la chiave di volta affinché la gestione della cosa pubblica segua le regole della buona amministrazione, incidendo sui comportamenti organizzativi, creando una "cultura della legalità", un ambiente in cui sussista una diffusa percezione della necessità di pretendere il rispetto delle regole, rendendo residuale la funzione di repressione dei comportamenti difforni.</i>		
--------------------	--	--	--

<b>Linea di mandato</b>	006 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA MACCHINA COMUNALE PIU' EFFICIENTE E TRASPARENTE	<b>Obiettivo strategico</b>	10 - Digitalizzazione e Responsabilità
-------------------------	--	-----------------------------	--

<b>Politici di riferimento</b>	Poggetti Giorgio	<b>Struttura di riferimento</b>	11 - Segretario Generale
--------------------------------	------------------	---------------------------------	--------------------------

<b>Programma</b>	<b>01.02 - SEGRETERIA GENERALE</b>		
------------------	------------------------------------	--	--

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>09.01 - Riordino complessivo dei regolamenti comunali</b>		
----------------------------	--	--	--

<b>Descrizione</b>	<i>Riordino complessivo dei regolamenti comunali, che dovranno offrire ai cittadini, commercianti ed imprenditori un quadro normativo semplice, armonico e coerente.</i>		
--------------------	--	--	--

<b>Linea di mandato</b>	006 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA MACCHINA COMUNALE PIU' EFFICIENTE E TRASPARENTE	<b>Obiettivo strategico</b>	09 - Trasparenza amministrativa ed ascolto della cittadinanza
-------------------------	--	-----------------------------	---

<b>Politici di riferimento</b>	Sindaco Buoncristiani Matteo	<b>Struttura di riferimento</b>	11 - Segretario Generale
--------------------------------	------------------------------	---------------------------------	--------------------------

<b>Missione</b>	<b>01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>		
<b>Programma</b>	<b>01.03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO</b>		
<b>Obiettivo operativo</b>	<b>10.03 - Politiche tributarie</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>Gestione delle risorse economico-finanziarie e lotta all'evasione</i>		
<b>Linea di mandato</b>	006 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA MACCHINA COMUNALE PIU' EFFICIENTE E TRASPARENTE	<b>Obiettivo strategico</b>	10 - Digitalizzazione e Responsabilità
<b>Politici di riferimento</b>	Baietti Danilo	<b>Struttura di riferimento</b>	2 - Settore 2 - Finanziario
<b>Programma</b>	<b>01.05 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI</b>		
<b>Obiettivo operativo</b>	<b>02.02 - Rigenerazione urbana area Ex Ilva - FESR</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>L'area dell'ex Ilva dovrà finalmente essere inserita nel centro cittadino, come un nuovo quartiere ed un nuovo giardino, dove potranno essere trasferiti servizi e realizzati locali da destinare ad housing sociale per giovani coppie, attività di svago, culturali e di aggregazione.</i>		
<b>Linea di mandato</b>	001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR	<b>Obiettivo strategico</b>	02 - L'area ex Ilva come nuovo quartiere cittadino, patrimonio immobiliare e come opportunità di sviluppo
<b>Politici di riferimento</b>	Poggetti Giorgio	<b>Struttura di riferimento</b>	1 - Settore 1 - Amministrativo
<b>Obiettivo operativo</b>	<b>06.02 - La Cittadella del Carnevale</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>Verrà data vita alla Cittadella del Carnevale in area Mezzaluna. È il primo passo per un progetto di impresa del Carnevale che farà da volano, insieme ad altre attività, per la destagionalizzazione turistica di Follonica. L'amministrazione supporterà il Carnevale, non solo con la realizzazione delle strutture dove i diversi rioni potranno lavorare ai carri, ma anche progettando eventi collaterali alle sfilate.</i>		
<b>Linea di mandato</b>	004 - UNA CITTA' NUOVA PER UN TURISMO NUOVO	<b>Obiettivo strategico</b>	06 - Riorganizzazione dei servizi e delle strutture a sostegno del turismo
<b>Politici di riferimento</b>	Sindaco Buoncristiani Matteo	<b>Struttura di riferimento</b>	4 - Settore 4 - Tecnico
<b>Obiettivo operativo</b>	<b>06.04 - Il Turismo balneare e la sinergia con il sistema delle concessioni</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>Il turismo balneare con il suo enorme indotto ricettivo, commerciale e artigianale è una risorsa fondamentale per la Follonica di oggi e di domani.</i>		
<b>Linea di mandato</b>	004 - UNA CITTA' NUOVA PER UN TURISMO NUOVO	<b>Obiettivo strategico</b>	06 - Riorganizzazione dei servizi e delle strutture a sostegno del turismo
<b>Politici di riferimento</b>	Aloisi Alberto Boscaglia Stefano	<b>Struttura di riferimento</b>	4 - Settore 4 - Tecnico

**Missione**      **01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**

**Programma**      **01.10 - RISORSE UMANE**

**Obiettivo operativo**      **10.04 - Valorizzazione del capitale umano**

**Descrizione**      *Valorizzare il personale dell'Ente quale risorsa dell'Amministrazione al fine di incentivarne l'engagement e supportare upskilling e reskilling*

<b>Linea di mandato</b>	006 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA MACCHINA COMUNALE PIU' EFFICIENTE E TRASPARENTE	<b>Obiettivo strategico</b>	10 - Digitalizzazione e Responsabilità
-------------------------	---	-----------------------------	--

<b>Politici di riferimento</b>	Baietti Danilo	<b>Struttura di riferimento</b>	5 - Settore 5 - Organizzazione e Controllo
--------------------------------	----------------	---------------------------------	--

**Programma**      **01.11 - ALTRI SERVIZI GENERALI**

**Obiettivo operativo**      **01.03 - Creazione di una società Multiservizi**

**Descrizione**      *Molti degli obiettivi operativi saranno agevolmente raggiungibili con la creazione di una Multiservizi, una società di diritto privato ed a capitale interamente pubblico, con personale proprio, in grado di dare effettività e rapidità all'azione amministrativa, garantendo altresì un notevole risparmio anche in termini di spesa. Infatti, costituendo una società Multiservizi sarà possibile realizzare tutta quella piccola e media manutenzione, di varia natura, che porrà senza dubbio rimedio ai problemi evidenti, dati dall'immobilismo politico e dal sottodimensionamento del personale tecnico, oltre alla mancanza di alcune figure pecializzate, per gestire i nuovi metodi di rigenerazione della città.*

<b>Linea di mandato</b>	001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR	<b>Obiettivo strategico</b>	01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città
-------------------------	---	-----------------------------	--

<b>Politici di riferimento</b>	Sindaco Buoncristiani Matteo	<b>Struttura di riferimento</b>	11 - Segretario Generale
--------------------------------	------------------------------	---------------------------------	--------------------------

<b>Missione</b>	<b>03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</b>		
<b>Programma</b>	<b>03.02 - SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA</b>		
<b>Obiettivo operativo</b>	<b>03.01 - Creare di un sistema sinergico di sicurezza integrata</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>La sicurezza urbana deve essere intesa, secondo la definizione data del decreto legge 20 febbraio 2017, n. 14, convertito, con modificazioni, dalla legge 18 aprile 2017, n. 48, come il bene pubblico che afferisce alla vivibilità e al decoro delle città, da perseguire anche attraverso interventi di riqualificazione, anche urbanistica, sociale e culturale, e recupero delle aree o dei siti degradati, l'eliminazione dei fattori di marginalità e di esclusione sociale, la prevenzione della criminalità, in particolare di tipo predatorio, la promozione della cultura del rispetto della legalità e l'affermazione di più elevati livelli di coesione sociale e convivenza civile, anche attraverso la costituzione di un Osservatorio permanente, sulla sicurezza, legalità e degrado, nonché l'istituzione di Assistenti civici</i>		
<b>Linea di mandato</b>	002 - UNA CITTA' NUOVA PER LA SICUREZZA	<b>Obiettivo strategico</b>	03 - Sicurezza e presidio del territorio
<b>Politici di riferimento</b>	Poggetti Giorgio	<b>Struttura di riferimento</b>	1 - Settore 1 - Amministrativo
<b>Obiettivo operativo</b>	<b>03.02 - Nuovo Regolamento Polizia Urbana (sicurezza urbana e qualità della vita)</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>La necessità di disporre di un regolamento per le norme per la sicurezza urbana e per la qualità della vita (Polizia Urbana) al fine di fornire il Comune di Follonica di un corpus normativo al passo con i tempi e con le problematiche attuali, che sia in grado di favorire una più serena e pacifica convivenza nell'abitato attraverso l'essenziale collaborazione dei cittadini e nel contempo costituisca un moderno ed efficace strumento di lavoro per gli interventi della Polizia Locale.</i>		
<b>Linea di mandato</b>	002 - UNA CITTA' NUOVA PER LA SICUREZZA	<b>Obiettivo strategico</b>	03 - Sicurezza e presidio del territorio
<b>Politici di riferimento</b>	Poggetti Giorgio	<b>Struttura di riferimento</b>	1 - Settore 1 - Amministrativo

**Missione**      **04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**

**Programma**      **04.02 - ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA**

**Obiettivo operativo**      **08.02 - Promuovere, sviluppare e valorizzare i servizi educativi e scolastici sul territorio per rispondere ai bisogni della Città**

**Descrizione**      *Avvicinare sempre di più la realtà scolastica alla realtà del territorio*

<b>Linea di mandato</b>	005 - UNA CITTA' NUOVA PER LO SVILUPPO CULTURALE E PRODUTTIVO	<b>Obiettivo strategico</b>	08 - Sport, cultura e commercio
-------------------------	---	-----------------------------	---------------------------------

<b>Politici di riferimento</b>	Turini Stefania	<b>Struttura di riferimento</b>	1 - Settore 1 - Amministrativo
--------------------------------	-----------------	---------------------------------	--------------------------------

**Programma**      **04.06 - SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE**

**Obiettivo operativo**      **08.02 - Promuovere, sviluppare e valorizzare i servizi educativi e scolastici sul territorio per rispondere ai bisogni della Città**

**Descrizione**      *Avvicinare sempre di più la realtà scolastica alla realtà del territorio*

<b>Linea di mandato</b>	005 - UNA CITTA' NUOVA PER LO SVILUPPO CULTURALE E PRODUTTIVO	<b>Obiettivo strategico</b>	08 - Sport, cultura e commercio
-------------------------	---	-----------------------------	---------------------------------

<b>Politici di riferimento</b>	Turini Stefania	<b>Struttura di riferimento</b>	1 - Settore 1 - Amministrativo
--------------------------------	-----------------	---------------------------------	--------------------------------

<b>Missione</b>	<b>05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI</b>		
-----------------	---	--	--

<b>Programma</b>	<b>05.01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico</b>		
------------------	---	--	--

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>02.02 - Rigenerazione urbana area Ex Ilva - FESR</b>		
----------------------------	---	--	--

<b>Descrizione</b>	<i>L'area dell'ex Ilva dovrà finalmente essere inserita nel centro cittadino, come un nuovo quartiere ed un nuovo giardino, dove potranno essere trasferiti servizi e realizzati locali da destinare ad housing sociale per giovani coppie, attività di svago, culturali e di aggregazione.</i>		
<b>Linea di mandato</b>	001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR	<b>Obiettivo strategico</b>	02 - L'area ex Ilva come nuovo quartiere cittadino, patrimonio immobiliare e come opportunità di sviluppo
<b>Politici di riferimento</b>	Poggetti Giorgio	<b>Struttura di riferimento</b>	1 - Settore 1 - Amministrativo

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>11.04 - Valorizzazione delle antiche strade leopoldine</b>		
----------------------------	---	--	--

<b>Descrizione</b>	<i>Valorizzazione delle antiche strade leopoldine, da sempre mappate, a cui dovrà essere riconosciuto l'uso pubblico, affinché si possa restituire dignità e decoro alla zona rurale follonichese</i>		
<b>Linea di mandato</b>	007 - UNA CITTA' NUOVA PER L'AMBIENTE E LA MOBILITA	<b>Obiettivo strategico</b>	11 - Energie rinnovabili, politiche ambientali, nuova gestione della sosta e della mobilità
<b>Politici di riferimento</b>	Sindaco Buoncristiani Matteo	<b>Struttura di riferimento</b>	3 - Settore 3 - Pianificazione

<b>Programma</b>	<b>05.02 - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE</b>		
------------------	--	--	--

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>08.03 - Valorizzare il sistema della cultura quale risorsa e patrimonio per una Città globale, di opportunità, attrattiva e inclusiva</b>		
----------------------------	--	--	--

<b>Descrizione</b>	<i>Migliorare il programma di iniziative ed eventi culturali per essere più vicini ai cittadini e alle scuole. Spazi per la cultura: interventi di miglioramento per costruire un sistema culturale policentrico e radicato sul territorio</i>		
<b>Linea di mandato</b>	005 - UNA CITTA' NUOVA PER LO SVILUPPO CULTURALE E PRODUTTIVO	<b>Obiettivo strategico</b>	08 - Sport, cultura e commercio
<b>Politici di riferimento</b>	Turini Stefania	<b>Struttura di riferimento</b>	2 - Settore 2 - Finanziario

<b>Missione</b>	<b>06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</b>		
<b>Programma</b>	<b>06.01 - SPORT E TEMPO LIBERO</b>		
<b>Obiettivo operativo</b>	<b>08.01 - Valorizzazione impianti sportivi e ricreativi</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>Occorre investire di più nella manutenzione degli impianti e valorizzare le sinergie tra le società sportive, promuovendo l'importanza dello sport fin dalle scuole primarie. In particolare, l'amministrazione comunale dovrà impegnarsi a migliorare la qualità degli impianti sportivi presenti nel territorio comunale, affinché vi si possano celebrare importanti competizioni nazionali ed internazionali.</i>		
<b>Linea di mandato</b>	005 - UNA CITTA' NUOVA PER LO SVILUPPO CULTURALE E PRODUTTIVO	<b>Obiettivo strategico</b>	08 - Sport, cultura e commercio
<b>Politici di riferimento</b>	Sindaco Buoncristiani Matteo	<b>Struttura di riferimento</b>	4 - Settore 4 - Tecnico
<b>Programma</b>	<b>06.02 - GIOVANI</b>		
<b>Obiettivo operativo</b>	<b>04.03 - Incentivare e rafforzare il rapporto tra Amministrazione, famiglie, adolescenti, giovani e ragazzi per una Città più resiliente, attrattiva e inclusiva</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>Promuovere iniziative e progetti dedicati a bambini, adolescenti e giovani</i>		
<b>Linea di mandato</b>	003 - UNA CITTA' NUOVA PER IL SOCIALE	<b>Obiettivo strategico</b>	04 - Potenziamento dei servizi sociali, sanitari locali e delle politiche abitative
<b>Politici di riferimento</b>	Goti Eleonora Turini Stefania	<b>Struttura di riferimento</b>	1 - Settore 1 - Amministrativo

<b>Missione</b>	<b>07 - TURISMO</b>		
<b>Programma</b>	<b>07.01 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO</b>		
<b>Obiettivo operativo</b>	<b>06.01 - Potenziamento del Sistema Carnevale</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>Riorganizzazione del Carnevale follonichese per fare un salto di qualità e porre in valutazione, cercando di coinvolgere nuovi giovani con interventi mirati nelle scuole</i>		
<b>Linea di mandato</b>	004 - UNA CITTA' NUOVA PER UN TURISMO NUOVO	<b>Obiettivo strategico</b>	06 - Riorganizzazione dei servizi e delle strutture a sostegno del turismo
<b>Politici di riferimento</b>	Sindaco Buoncristiani Matteo	<b>Struttura di riferimento</b>	1 - Settore 1 - Amministrativo
<b>Obiettivo operativo</b>	<b>06.02 - La Cittadella del Carnevale</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>Verrà data vita alla Cittadella del Carnevale in area Mezzaluna. È il primo passo per un progetto di impresa del Carnevale che farà da volano, insieme ad altre attività, per la destagionalizzazione turistica di Follonica. L'amministrazione supporterà il Carnevale, non solo con la realizzazione delle strutture dove i diversi rioni potranno lavorare ai carri, ma anche progettando eventi collaterali alle sfilate.</i>		
<b>Linea di mandato</b>	004 - UNA CITTA' NUOVA PER UN TURISMO NUOVO	<b>Obiettivo strategico</b>	06 - Riorganizzazione dei servizi e delle strutture a sostegno del turismo
<b>Politici di riferimento</b>	Sindaco Buoncristiani Matteo	<b>Struttura di riferimento</b>	4 - Settore 4 - Tecnico
<b>Obiettivo operativo</b>	<b>06.03 - Sviluppo iniziative per l'attrazione turistica</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>Basandosi sull'identità del territorio, pianificare una serie di iniziative per promuoverlo: l'attrazione e la competitività turistica dipendono dalla capacità di integrare la fruizione di risorse diverse</i>		
<b>Linea di mandato</b>	004 - UNA CITTA' NUOVA PER UN TURISMO NUOVO	<b>Obiettivo strategico</b>	06 - Riorganizzazione dei servizi e delle strutture a sostegno del turismo
<b>Politici di riferimento</b>	Boscaglia Stefano	<b>Struttura di riferimento</b>	1 - Settore 1 - Amministrativo
<b>Obiettivo operativo</b>	<b>06.04 - Il Turismo balneare e la sinergia con il sistema delle concessioni</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>Il turismo balneare con il suo enorme indotto ricettivo, commerciale e artigianale è una risorsa fondamentale per la Follonica di oggi e di domani.</i>		
<b>Linea di mandato</b>	004 - UNA CITTA' NUOVA PER UN TURISMO NUOVO	<b>Obiettivo strategico</b>	06 - Riorganizzazione dei servizi e delle strutture a sostegno del turismo
<b>Politici di riferimento</b>	Aloisi Alberto Boscaglia Stefano	<b>Struttura di riferimento</b>	4 - Settore 4 - Tecnico

<b>Missione</b>	<b>07 - TURISMO</b>		
<b>Programma</b>	<b>07.01 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO</b>		
<b>Obiettivo operativo</b>	<b>07.02 - Valorizzazione e posizione strategica del MeQ</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>Creare le condizioni e le sinergie per la valorizzazione di questo importante centro di attività per il nostro territorio</i>		
<b>Linea di mandato</b>	005 - UNA CITTA' NUOVA PER LO SVILUPPO CULTURALE E PRODUTTIVO	<b>Obiettivo strategico</b>	07 - Attività produttive
<b>Politici di riferimento</b>	Boscaglia Stefano	<b>Struttura di riferimento</b>	1 - Settore 1 - Amministrativo

<b>Missione</b>	<b>08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b>		
-----------------	--	--	--

<b>Programma</b>	<b>08.01 - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO</b>		
------------------	---	--	--

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>01.04 - I nuovi strumenti urbanistici</b>		
----------------------------	--	--	--

<b>Descrizione</b>	<i>Realizzare una città sempre più resiliente</i>		
<b>Linea di mandato</b>	001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR	<b>Obiettivo strategico</b>	01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città
<b>Politici di riferimento</b>	Sindaco Buoncristiani Matteo	<b>Struttura di riferimento</b>	3 - Settore 3 - Pianificazione

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>01.06 - Creazione di un Urban Center</b>		
----------------------------	---	--	--

<b>Descrizione</b>	<i>Costituzione dell'Urban Center quale spazio/servizio fisico e virtuale dove si stratificano le conoscenze territoriali, si struttura l'informazione, si promuove la partecipazione civica e si coordinano i piani e i progetti dell'Amministrazione secondo le strategie della città</i>		
<b>Linea di mandato</b>	001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR	<b>Obiettivo strategico</b>	01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città
<b>Politici di riferimento</b>	Aloisi Alberto Marrini Sandro Ricceri Metello Sindaco Buoncristiani Matteo Baietti Danilo Boscaglia Stefano Goti Eleonora Poggetti Giorgio Turini Stefania	<b>Struttura di riferimento</b>	3 - Settore 3 - Pianificazione

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>02.01 - Recupero e riqualificazione del patrimonio immobiliare</b>		
----------------------------	---	--	--

<b>Descrizione</b>	<i>E' necessario procedere al riassetto del patrimonio immobiliare comunale, così da poter liberare risorse ingentissime da destinare, oltre all'abbattimento del debito comunale, alla realizzazione delle opere pubbliche che Follonica aspetta da decenni, così da poter ridisegnare la città con una visione strategica d'insieme, in particolar modo con riferimento alla Colonia Marina</i>		
<b>Linea di mandato</b>	001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR	<b>Obiettivo strategico</b>	02 - L'area ex Ilva come nuovo quartiere cittadino, patrimonio immobiliare e come opportunità di sviluppo
<b>Politici di riferimento</b>	Poggetti Giorgio	<b>Struttura di riferimento</b>	4 - Settore 4 - Tecnico

<b>Missione</b>	<b>08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b>
-----------------	--

<b>Programma</b>	<b>08.01 - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO</b>
------------------	---

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>02.03 - Interventi PNRR - Riqualificazione quartiere Senzuno</b>
----------------------------	---

<b>Descrizione</b>	<i>Intervento di riqualificazione del quartiere secondo il progetto di fattibilità tecnica ed economica approvato con Delibera di G.C. 60 del 13.04.2021. Il progetto è stato finanziato nell'ambito del PNRR e sarà attuato secondo distinti lotti funzionali.</i>		
<b>Linea di mandato</b>	001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR	<b>Obiettivo strategico</b>	02 - L'area ex Ilva come nuovo quartiere cittadino, patrimonio immobiliare e come opportunità di sviluppo
<b>Politici di riferimento</b>	Poggetti Giorgio	<b>Struttura di riferimento</b>	4 - Settore 4 - Tecnico

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>11.01 - Sviluppare politiche ambientali per una città resiliente e sostenibile</b>
----------------------------	---

<b>Descrizione</b>	<i>Tutela e valorizzazione dell'ambiente</i>		
<b>Linea di mandato</b>	007 - UNA CITTA' NUOVA PER L'AMBIENTE E LA MOBILITA	<b>Obiettivo strategico</b>	11 - Energie rinnovabili, politiche ambientali, nuova gestione della sosta e della mobilità
<b>Politici di riferimento</b>	Baietti Danilo	<b>Struttura di riferimento</b>	4 - Settore 4 - Tecnico

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>11.04 - Valorizzazione delle antiche strade leopoldine</b>
----------------------------	---

<b>Descrizione</b>	<i>Valorizzazione delle antiche strade leopoldine, da sempre mappate, a cui dovrà essere riconosciuto l'uso pubblico, affinché si possa restituire dignità e decoro alla zona rurale follonichese</i>		
<b>Linea di mandato</b>	007 - UNA CITTA' NUOVA PER L'AMBIENTE E LA MOBILITA	<b>Obiettivo strategico</b>	11 - Energie rinnovabili, politiche ambientali, nuova gestione della sosta e della mobilità
<b>Politici di riferimento</b>	Sindaco Buoncristiani Matteo	<b>Struttura di riferimento</b>	3 - Settore 3 - Pianificazione

<b>Programma</b>	<b>08.02 - EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE</b>
------------------	---

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>04.04 - Creazione di un sistema sinergico con l'Autità di gestione degli alloggi di edilizia pubblica e con i privati possessori di alloggi in disponibilità</b>
----------------------------	---

<b>Descrizione</b>	<i>Riordinare e ricercare nuovi alloggi per dare nuove opportunità abitative</i>		
<b>Linea di mandato</b>	003 - UNA CITTA' NUOVA PER IL SOCIALE	<b>Obiettivo strategico</b>	04 - Potenziamento dei servizi sociali, sanitari locali e delle politiche abitative
<b>Politici di riferimento</b>	Goti Eleonora	<b>Struttura di riferimento</b>	1 - Settore 1 - Amministrativo

**Missione** **09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**

**Programma** **09.01 - DIFESA DEL SUOLO**

**Obiettivo operativo** **01.06 - Creazione di un Urban Center**

**Descrizione** *Costituzione dell'Urban Center quale spazio/servizio fisico e virtuale dove si stratificano le conoscenze territoriali, si struttura l'informazione, si promuove la partecipazione civica e si coordinano i piani e i progetti dell'Amministrazione secondo le strategie della città*

<b>Linea di mandato</b>	001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR	<b>Obiettivo strategico</b>	01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città
-------------------------	---	-----------------------------	--

<b>Politici di riferimento</b>	Aloisi Alberto Marrini Sandro Ricceri Metello Sindaco Buoncristiani Matteo Baietti Danilo Boscaglia Stefano Goti Eleonora Poggetti Giorgio Turini Stefania	<b>Struttura di riferimento</b>	3 - Settore 3 - Pianificazione
--------------------------------	--	---------------------------------	--------------------------------

**Programma** **09.02 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE**

**Obiettivo operativo** **01.01 - Creazione di un Piano del verde**

**Descrizione** *E' la creazione di un Piano del verde, quest'ultimo inteso come uno strumento di rigenerazione urbana, attraverso nuovi obiettivi strategici, ripensando la città con nuove infrastrutture verdi, ossia l'insieme di alberi, percorsi ciclabili, aree permeabili, zone per il relax, in modo da connettere gli spazi pubblici dal centro alle aree esterne.*

<b>Linea di mandato</b>	001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR	<b>Obiettivo strategico</b>	01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città
-------------------------	---	-----------------------------	--

<b>Politici di riferimento</b>	Marrini Sandro Baietti Danilo	<b>Struttura di riferimento</b>	3 - Settore 3 - Pianificazione
--------------------------------	----------------------------------	---------------------------------	--------------------------------

**Missione** **09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**

**Programma** **09.02 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE**

**Obiettivo operativo** **01.06 - Creazione di un Urban Center**

<b>Descrizione</b>	<i>Costituzione dell'Urban Center quale spazio/servizio fisico e virtuale dove si stratificano le conoscenze territoriali, si struttura l'informazione, si promuove la partecipazione civica e si coordinano i piani e i progetti dell'Amministrazione secondo le strategie della città</i>		
<b>Linea di mandato</b>	001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR	<b>Obiettivo strategico</b>	01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città
<b>Politici di riferimento</b>	Aloisi Alberto Marrini Sandro Ricceri Metello Sindaco Buoncristiani Matteo Baietti Danilo Boscaglia Stefano Goti Eleonora Poggetti Giorgio Turini Stefania	<b>Struttura di riferimento</b>	3 - Settore 3 - Pianificazione

**Programma** **09.06 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche**

**Obiettivo operativo** **01.02 - Rigenerazione di una città che sappia gestire l'acqua**

<b>Descrizione</b>	<i>Dobbiamo pensare una città che recupera e gestisce l'acqua, eliminando il problema degli allagamenti, macro e micro, attraverso interventi strutturali, spostando le risorse necessarie ad adeguare le fognature, ormai sottodimensionate, verso la realizzazione di queste tecniche, ormai utilizzate anche da alcuni privati nella nostra città. L'acqua quindi tornerà ad essere considerata una risorsa e non più come problema.</i>		
<b>Linea di mandato</b>	001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR	<b>Obiettivo strategico</b>	01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città
<b>Politici di riferimento</b>	Marrini Sandro Poggetti Giorgio	<b>Struttura di riferimento</b>	4 - Settore 4 - Tecnico

<b>Missione</b>	<b>09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>		
<b>Programma</b>	<b>09.06 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche</b>		
<b>Obiettivo operativo</b>	<b>01.06 - Creazione di un Urban Center</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>Costituzione dell'Urban Center quale spazio/servizio fisico e virtuale dove si stratificano le conoscenze territoriali, si struttura l'informazione, si promuove la partecipazione civica e si coordinano i piani e i progetti dell'Amministrazione secondo le strategie della città</i>		
<b>Linea di mandato</b>	001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR	<b>Obiettivo strategico</b>	01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città
<b>Politici di riferimento</b>	Aloisi Alberto Marrini Sandro Ricceri Metello Sindaco Buoncristiani Matteo Baietti Danilo Boscaglia Stefano Goti Eleonora Poggetti Giorgio Turini Stefania	<b>Struttura di riferimento</b>	3 - Settore 3 - Pianificazione

<b>Missione</b>	<b>10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'</b>		
-----------------	--	--	--

<b>Programma</b>	<b>10.02 - TRASPORTO PUBBLICO LOCALE</b>		
------------------	--	--	--

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>11.02 - Promuovere la mobilità urbana quale leva di rigenerazione e sviluppo della Città</b>		
----------------------------	---	--	--

<b>Descrizione</b>	<i>Sviluppare un sistema di mobilità vicino ai cittadini e imprese in grado di unire e collegare tutte le aree cittadine</i>		
<b>Linea di mandato</b>	007 - UNA CITTA' NUOVA PER L'AMBIENTE E LA MOBILITA	<b>Obiettivo strategico</b>	11 - Energie rinnovabili, politiche ambientali, nuova gestione della sosta e della mobilità
<b>Politici di riferimento</b>	Goti Eleonora	<b>Struttura di riferimento</b>	3 - Settore 3 - Pianificazione

<b>Programma</b>	<b>10.05 - VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI</b>		
------------------	---	--	--

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>01.06 - Creazione di un Urban Center</b>		
----------------------------	---	--	--

<b>Descrizione</b>	<i>Costituzione dell'Urban Center quale spazio/servizio fisico e virtuale dove si stratificano le conoscenze territoriali, si struttura l'informazione, si promuove la partecipazione civica e si coordinano i piani e i progetti dell'Amministrazione secondo le strategie della città</i>		
<b>Linea di mandato</b>	001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR	<b>Obiettivo strategico</b>	01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città
<b>Politici di riferimento</b>	Aloisi Alberto Marrini Sandro Ricceri Metello Sindaco Buoncristiani Matteo Baietti Danilo Boscaglia Stefano Goti Eleonora Poggetti Giorgio Turini Stefania	<b>Struttura di riferimento</b>	3 - Settore 3 - Pianificazione

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>11.03 - Realizzazione della nuova via ciclabile sul tracciato della ex Ferrovia Massa Follonica, fino al Parco di Montioni.</b>		
----------------------------	--	--	--

<b>Descrizione</b>	<i>Creare un unico sistema di Parchi comunali, insieme a Montioni alla Petraia ed a quello Centrale, valutando l'inserimento nel Parco Tecnologico delle Colline Metallifere, che oggi ha una nuova governance, per una gestione unitaria del corridoio ecologico tra la foce ed il Parco del Petraia (da riqualificare), attraverso il Parco Centrale, la nuova via ciclabile sul tracciato della ex Ferrovia Massa Follonica, fino al Parco di Montioni.</i>		
<b>Linea di mandato</b>	007 - UNA CITTA' NUOVA PER L'AMBIENTE E LA MOBILITA	<b>Obiettivo strategico</b>	11 - Energie rinnovabili, politiche ambientali, nuova gestione della sosta e della mobilità
<b>Politici di riferimento</b>	Goti Eleonora Poggetti Giorgio	<b>Struttura di riferimento</b>	4 - Settore 4 - Tecnico

<b>Missione</b>	<b>12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>
-----------------	---

<b>Programma</b>	<b>12.02 - INTERVENTI PER LA DISABILITA'</b>
------------------	--

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>01.05 - Miglioramento dell'accessibilità delle zone pubbliche, punto di ascolto e aiuto diversamente abili</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>Potenziare le politiche di sviluppo dei lavori pubblici al fine di supportare una crescita green e accessibile, resiliente, sostenibile e attrattiva della Città</i>		
<b>Linea di mandato</b>	001 - UNA CITTA' NUOVA PER UNA NUOVA RIGENERAZIONE INNOVATIVA E SOSTENIBILE – PNRR E FESR	<b>Obiettivo strategico</b>	01 - Decoro pubblico, pulizia, cura del verde ed eliminazione dei miasmi cittadini (gora e depuratore) e degli allagamenti: un'idea di città
<b>Politici di riferimento</b>	Ricceri Metello Goti Eleonora	<b>Struttura di riferimento</b>	4 - Settore 4 - Tecnico

<b>Programma</b>	<b>12.04 - INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE</b>
------------------	--

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>04.02 - Promozione, anche attraverso il Terzo Settore, dell'abbattimento delle barriere materiali e immateriali che concorrono a determinare il rischio di esclusione e di marginalità sociale delle persone con disabilità e anziani non autosufficienti</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>Sviluppare ed attuare nuove politiche di coesione per favorire l'equità, la sicurezza e l'inclusione sociale</i>		
<b>Linea di mandato</b>	003 - UNA CITTA' NUOVA PER IL SOCIALE	<b>Obiettivo strategico</b>	04 - Potenziamento dei servizi sociali, sanitari locali e delle politiche abitative
<b>Politici di riferimento</b>	Goti Eleonora	<b>Struttura di riferimento</b>	1 - Settore 1 - Amministrativo

<b>Programma</b>	<b>12.07 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI</b>
------------------	--

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>04.01 - Creazione di un sistema integrato per creare le condizioni per rafforzare la sanità territoriale</b>		
<b>Descrizione</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Riportare l'ospedale di Massa Marittima ad essere il punto di riferimento sanitario delle Colline Metallifere, cosicché possano ricadere anche sul distretto follonichese ulteriori servizi, andando a ristabilire quelle sinergie che con l'ospedale di Grosseto non è possibile avere in modo efficiente e soprattutto sarà necessario parametrare tutti i servizi sanitari non in funzione dei residenti ma dell'effettiva presenza nei territori durante l'anno, per poter efficacemente rispondere alla domanda sanitaria;</li> <li>2. Per quanto riguarda i medici di base, collaborare con l'azienda Usl sud est al fine di creare le condizioni affinché i prossimi bandi non vadano deserti come avvenuto fino adesso;</li> <li>3. Riportare un servizio dignitoso di guardia medica poiché il medico titolare non può svolgere turni in quanto già impiegato come medico di base massimalista con più di 1500 assistiti.</li> <li>4. Potenziamento del PET (postazione di emergenza territoriale) quello che tutti noi chiamiamo primo soccorso</li> </ol>		
<b>Linea di mandato</b>	003 - UNA CITTA' NUOVA PER IL SOCIALE	<b>Obiettivo strategico</b>	04 - Potenziamento dei servizi sociali, sanitari locali e delle politiche abitative
<b>Politici di riferimento</b>	Sindaco Buoncristiani Matteo	<b>Struttura di riferimento</b>	1 - Settore 1 - Amministrativo

<b>Missione</b>	<b>12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>		
<b>Programma</b>	<b>12.07 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI</b>		
<b>Obiettivo operativo</b>	<b>04.02 - Promozione, anche attraverso il Terzo Settore, dell'abbattimento delle barriere materiali e immateriali che concorrono a determinare il rischio di esclusione e di marginalità sociale delle persone con disabilità e anziani non autosufficienti</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>Sviluppare ed attuare nuove politiche di coesione per favorire l'equità, la sicurezza e l'inclusione sociale</i>		
<b>Linea di mandato</b>	003 - UNA CITTA' NUOVA PER IL SOCIALE	<b>Obiettivo strategico</b>	04 -
<b>Politici di riferimento</b>	Goti Eleonora	<b>Struttura di riferimento</b>	1 - Settore 1 - Amministrativo
<b>Obiettivo operativo</b>	<b>05.01 - Fornire un concreto supporto alle Associazioni di tutela degli animali e dell'ambiente, anche attraverso la riqualificazione delle aree dedicate</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>Tutelare la salute pubblica sul territorio anche attraverso la protezione degli animali e dell'ambiente</i>		
<b>Linea di mandato</b>	003 - UNA CITTA' NUOVA PER IL SOCIALE	<b>Obiettivo strategico</b>	05 - Tutela degli animali
<b>Politici di riferimento</b>	Goti Eleonora	<b>Struttura di riferimento</b>	1 - Settore 1 - Amministrativo

<b>Missione</b>	<b>13 - TUTELA DELLA SALUTE</b>		
<b>Programma</b>	<b>13.07 - ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA</b>		
<b>Obiettivo operativo</b>	<b>05.01 - Fornire un concreto supporto alle Associazioni di tutela degli animali e dell'ambiente, anche attraverso la riqualificazione delle aree dedicate</b>		
<b>Descrizione</b>	<i>Tutelare la salute pubblica sul territorio anche attraverso la protezione degli animali e dell'ambiente</i>		
<b>Linea di mandato</b>	003 - UNA CITTA' NUOVA PER IL SOCIALE	<b>Obiettivo strategico</b>	05 - Tutela degli animali
<b>Politici di riferimento</b>	Goti Eleonora	<b>Struttura di riferimento</b>	1 - Settore 1 - Amministrativo

**Missione** **14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ**

**Programma** **14.01 - Industria, PMI e Artigianato**

**Obiettivo operativo** **07.01 - Creare le condizioni per la crescita delle attività produttive**

**Descrizione** *Supportare e potenziare lo sviluppo economico e l'attrattività della Città*

<b>Linea di mandato</b>	005 - UNA CITTA' NUOVA PER LO SVILUPPO CULTURALE E PRODUTTIVO	<b>Obiettivo strategico</b>	07 - Attività produttive
-------------------------	---	-----------------------------	--------------------------

<b>Politici di riferimento</b>	Boscaglia Stefano	<b>Struttura di riferimento</b>	1 - Settore 1 - Amministrativo
--------------------------------	-------------------	---------------------------------	--------------------------------

**Programma** **14.02 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI**

**Obiettivo operativo** **07.02 - Valorizzazione e posizione strategica del MeQ**

**Descrizione** *Creare le condizioni e le sinergie per la valorizzazione di questo importante centro di attività per il nostro territorio*

<b>Linea di mandato</b>	005 - UNA CITTA' NUOVA PER LO SVILUPPO CULTURALE E PRODUTTIVO	<b>Obiettivo strategico</b>	07 - Attività produttive
-------------------------	---	-----------------------------	--------------------------

<b>Politici di riferimento</b>	Boscaglia Stefano	<b>Struttura di riferimento</b>	1 - Settore 1 - Amministrativo
--------------------------------	-------------------	---------------------------------	--------------------------------

# **SEZIONE OPERATIVA**

## **Prima parte**

**Missione:** 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione  
**Programma:** 1 Organi istituzionali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	839.427,47	915.141,25	839.427,47	839.427,47
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>839.427,47</b>	<b>915.141,25</b>	<b>839.427,47</b>	<b>839.427,47</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	75.713,78	Previsione di competenza	767.112,08	839.427,47	839.427,47	839.427,47
			di cui già impegnate		89.591,63	40.177,05	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	818.882,27	915.141,25		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>75.713,78</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>767.112,08</b>	<b>839.427,47</b>	<b>839.427,47</b>	<b>839.427,47</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>89.591,63</b>	<b>40.177,05</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>818.882,27</b>	<b>915.141,25</b>		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 2 Segreteria generale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	100.000,00	117.027,13	100.000,00	100.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>100.000,00</b>	<b>117.027,13</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	823.126,33	460.227,77	960.586,91	960.586,91
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>923.126,33</b>	<b>577.254,90</b>	<b>1.060.586,91</b>	<b>1.060.586,91</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024	Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	57.334,65	Previsione di competenza	898.088,76	923.126,33	1.060.586,91
			di cui già impegnate		28.120,14	7.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		21.120,14	21.120,14
			Previsione di cassa	702.774,51	577.254,90	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>57.334,65</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>898.088,76</b>	<b>923.126,33</b>	<b>1.060.586,91</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>28.120,14</b>	<b>7.000,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>		<b>21.120,14</b>	<b>21.120,14</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>702.774,51</b>	<b>577.254,90</b>	

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	3.463.286,78	3.982.624,70	3.729.402,60	3.803.788,60
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>3.463.286,78</b>	<b>3.982.624,70</b>	<b>3.729.402,60</b>	<b>3.803.788,60</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	554.971,10	Previsione di competenza	2.224.233,94	2.258.286,78	2.217.349,60	2.217.349,60
			di cui già impegnate		243.024,69	151.071,98	131.598,50
			di cui fondo pluriennale vincolato		35.633,18	35.633,18	35.633,18
			Previsione di cassa	2.696.182,46	2.777.624,70		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza	980.000,00	1.205.000,00	1.512.053,00	1.586.439,00
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	980.000,00	1.205.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>554.971,10</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>3.204.233,94</b>	<b>3.463.286,78</b>	<b>3.729.402,60</b>	<b>3.803.788,60</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>243.024,69</b>	<b>151.071,98</b>	<b>131.598,50</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>		<b>35.633,18</b>	<b>35.633,18</b>	<b>35.633,18</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>3.676.182,46</b>	<b>3.982.624,70</b>		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	100.000,00	279.650,92	100.000,00	100.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>100.000,00</b>	<b>279.650,92</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	245.003,73	224.641,25	214.710,89	199.710,89
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>345.003,73</b>	<b>504.292,17</b>	<b>314.710,89</b>	<b>299.710,89</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	169.664,68	Previsione di competenza	320.946,62	340.003,73	309.710,89	294.710,89
			di cui già impegnate		69.070,32		
			di cui fondo pluriennale vincolato		10.376,24	10.376,24	10.376,24
			Previsione di cassa	374.962,15	499.292,17		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.000,00	5.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>169.664,68</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>325.946,62</b>	<b>345.003,73</b>	<b>314.710,89</b>	<b>299.710,89</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>69.070,32</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>		<b>10.376,24</b>	<b>10.376,24</b>	<b>10.376,24</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>379.962,15</b>	<b>504.292,17</b>		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	154.405,06	271.897,30	154.405,06	154.405,06
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	404.800,00	411.480,30	1.633.000,00	125.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti		71.546,66		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>559.205,06</b>	<b>754.924,26</b>	<b>1.787.405,06</b>	<b>279.405,06</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	1.128.582,96	1.579.615,77	75.782,96	1.341.382,96
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.687.788,02</b>	<b>2.334.540,03</b>	<b>1.863.188,02</b>	<b>1.620.788,02</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	198.368,48	Previsione di competenza	1.158.128,61	1.117.788,02	1.117.788,02	1.117.788,02
			di cui già impegnate		511.915,54	329.064,27	209.766,15
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.499.227,66	1.316.156,50		
2	Spese in conto capitale	448.383,53	Previsione di competenza	1.243.904,71	570.000,00	745.400,00	503.000,00
			di cui già impegnate		16.242,50	840,00	840,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.491.993,70	1.018.383,53		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>646.752,01</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>2.402.033,32</b>	<b>1.687.788,02</b>	<b>1.863.188,02</b>	<b>1.620.788,02</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>528.158,04</b>	<b>329.904,27</b>	<b>210.606,15</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>2.991.221,36</b>	<b>2.334.540,03</b>		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 6 Ufficio tecnico**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.329,14	12.390,44	10.329,14	10.329,14
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>10.329,14</b>	<b>12.390,44</b>	<b>10.329,14</b>	<b>10.329,14</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	1.210.495,27	1.311.120,78	1.218.214,59	1.218.214,59
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.220.824,41</b>	<b>1.323.511,22</b>	<b>1.228.543,73</b>	<b>1.228.543,73</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	148.576,38	Previsione di competenza	1.142.167,86	1.220.824,41	1.228.543,73	1.228.543,73
			di cui già impegnate		67.205,95	3.662,00	3.662,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		45.889,57	45.889,57	45.889,57
			Previsione di cassa	1.220.458,27	1.323.511,22		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>148.576,38</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.142.167,86</b>	<b>1.220.824,41</b>	<b>1.228.543,73</b>	<b>1.228.543,73</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>67.205,95</b>	<b>3.662,00</b>	<b>3.662,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>		<b>45.889,57</b>	<b>45.889,57</b>	<b>45.889,57</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.220.458,27</b>	<b>1.323.511,22</b>		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	140.200,00	196.594,16	100.000,00	100.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	66.510,17	90.996,18	66.510,17	66.510,17
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>206.710,17</b>	<b>287.590,34</b>	<b>166.510,17</b>	<b>166.510,17</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	220.938,36	171.765,58	221.191,06	221.191,06
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>427.648,53</b>	<b>459.355,92</b>	<b>387.701,23</b>	<b>387.701,23</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	46.391,17	Previsione di competenza	461.710,41	427.648,53	387.701,23	387.701,23
			di cui già impegnate		14.431,08		
			di cui fondo pluriennale vincolato		14.683,78	14.683,78	14.683,78
			Previsione di cassa	469.449,65	459.355,92		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>46.391,17</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>461.710,41</b>	<b>427.648,53</b>	<b>387.701,23</b>	<b>387.701,23</b>
			di cui già impegnate		14.431,08		
			di cui fondo pluriennale vincolato		14.683,78	14.683,78	14.683,78
			Previsione di cassa	469.449,65	459.355,92		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 8 Statistica e sistemi informativi**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	15.000,00	33.796,42	15.000,00	15.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	362.178,00	724.356,25		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>377.178,00</b>	<b>758.152,67</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	306.777,33	343.746,32	315.872,32	315.872,32
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>683.955,33</b>	<b>1.101.898,99</b>	<b>330.872,32</b>	<b>330.872,32</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	85.021,40	Previsione di competenza	568.922,55	325.999,58	325.872,32	325.872,32
			di cui già impegnate		79.489,73	54.598,66	
			di cui fondo pluriennale vincolato		3.791,82	3.791,82	3.791,82
			Previsione di cassa	660.450,17	407.229,16		
2	Spese in conto capitale	336.714,08	Previsione di competenza	485.280,25	357.955,75	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	546.870,02	694.669,83		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>421.735,48</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.054.202,80</b>	<b>683.955,33</b>	<b>330.872,32</b>	<b>330.872,32</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>79.489,73</b>	<b>54.598,66</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>		<b>3.791,82</b>	<b>3.791,82</b>	<b>3.791,82</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.207.320,19</b>	<b>1.101.898,99</b>		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 10 Risorse umane**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	364.027,94	409.618,16	380.027,94	380.027,94
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>364.027,94</b>	<b>409.618,16</b>	<b>380.027,94</b>	<b>380.027,94</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	67.454,22	Previsione di competenza	324.097,13	364.027,94	380.027,94	380.027,94
			di cui già impegnate		11.530,40		
			di cui fondo pluriennale vincolato		21.864,00	21.864,00	21.864,00
			Previsione di cassa	349.694,93	409.618,16		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>67.454,22</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>324.097,13</b>	<b>364.027,94</b>	<b>380.027,94</b>	<b>380.027,94</b>
			di cui già impegnate		11.530,40		
			di cui fondo pluriennale vincolato		21.864,00	21.864,00	21.864,00
			Previsione di cassa	349.694,93	409.618,16		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 11 Altri servizi generali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	260.911,76	268.510,31	260.911,76	260.911,76
Titolo 3 - Entrate extratributarie	47.849,00	137.392,74	47.849,00	47.849,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	10.000,00	11.098,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>318.760,76</b>	<b>417.001,05</b>	<b>318.760,76</b>	<b>318.760,76</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>1.604.254,72</b>	<b>2.135.709,93</b>	<b>1.569.321,47</b>	<b>1.539.321,47</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.923.015,48</b>	<b>2.552.710,98</b>	<b>1.888.082,23</b>	<b>1.858.082,23</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	706.009,12	Previsione di competenza	2.265.056,08	1.913.015,48	1.878.082,23	1.848.082,23
			di cui già impegnate		449.439,60	314.672,70	314.293,14
			di cui fondo pluriennale vincolato		77.411,62	77.411,62	77.411,62
			Previsione di cassa	2.620.195,76	2.541.612,98		
2	Spese in conto capitale	1.098,00	Previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate		1.098,00	1.098,00	1.098,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.000,00	11.098,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>707.107,12</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>2.275.056,08</b>	<b>1.923.015,48</b>	<b>1.888.082,23</b>	<b>1.858.082,23</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>450.537,60</b>	<b>315.770,70</b>	<b>315.391,14</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>		<b>77.411,62</b>	<b>77.411,62</b>	<b>77.411,62</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>2.630.195,76</b>	<b>2.552.710,98</b>		

**Missione:** 3 Ordine pubblico e sicurezza  
**Programma:** 1 Polizia locale e amministrativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		1.089,68		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>1.089,68</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	1.996.937,43	2.206.049,60	2.156.626,58	1.956.626,58
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.996.937,43</b>	<b>2.207.139,28</b>	<b>2.156.626,58</b>	<b>1.956.626,58</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	237.938,08	Previsione di competenza	1.962.398,94	1.956.937,43	1.956.626,58	1.956.626,58
			di cui già impegnate		244.879,40	211.222,06	109.741,81
			di cui fondo pluriennale vincolato		27.736,23	27.736,23	27.736,23
			Previsione di cassa	2.094.609,55	2.167.139,28		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	30.500,00	40.000,00	200.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.500,00	40.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>237.938,08</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.992.898,94</b>	<b>1.996.937,43</b>	<b>2.156.626,58</b>	<b>1.956.626,58</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>244.879,40</b>	<b>211.222,06</b>	<b>109.741,81</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>		<b>27.736,23</b>	<b>27.736,23</b>	<b>27.736,23</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>2.125.109,55</b>	<b>2.207.139,28</b>		

**Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza**  
**Programma: 2 Sistema integrato di sicurezza urbana**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Sistema integrato di sicurezza urbana			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	274.000,00	274.000,00	274.000,00	274.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>274.000,00</b>	<b>274.000,00</b>	<b>274.000,00</b>	<b>274.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-222.750,00</b>	<b>-218.750,00</b>	<b>-222.750,00</b>	<b>-222.750,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>51.250,00</b>	<b>55.250,00</b>	<b>51.250,00</b>	<b>51.250,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	4.000,00	Previsione di competenza	15.250,00	15.250,00	15.250,00	15.250,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	15.508,50	19.250,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	52.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	71.133,60	36.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>4.000,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>67.250,00</b>	<b>51.250,00</b>	<b>51.250,00</b>	<b>51.250,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	86.642,10	55.250,00		

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**  
**Programma: 1 Istruzione prescolastica**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	113.021,00	113.021,00	113.021,00	113.021,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		3.761.689,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>113.021,00</b>	<b>3.874.710,00</b>	<b>113.021,00</b>	<b>113.021,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	359.456,28	-541.233,68	294.062,05	294.062,05
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>472.477,28</b>	<b>3.333.476,32</b>	<b>407.083,05</b>	<b>407.083,05</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	169.143,21	Previsione di competenza	833.513,33	472.477,28	407.083,05	407.083,05
			di cui già impegnate		100.394,23	25,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	887.586,14	641.620,49		
2	Spese in conto capitale	2.691.855,83	Previsione di competenza	3.566.942,33			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.613.849,34	2.691.855,83		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>2.860.999,04</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>4.400.455,66</b>	<b>472.477,28</b>	<b>407.083,05</b>	<b>407.083,05</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>100.394,23</b>	<b>25,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>5.501.435,48</b>	<b>3.333.476,32</b>		

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**  
**Programma: 2 Altri ordini di istruzione**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	250.000,00	2.233.850,00	350.000,00	550.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>280.000,00</b>	<b>2.263.850,00</b>	<b>380.000,00</b>	<b>580.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	1.489.677,01	1.759.395,95	2.650.877,01	1.177.877,01
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.769.677,01</b>	<b>4.023.245,95</b>	<b>3.030.877,01</b>	<b>1.757.877,01</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	317.187,34	Previsione di competenza	979.877,01	944.877,01	957.877,01	957.877,01
			di cui già impegnate		772.806,60		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.029.981,45	1.062.064,35		
2	Spese in conto capitale	2.136.381,60	Previsione di competenza	3.052.467,39	824.800,00	2.073.000,00	800.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.097.598,48	2.961.181,60		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>2.453.568,94</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>4.032.344,40</b>	<b>1.769.677,01</b>	<b>3.030.877,01</b>	<b>1.757.877,01</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>772.806,60</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>4.127.579,93</b>	<b>4.023.245,95</b>		

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**  
**Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	397.493,71	587.110,84	397.493,71	397.493,71
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>437.493,71</b>	<b>627.110,84</b>	<b>437.493,71</b>	<b>437.493,71</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-195.176,30</b>	<b>-337.171,10</b>	<b>-195.176,30</b>	<b>-195.176,30</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>242.317,41</b>	<b>289.939,74</b>	<b>242.317,41</b>	<b>242.317,41</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	47.622,33	Previsione di competenza	242.317,41	242.317,41	242.317,41	242.317,41
			di cui già impegnate		129.611,54	130.231,70	78.139,02
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	280.027,83	289.939,74		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>47.622,33</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>242.317,41</b>	<b>242.317,41</b>	<b>242.317,41</b>	<b>242.317,41</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>129.611,54</b>	<b>130.231,70</b>	<b>78.139,02</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>280.027,83</b>	<b>289.939,74</b>		

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**  
**Programma: 7 Diritto allo studio**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	341.511,97	534.441,38	341.511,97	341.511,97
Titolo 3 - Entrate extratributarie	13.259,90	13.259,90	13.259,90	13.259,90
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>354.771,87</b>	<b>547.701,28</b>	<b>354.771,87</b>	<b>354.771,87</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>240.318,97</b>	<b>210.792,03</b>	<b>240.318,97</b>	<b>240.318,97</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>595.090,84</b>	<b>758.493,31</b>	<b>595.090,84</b>	<b>595.090,84</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	163.402,47	Previsione di competenza	565.090,84	595.090,84	595.090,84	595.090,84
			di cui già impegnate		48.669,41	49.311,49	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	662.170,92	758.493,31		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>163.402,47</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>565.090,84</b>	<b>595.090,84</b>	<b>595.090,84</b>	<b>595.090,84</b>
			di cui già impegnate		48.669,41	49.311,49	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	662.170,92	758.493,31		

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**  
**Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	22.000,00	47.500,00	22.000,00	22.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti	50.000,00	59.110,56		1.386.439,00
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>72.000,00</b>	<b>106.610,56</b>	<b>22.000,00</b>	<b>1.408.439,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	248.445,70	287.661,53	298.445,70	-1.087.993,30
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>320.445,70</b>	<b>394.272,09</b>	<b>320.445,70</b>	<b>320.445,70</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	73.826,39	Previsione di competenza	345.789,33	320.445,70	320.445,70	320.445,70
			di cui già impegnate		124.225,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	407.438,89	394.272,09		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>73.826,39</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>345.789,33</b>	<b>320.445,70</b>	<b>320.445,70</b>	<b>320.445,70</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>124.225,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>407.438,89</b>	<b>394.272,09</b>		

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**  
**Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	114.278,52	122.378,52	114.278,52	114.278,52
Titolo 3 - Entrate extratributarie	160.602,00	222.902,56	160.602,00	160.602,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>274.880,52</b>	<b>345.281,08</b>	<b>274.880,52</b>	<b>274.880,52</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>1.038.720,14</b>	<b>1.201.589,38</b>	<b>1.038.117,35</b>	<b>1.038.117,35</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.313.600,66</b>	<b>1.546.870,46</b>	<b>1.312.997,87</b>	<b>1.312.997,87</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	250.813,09	Previsione di competenza	1.699.465,57	1.313.600,66	1.312.997,87	1.312.997,87
			di cui già impegnate		658.172,25	276.759,97	175.089,74
			di cui fondo pluriennale vincolato		17.543,29	17.543,29	17.543,29
			Previsione di cassa	2.051.980,31	1.546.870,46		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	17.958,40			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>250.813,09</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.699.465,57</b>	<b>1.313.600,66</b>	<b>1.312.997,87</b>	<b>1.312.997,87</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>658.172,25</b>	<b>276.759,97</b>	<b>175.089,74</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>		<b>17.543,29</b>	<b>17.543,29</b>	<b>17.543,29</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>2.069.938,71</b>	<b>1.546.870,46</b>		

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

**Programma: 1 Sport e tempo libero**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	95.000,00	95.000,00	65.000,00	65.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	45.175,38	184.523,77	45.175,38	45.175,38
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	50.000,00	127.794,92	2.095.000,00	100.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	150.000,00	154.019,97		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>340.175,38</b>	<b>561.338,66</b>	<b>2.205.175,38</b>	<b>210.175,38</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	710.665,53	1.037.591,42	1.105.665,53	700.665,53
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.050.840,91</b>	<b>1.598.930,08</b>	<b>3.310.840,91</b>	<b>910.840,91</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	130.336,63	Previsione di competenza	671.431,63	697.790,91	657.790,91	657.790,91
			di cui già impegnate		197.644,69	11.090,90	7.393,93
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	801.368,20	828.127,54		
2	Spese in conto capitale	417.752,54	Previsione di competenza	693.793,71	353.050,00	2.653.050,00	253.050,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	749.634,29	770.802,54		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>548.089,17</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.365.225,34</b>	<b>1.050.840,91</b>	<b>3.310.840,91</b>	<b>910.840,91</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>197.644,69</b>	<b>11.090,90</b>	<b>7.393,93</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.551.002,49</b>	<b>1.598.930,08</b>		

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

**Programma: 2 Giovani**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	17.000,00	29.316,45	17.000,00	17.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>17.000,00</b>	<b>29.316,45</b>	<b>17.000,00</b>	<b>17.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-11.300,00</b>	<b>-22.216,45</b>	<b>-11.300,00</b>	<b>-11.300,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>5.700,00</b>	<b>7.100,00</b>	<b>5.700,00</b>	<b>5.700,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024	Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	1.400,00	Previsione di competenza	5.700,00	5.700,00	5.700,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	6.400,00	7.100,00	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.400,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>5.700,00</b>	<b>5.700,00</b>	<b>5.700,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>6.400,00</b>	<b>7.100,00</b>	

**Missione: 7 Turismo**  
**Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	727.000,00	749.981,99	727.000,00	727.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	132.571,43	487.597,67	132.571,43	132.571,43
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>859.571,43</b>	<b>1.237.579,66</b>	<b>859.571,43</b>	<b>859.571,43</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-236.263,94</b>	<b>-553.633,00</b>	<b>-236.263,94</b>	<b>-236.263,94</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>623.307,49</b>	<b>683.946,66</b>	<b>623.307,49</b>	<b>623.307,49</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024	Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	60.639,17	Previsione di competenza	684.305,95	623.307,49	623.307,49
			di cui già impegnate		98.400,56	91.400,56
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	889.461,12	683.946,66	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>60.639,17</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>684.305,95</b>	<b>623.307,49</b>	<b>623.307,49</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>98.400,56</b>	<b>91.400,56</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>889.461,12</b>	<b>683.946,66</b>	

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**  
**Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	184.633,10	277.461,69	174.633,10	169.633,10
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.075.753,75	2.877.909,72	1.875.392,73	2.084.804,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>2.260.386,85</b>	<b>3.155.371,41</b>	<b>2.050.025,83</b>	<b>2.254.437,10</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-1.488.042,94</b>	<b>-2.199.275,65</b>	<b>-1.280.258,39</b>	<b>-1.485.269,66</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>772.343,91</b>	<b>956.095,76</b>	<b>769.767,44</b>	<b>769.167,44</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	196.874,68	Previsione di competenza	726.134,79	674.243,91	671.667,44	671.067,44
			di cui già impegnate		124.291,75	88.700,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato		31.115,28	31.115,28	31.115,28
			Previsione di cassa	965.192,21	840.003,31		
2	Spese in conto capitale	17.992,45	Previsione di competenza	103.100,00	98.100,00	98.100,00	98.100,00
			di cui già impegnate		19.520,00	18.890,00	9.520,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	127.622,38	116.092,45		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>214.867,13</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>829.234,79</b>	<b>772.343,91</b>	<b>769.767,44</b>	<b>769.167,44</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>143.811,75</b>	<b>107.590,00</b>	<b>9.520,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>		<b>31.115,28</b>	<b>31.115,28</b>	<b>31.115,28</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.092.814,59</b>	<b>956.095,76</b>		

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**  
**Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		110.630,63		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>110.630,63</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	20.000,00	35.000,00	20.000,00	20.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>20.000,00</b>	<b>145.630,63</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
2	Spese in conto capitale	125.630,63	Previsione di competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate		20.000,00	19.000,00	10.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	131.979,58	145.630,63		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>125.630,63</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>20.000,00</b>	<b>19.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>131.979,58</b>	<b>145.630,63</b>		

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 1 Difesa del suolo**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	199.182,89	253.458,62	199.182,89	199.182,89
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>199.182,89</b>	<b>253.458,62</b>	<b>199.182,89</b>	<b>199.182,89</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	54.275,73	Previsione di competenza	215.182,89	199.182,89	199.182,89	199.182,89
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	246.568,78	253.458,62		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>54.275,73</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>215.182,89</b>	<b>199.182,89</b>	<b>199.182,89</b>	<b>199.182,89</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	246.568,78	253.458,62		

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	170.000,00	170.000,45	170.000,00	170.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	500.000,00	937.533,58	400.000,00	400.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti		864,01		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>670.000,00</b>	<b>1.108.398,04</b>	<b>570.000,00</b>	<b>570.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	1.178.524,95	1.281.108,34	1.115.875,83	1.115.875,83
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.848.524,95</b>	<b>2.389.506,38</b>	<b>1.685.875,83</b>	<b>1.685.875,83</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	201.852,13	Previsione di competenza	982.833,47	1.041.524,95	1.032.461,83	1.032.461,83
			di cui già impegnate		613.899,50	594.515,50	575.836,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		5.712,88	5.712,88	5.712,88
			Previsione di cassa	1.184.618,63	1.237.664,20		
2	Spese in conto capitale	344.842,18	Previsione di competenza	975.079,99	807.000,00	653.414,00	653.414,00
			di cui già impegnate		186.414,00	186.414,00	186.414,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.020.887,93	1.151.842,18		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>546.694,31</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.957.913,46</b>	<b>1.848.524,95</b>	<b>1.685.875,83</b>	<b>1.685.875,83</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>800.313,50</b>	<b>780.929,50</b>	<b>762.250,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>		<b>5.712,88</b>	<b>5.712,88</b>	<b>5.712,88</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>2.205.506,56</b>	<b>2.389.506,38</b>		

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 3 Rifiuti**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	8.412.571,00	16.385.249,31	8.392.571,00	8.382.571,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>8.412.571,00</b>	<b>16.385.249,31</b>	<b>8.392.571,00</b>	<b>8.382.571,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-1.111.376,56</b>	<b>-9.207.295,82</b>	<b>-1.091.376,56</b>	<b>-1.081.376,56</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>7.301.194,44</b>	<b>7.177.953,49</b>	<b>7.301.194,44</b>	<b>7.301.194,44</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	676.759,05	Previsione di competenza	7.389.640,44	7.301.194,44	7.301.194,44	7.301.194,44
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.850.900,11	7.177.953,49		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>676.759,05</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>7.389.640,44</b>	<b>7.301.194,44</b>	<b>7.301.194,44</b>	<b>7.301.194,44</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>7.850.900,11</b>	<b>7.177.953,49</b>		

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

Programma: 4 Servizio idrico integrato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	171.582,00	212.793,84	171.582,00	171.582,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	350.000,00	766.638,63	986.926,00	50.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	555.000,00	556.403,60	540.000,00	
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>1.076.582,00</b>	<b>1.535.836,07</b>	<b>1.698.508,00</b>	<b>221.582,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	457.016,00	1.210.173,11	382.042,07	382.016,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.533.598,00</b>	<b>2.746.009,18</b>	<b>2.080.550,07</b>	<b>603.598,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	8.311,77	Previsione di competenza	103.598,00	103.598,00	103.598,00	103.598,00
			di cui già impegnate		9.967,00	9.967,00	1.871,87
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	150.832,08	111.909,77		
2	Spese in conto capitale	1.204.099,41	Previsione di competenza	2.855.892,00	1.430.000,00	1.976.952,07	500.000,00
			di cui già impegnate		300.000,00	136.952,07	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.114.467,56	2.634.099,41		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.212.411,18</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>2.959.490,00</b>	<b>1.533.598,00</b>	<b>2.080.550,07</b>	<b>603.598,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>309.967,00</b>	<b>146.919,07</b>	<b>1.871,87</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>3.265.299,64</b>	<b>2.746.009,18</b>		

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	30.000,00	30.010,00	30.000,00	30.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.539.866,00	2.359.866,00	1.128.132,00	3.983.998,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>2.569.866,00</b>	<b>2.389.876,00</b>	<b>1.158.132,00</b>	<b>4.013.998,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-26.000,00</b>	<b>162.383,41</b>	<b>-26.000,00</b>	<b>1.260.439,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.543.866,00</b>	<b>2.552.259,41</b>	<b>1.132.132,00</b>	<b>5.274.437,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024	Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	8.393,41	Previsione di competenza	26.372,53	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	30.415,94	12.393,41	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	2.640.000,00	2.539.866,00	1.128.132,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	2.640.000,00	2.539.866,00	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>8.393,41</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>2.666.372,53</b>	<b>2.543.866,00</b>	<b>1.132.132,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>2.670.415,94</b>	<b>2.552.259,41</b>	

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

**Programma: 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		672.239,12	669.400,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>672.239,12</b>	<b>669.400,00</b>	
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>		-672.239,12	-669.400,00	
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	300.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	300.000,00			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>300.000,00</b>			
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>300.000,00</b>			

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**  
**Programma: 2 Trasporto pubblico locale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	96.000,00	110.826,82	96.000,00	96.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>96.000,00</b>	<b>110.826,82</b>	<b>96.000,00</b>	<b>96.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	14.826,82	Previsione di competenza	116.000,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	116.220,07	110.826,82		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>14.826,82</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>116.000,00</b>	<b>96.000,00</b>	<b>96.000,00</b>	<b>96.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>116.220,07</b>	<b>110.826,82</b>		

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**  
**Programma: 4 Altre modalità di trasporto**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Altre modalità di trasporto			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.607.000,00	4.245.649,36	1.857.000,00	1.607.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti	450.000,00	492.773,00	972.053,00	200.000,00
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>2.057.000,00</b>	<b>4.738.422,36</b>	<b>2.829.053,00</b>	<b>1.807.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-2.056.324,00</b>	<b>-4.736.784,36</b>	<b>-2.828.377,00</b>	<b>-1.806.324,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>676,00</b>	<b>1.638,00</b>	<b>676,00</b>	<b>676,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	962,00	Previsione di competenza	676,00	676,00	676,00	676,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.262,00	1.638,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>962,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>676,00</b>	<b>676,00</b>	<b>676,00</b>	<b>676,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.262,00	1.638,00		

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**  
**Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	836.500,00	1.049.743,97	836.500,00	836.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	270.000,00	4.049.960,93	442.000,00	710.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti		32.392,90		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>1.106.500,00</b>	<b>5.132.097,80</b>	<b>1.278.500,00</b>	<b>1.546.500,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	1.529.992,01	4.723.429,43	1.835.959,01	1.213.906,01
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.636.492,01</b>	<b>9.855.527,23</b>	<b>3.114.459,01</b>	<b>2.760.406,01</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	614.974,55	Previsione di competenza	1.506.012,18	1.271.406,01	1.268.406,01	1.268.406,01
			di cui già impegnate		792.812,98		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.920.475,82	1.686.380,56		
2	Spese in conto capitale	6.804.060,67	Previsione di competenza	9.347.293,97	1.365.086,00	1.846.053,00	1.492.000,00
			di cui già impegnate		83.085,59	727.053,00	5.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.864.842,12	8.169.146,67		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>7.419.035,22</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>10.853.306,15</b>	<b>2.636.492,01</b>	<b>3.114.459,01</b>	<b>2.760.406,01</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>875.898,57</b>	<b>727.053,00</b>	<b>5.000,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>11.785.317,94</b>	<b>9.855.527,23</b>		

**Missione: 11 Soccorso civile**  
**Programma: 1 Sistema di protezione civile**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	17.143,80	32.359,90	17.143,80	17.143,80
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>17.143,80</b>	<b>32.359,90</b>	<b>17.143,80</b>	<b>17.143,80</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	13.655,70	Previsione di competenza	14.143,80	14.143,80	14.143,80	14.143,80
			di cui già impegnate		488,00	488,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	38.143,80	27.799,50		
2	Spese in conto capitale	1.560,40	Previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.610,00	4.560,40		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>15.216,10</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>17.143,80</b>	<b>17.143,80</b>	<b>17.143,80</b>	<b>17.143,80</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>488,00</b>	<b>488,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>41.753,80</b>	<b>32.359,90</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	180.000,00	226.431,46	180.000,00	180.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	90.000,00	250.453,06	90.000,00	90.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>270.000,00</b>	<b>476.884,52</b>	<b>270.000,00</b>	<b>270.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>435.288,17</b>	<b>263.617,95</b>	<b>372.743,42</b>	<b>372.743,42</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>705.288,17</b>	<b>740.502,47</b>	<b>642.743,42</b>	<b>642.743,42</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	48.739,30	Previsione di competenza	374.346,50	705.288,17	642.743,42	642.743,42
			di cui già impegnate		342.204,72	277.696,90	179.579,20
			di cui fondo pluriennale vincolato		13.525,00	13.525,00	13.525,00
			Previsione di cassa	451.270,99	740.502,47		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>48.739,30</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>374.346,50</b>	<b>705.288,17</b>	<b>642.743,42</b>	<b>642.743,42</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>342.204,72</b>	<b>277.696,90</b>	<b>179.579,20</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>		<b>13.525,00</b>	<b>13.525,00</b>	<b>13.525,00</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>451.270,99</b>	<b>740.502,47</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 2 Interventi per la disabilità**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	71.731,92	71.731,92	71.731,92	71.731,92
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti		28.286,01		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>71.731,92</b>	<b>100.017,93</b>	<b>71.731,92</b>	<b>71.731,92</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-34.968,14</b>	<b>-63.254,15</b>	<b>-34.968,14</b>	<b>-34.968,14</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>36.763,78</b>	<b>36.763,78</b>	<b>36.763,78</b>	<b>36.763,78</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti		Previsione di competenza	38.763,78	36.763,78	36.763,78	36.763,78
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	181.763,78	36.763,78		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>38.763,78</b>	<b>36.763,78</b>	<b>36.763,78</b>	<b>36.763,78</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	181.763,78	36.763,78		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	115.910,73	115.910,73	115.910,73	115.910,73
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>115.910,73</b>	<b>115.910,73</b>	<b>115.910,73</b>	<b>115.910,73</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	94.464,96	147.919,67	84.464,96	84.464,96
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>210.375,69</b>	<b>263.830,40</b>	<b>200.375,69</b>	<b>200.375,69</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	53.454,71	Previsione di competenza	306.494,00	210.375,69	200.375,69	200.375,69
			di cui già impegnate		9.360,00	9.360,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	361.846,32	263.830,40		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>53.454,71</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>306.494,00</b>	<b>210.375,69</b>	<b>200.375,69</b>	<b>200.375,69</b>
			di cui già impegnate		9.360,00	9.360,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	361.846,32	263.830,40		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 5 Interventi per le famiglie**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	59.308,09	59.308,09	59.308,09	59.308,09
Titolo 3 - Entrate extratributarie	307.500,00	307.500,00	307.500,00	307.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>376.808,09</b>	<b>376.808,09</b>	<b>376.808,09</b>	<b>376.808,09</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-289.193,09</b>	<b>-265.156,52</b>	<b>-301.193,09</b>	<b>-301.193,09</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>87.615,00</b>	<b>111.651,57</b>	<b>75.615,00</b>	<b>75.615,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	24.036,57	Previsione di competenza	45.615,00	57.615,00	45.615,00	45.615,00
			di cui già impegnate		12.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	45.615,00	81.651,57		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.000,00	30.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>24.036,57</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>75.615,00</b>	<b>87.615,00</b>	<b>75.615,00</b>	<b>75.615,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>12.000,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>75.615,00</b>	<b>111.651,57</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	275.000,00	317.743,65	275.000,00	275.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>275.000,00</b>	<b>317.743,65</b>	<b>275.000,00</b>	<b>275.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	219.820,65	293.858,60	219.820,65	219.820,65
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>494.820,65</b>	<b>611.602,25</b>	<b>494.820,65</b>	<b>494.820,65</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	116.781,60	Previsione di competenza	535.989,32	494.820,65	494.820,65	494.820,65
			di cui già impegnate		80.995,85	53.767,91	21.618,30
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	578.285,81	611.602,25		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>116.781,60</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>535.989,32</b>	<b>494.820,65</b>	<b>494.820,65</b>	<b>494.820,65</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>80.995,85</b>	<b>53.767,91</b>	<b>21.618,30</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>578.285,81</b>	<b>611.602,25</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	174.938,11	174.938,11	174.938,11	174.938,11
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>174.938,11</b>	<b>174.938,11</b>	<b>174.938,11</b>	<b>174.938,11</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>945.409,57</b>	<b>592.045,80</b>	<b>945.852,82</b>	<b>945.852,82</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.120.347,68</b>	<b>766.983,91</b>	<b>1.120.790,93</b>	<b>1.120.790,93</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	48.485,56	Previsione di competenza	1.143.333,16	1.120.347,68	1.120.790,93	1.120.790,93
			di cui già impegnate		1.406,08		
			di cui fondo pluriennale vincolato		1.849,33	1.849,33	1.849,33
			Previsione di cassa	1.663.682,48	766.983,91		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>48.485,56</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.143.333,16</b>	<b>1.120.347,68</b>	<b>1.120.790,93</b>	<b>1.120.790,93</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>1.406,08</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>		<b>1.849,33</b>	<b>1.849,33</b>	<b>1.849,33</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.663.682,48</b>	<b>766.983,91</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 8 Cooperazione e associazionismo**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Cooperazione e associazionismo			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	229.861,56	321.101,42	223.861,56	223.861,56
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>229.861,56</b>	<b>321.101,42</b>	<b>223.861,56</b>	<b>223.861,56</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	91.239,86	Previsione di competenza	265.402,46	229.861,56	223.861,56	223.861,56
			di cui già impegnate		6.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	318.064,37	321.101,42		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>91.239,86</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>265.402,46</b>	<b>229.861,56</b>	<b>223.861,56</b>	<b>223.861,56</b>
			di cui già impegnate		6.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	318.064,37	321.101,42		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	259.191,38	288.195,96	259.191,38	259.191,38
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	115.000,00	205.646,63	570.000,00	70.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>374.191,38</b>	<b>493.842,59</b>	<b>829.191,38</b>	<b>329.191,38</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-70.743,95</b>	<b>-9.734,44</b>	<b>-70.743,95</b>	<b>-70.743,95</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>303.447,43</b>	<b>484.108,15</b>	<b>758.447,43</b>	<b>258.447,43</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	47.703,20	Previsione di competenza	184.666,58	188.447,43	188.447,43	188.447,43
			di cui già impegnate		73.885,45		
			di cui fondo pluriennale vincolato		4.266,00	4.266,00	4.266,00
			Previsione di cassa	239.397,64	231.884,63		
2	Spese in conto capitale	137.223,52	Previsione di competenza	248.430,55	115.000,00	570.000,00	70.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	293.434,60	252.223,52		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>184.926,72</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>433.097,13</b>	<b>303.447,43</b>	<b>758.447,43</b>	<b>258.447,43</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>73.885,45</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>		<b>4.266,00</b>	<b>4.266,00</b>	<b>4.266,00</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>532.832,24</b>	<b>484.108,15</b>		

**Missione: 13 Tutela della salute**  
**Programma: 7 Ulteriori spese in materia sanitaria**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Tutela della salute	Tutela della salute	Ulteriori spese in materia sanitaria			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.000,00	13.027,20	6.000,00	6.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>56.000,00</b>	<b>63.027,20</b>	<b>56.000,00</b>	<b>56.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	523.085,57	630.777,97	523.085,57	523.085,57
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>579.085,57</b>	<b>693.805,17</b>	<b>579.085,57</b>	<b>579.085,57</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	114.719,60	Previsione di competenza	602.835,57	579.085,57	579.085,57	579.085,57
			di cui già impegnate		86.314,60	15.219,10	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	781.586,63	693.805,17		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>114.719,60</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>602.835,57</b>	<b>579.085,57</b>	<b>579.085,57</b>	<b>579.085,57</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>86.314,60</b>	<b>15.219,10</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>781.586,63</b>	<b>693.805,17</b>		

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**  
**Programma: 1 Industria, PMI e Artigianato**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	75.782,01	159.508,46	75.782,01	75.782,01
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>75.782,01</b>	<b>159.508,46</b>	<b>75.782,01</b>	<b>75.782,01</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-75.782,01</b>	<b>-159.508,46</b>	<b>-75.782,01</b>	<b>-75.782,01</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2024	Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**  
**Programma: 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.000,00	83.507,45	5.000,00	5.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>5.000,00</b>	<b>83.507,45</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	246.139,77	189.557,36	246.139,77	246.139,77
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>251.139,77</b>	<b>273.064,81</b>	<b>251.139,77</b>	<b>251.139,77</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	13.886,03	Previsione di competenza	286.760,27	251.139,77	251.139,77	251.139,77
			di cui già impegnate		27.990,00	5.990,00	5.990,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	298.557,62	265.025,80		
2	Spese in conto capitale	8.039,01	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.039,01	8.039,01		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>21.925,04</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>286.760,27</b>	<b>251.139,77</b>	<b>251.139,77</b>	<b>251.139,77</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>27.990,00</b>	<b>5.990,00</b>	<b>5.990,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>306.596,63</b>	<b>273.064,81</b>		

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**  
**Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		7.670,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>7.670,00</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	160.447,87	160.355,59	160.208,76	160.208,76
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>160.447,87</b>	<b>168.025,59</b>	<b>160.208,76</b>	<b>160.208,76</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024	Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	
1	Spese correnti	14.140,69	Previsione di competenza	162.930,06	160.447,87	160.208,76	
			di cui già impegnate		61.348,08	54.546,00	6.710,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		6.562,97	6.562,97	6.562,97
			Previsione di cassa	158.431,56	168.025,59		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>14.140,69</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>162.930,06</b>	<b>160.447,87</b>	<b>160.208,76</b>	
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>61.348,08</b>	<b>54.546,00</b>	<b>6.710,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>		<b>6.562,97</b>	<b>6.562,97</b>	<b>6.562,97</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>158.431,56</b>	<b>168.025,59</b>		

**Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**  
**Programma: 1 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	12.376,00	24.778,19	12.376,00	12.376,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>12.376,00</b>	<b>24.778,19</b>	<b>12.376,00</b>	<b>12.376,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	12.402,19	Previsione di competenza	12.376,00	12.376,00	12.376,00	12.376,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	44.125,97	24.778,19		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>12.402,19</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>12.376,00</b>	<b>12.376,00</b>	<b>12.376,00</b>	<b>12.376,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	44.125,97	24.778,19		

**Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**  
**Programma: 2 Formazione professionale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Formazione professionale			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2024	Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

**Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**  
**Programma: 2 Caccia e pesca**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Caccia e pesca			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti		Previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.000,00	3.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.000,00	3.000,00		

**Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**  
**Programma: 1 Fonti energetiche**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	20.000,00	22.603,64	20.000,00	20.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>40.000,00</b>	<b>42.603,64</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	2.603,64	Previsione di competenza	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	42.603,64	42.603,64		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>2.603,64</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	42.603,64	42.603,64		

**Missione: 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali**  
**Programma: 1 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti		Previsione di competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	24.106,39	20.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	24.106,39	20.000,00		

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**  
**Programma: 1 Fondo di riserva**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
18	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	110.140,04	150.000,00	119.378,95	119.378,95
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>110.140,04</b>	<b>150.000,00</b>	<b>119.378,95</b>	<b>119.378,95</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti		Previsione di competenza	93.336,14	110.140,04	119.378,95	119.378,95
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	150.000,00	150.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>93.336,14</b>	<b>110.140,04</b>	<b>119.378,95</b>	<b>119.378,95</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	150.000,00	150.000,00		

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**  
**Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
18	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	3.398.108,37		3.398.108,37	3.398.108,37
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>3.398.108,37</b>		<b>3.398.108,37</b>	<b>3.398.108,37</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti		Previsione di competenza	3.335.113,62	3.350.368,37	3.350.368,37	3.350.368,37
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	47.740,00	47.740,00	47.740,00	47.740,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>3.382.853,62</b>	<b>3.398.108,37</b>	<b>3.398.108,37</b>	<b>3.398.108,37</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**  
**Programma: 3 Altri fondi**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
18	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	127.873,77		197.599,00	197.599,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>127.873,77</b>		<b>197.599,00</b>	<b>197.599,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti		Previsione di competenza	56.722,75	127.873,77	197.599,00	197.599,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>56.722,75</b>	<b>127.873,77</b>	<b>197.599,00</b>	<b>197.599,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

**Missione: 50 Debito pubblico**  
**Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
19	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	648.846,22	648.846,22	658.891,42	680.437,03
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>648.846,22</b>	<b>648.846,22</b>	<b>658.891,42</b>	<b>680.437,03</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti		Previsione di competenza	675.604,08	648.846,22	658.891,42	680.437,03
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	675.604,08	648.846,22		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>675.604,08</b>	<b>648.846,22</b>	<b>658.891,42</b>	<b>680.437,03</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	675.604,08	648.846,22		

**Missione: 50 Debito pubblico**  
**Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
19	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	1.287.169,92	1.300.066,79	1.313.958,87	1.394.866,06
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.287.169,92</b>	<b>1.300.066,79</b>	<b>1.313.958,87</b>	<b>1.394.866,06</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
4	Rimborso Prestiti	12.896,87	Previsione di competenza	1.266.362,15	1.287.169,92	1.313.958,87	1.394.866,06
			di cui già impegnate		57.355,72		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.292.523,21	1.300.066,79		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>12.896,87</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.266.362,15</b>	<b>1.287.169,92</b>	<b>1.313.958,87</b>	<b>1.394.866,06</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>57.355,72</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.292.523,21</b>	<b>1.300.066,79</b>		

**Missione: 60 Anticipazioni finanziarie**  
**Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
20	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	6.000.000,00	500.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500.000,00	500.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500.000,00	500.000,00		

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**  
**Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
21	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro			No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	9.428.000,00	9.596.124,31	9.428.000,00	9.428.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>9.428.000,00</b>	<b>9.596.124,31</b>	<b>9.428.000,00</b>	<b>9.428.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	868.124,31	Previsione di competenza	11.428.000,00	9.428.000,00	9.428.000,00	9.428.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	12.947.227,79	9.596.124,31		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>868.124,31</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>11.428.000,00</b>	<b>9.428.000,00</b>	<b>9.428.000,00</b>	<b>9.428.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	12.947.227,79	9.596.124,31		

# **SEZIONE STRATEGICA**

## **Seconda parte**

### **10 – Gli investimenti**

# SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI FOLLONICA

## INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile Unico del Progetto (*)	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità (*) (Tabella D.3)	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTENZA, SOGGETTO AGGREGATORE O ALTRA STAZIONE APPALTANTE QUALIFICATA ALLA QUALE SI INTENDE RICORRERE PER LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*) (Tabella D.5)
											codice AUSA	denominazione	
L00080490535201900001		Manutenzione patrimonio edilizio interventi vari	Micheloni Elena	90,000.00	470,000.00	CPA	1	Si	Si				
L00080490535201900002		Manutenzioni impianti tecnologici - interventi vari	Margheriti Rossano	90,000.00	280,000.00	CPA	1	Si	Si	1			
L00080490535201900003		Costruzione loculi cimitero comunale	Micheloni Elena	0.00	500,000.00	MIS	1	Si	Si				
L00080490535201900005		Manutenzione strade e marciapiedi	Ruggeri Antonino	350,000.00	1,250,000.00	CPA	1	Si	Si				
L00080490535201900009		Manutenzione e adeguamento edilizia scolastica, messa in sicurezza	Micheloni Elena	150,000.00	650,000.00	CPA	1	Si	Si				
L00080490535201900011		Manutenzione e adeguamento impianti sportivi	Micheloni Elena	150,000.00	620,000.00	CPA	2	Si	Si				
L00080490535201900014		Manutenzione fossi e corsi d'acqua	Margheriti Rossano	100,000.00	400,000.00	AMB	1	Si	Si				
L00080490535201900015		Manutenzione fognature, acque bianche e acquedotti duali	Margheriti Rossano	100,000.00	300,000.00	URB	1	Si	Si				
L00080490535202100006		Realizzazione parcheggi Via Caprera	romagnoli alessandro	0.00	362,000.00	AMB	2	Si	Si	2			
L00080490535202300004		Manutenzione straordinaria campi di calcio Nicoletti e Balzaccheri	Micheloni Elena	180,000.00	180,000.00	MIS	2	Si	Si				
L00080490535202300006		Rigenerazione Urbana Area Ex Iliwa - Operazione 1 Torre dell'Orologio e Centralina Elettrica	Micheloni Elena	2,539,866.00	3,404,455.00	CPA	2	Si	Si	2			
L00080490535202300009		Strutture ed edifici pubblici in parte in Via Amendola 6 e in parte in una area compresa tra l'Acquapark e la Gora delle Ferriere	ROMAGNOLI ALESSANDRO	19,135,843.00	19,135,843.00	URB	1	Si	Si	2			
L00080490535202300008	C33D20005000001	Riqualificazione del quartiere Senzuno III	romagnoli alessandro	0.00	630,000.00	URB	2	Si	Si	2			
L00080490535202400005		Manutenzione arenile	SPINICCI ALESSANDRO	500,000.00	1,400,000.00	AMB	2	Si	Si				
L00080490535202100003	C33H1800015000	Adeguamento strutturale antisismico Scuola Via Varsavia	Micheloni Elena	324,800.00	340,000.00	ADN	2	Si	Si				
L00080490535202500002		Sistemazione strada di collegamento tra via dell'Agricoltura e via dell'Industria	Ruggeri Antonino	250,000.00	250,000.00	URB	2	Si	Si				
L00080490535202500003		Manutenzione segnaletica	Margheriti Rossano	70,000.00	210,000.00	CPA	2	Si	Si				
L00080490535202500004		Messa in sicurezza idraulica sottopasso Via Leopardi	ROMAGNOLI ALESSANDRO	610,000.00	610,000.00	MIS	1	Si	Si	1			
L00080490535202500006	C31G24000020005	SPIAGGIA ZERO	SPINICCI ALESSANDRO	200,000.00	200,000.00	MIS	2	Si	No				
L00080490535202500007		Interventi di completamento piste ciclabili - Via Fosse Ardeatine; leopardi Parco Centrale	Ruggeri Antonino	150,000.00	150,000.00	URB	3	Si	Si				
L00080490535202500008		Manutenzione straordinaria Pubblica Illuminazione	Margheriti Rossano	50,000.00	200,000.00	CPA	2	Si	Si				

Codice Unico Intervento - CUJ	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile Unico del Progetto (*)	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità (*) (Tabella D.3)	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEENZA, SOGGETTO AGGREGATORE O ALTRA STAZIONE APPALTANTE QUALIFICATA ALLA QUALE SI INTENDE RICORRERE PER LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*) (Tabella D.5)
											codice AUSA	denominazione	

(\*) Si rimanda alle note corrispondenti della scheda D

Il referente del programma

Micheloni Elena

**Tabella E.1**

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

**Tabella E.2**

1. Documento di fattibilità delle alternative progettuali  
 5. Documento di indirizzo della progettazione  
 2. Progetto di fattibilità tecnico - economica  
 4. Progetto esecutivo



## 11 – Servizi e forniture

La programmazione è una delle quattro fasi dell'affidamento degli appalti, insieme alla progettazione, all'affidamento e all'esecuzione.

Il nuovo Codice dei contratti pubblici di cui al decreto legislativo n. 36/2023 introduce alcune modifiche alla disciplina attuale riguardante la programmazione degli appalti pubblici. Queste modifiche comportano un aumento delle soglie di valore a partire dalle quali diventa obbligatorio pianificare un progetto o effettuare l'acquisto di beni e servizi.

E l'articolo 37 del Codice a regolare la programmazione stessa; inoltre, l'Allegato I.5 sostituisce il Decreto Ministeriale n. 14/2018, che contiene le disposizioni dettagliate e le schede da utilizzare. Questo nuovo Codice mira a fornire una cornice normativa aggiornata e completa per la pianificazione e l'esecuzione degli appalti pubblici, al fine di garantire maggiore trasparenza e efficienza nel settore.

### **Programmazione contratti pubblici: finalità**

La programmazione è essenzialmente un piano dettagliato degli approvvigionamenti redatto tenendo conto delle esigenze esistenti dell'ente. Durante la fase di programmazione, l'ente deve definire cosa vuole realizzare (gli obiettivi), come intende farlo (i mezzi), se è più opportuno raggiungere l'obiettivo attraverso un appalto o una concessione, e se il risultato sarà ottenuto con fondi propri o con finanziamenti da altri enti. Inoltre, l'ente deve indicare i tempi entro cui intende raggiungere l'obiettivo.

La programmazione può riguardare sia lavori che servizi e forniture. Una delle novità introdotte dal nuovo Codice è che entrambe le tipologie di programmazione, sia per i lavori che per i servizi e le forniture, diventano triennali. Questo allineamento tra le due tipologie di programmazione permette di allineare la programmazione stessa agli strumenti di programmazione dell'ente, come il bilancio, che solitamente ha una durata triennale.

A sua volta, il paragrafo 8.4 dell'All.to 4/1 del D.lgs. n.118/2011, nell'ambito della disciplina del DUP semplificato per gli enti locali con meno di 5.000 abitanti, ha peraltro esplicitamente chiarito che gli atti di programmazione, quale il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori pubblici, possono essere inseriti direttamente nel DUP, senza necessità di ulteriori deliberazioni.

A mente di quanto appena esposto, si rileva come la Giunta Comunale è tenuta a presentare al Consiglio Comunale lo schema del programma triennale dei lavori pubblici pari o superiore alla soglia di 150.000 euro e quello sempre triennale per gli acquisti pari o superiori a 140.000 euro per

servizi e forniture, con i relativi elenchi annuali, contestualmente alla presentazione del DUP ai sensi degli artt. 151, comma 1 e 170, comma 4, del D.Lgs. n.267/2000.

### **In particolare: la programmazione negli enti locali**

Come anticipato, la norma prevede che i programmi siano approvati nel rispetto dei "documenti programmatori e in coerenza con il bilancio" e, solo per gli enti locali, secondo i principi contabili e le norme della programmazione economico-finanziaria.

Per quanto riguarda gli enti locali, c'è un ulteriore requisito: i programmi triennali devono essere conformi alle norme che disciplinano la programmazione economico-finanziaria. Queste norme, stabilite a livello nazionale, definiscono le regole per la gestione delle finanze degli enti locali. Questo requisito garantisce che la programmazione degli appalti degli enti locali sia in linea con le regole finanziarie nazionali.

In particolare, con specifico riferimento agli enti locali, i programmi triennali rappresentano due documenti che rientrano nel ciclo di pianificazione e programmazione delle attività dell'ente locale; in particolare, il paragrafo 8.2 dell'Allegato 4/1 del D.Lgs. n.118/2011 riporta la programmazione dei lavori pubblici e degli acquisti di beni e servizi, svolti in conformità ai rispettivi programmi triennali, tra le voci essenziali della Sezione Operativa del DUP (Documento Unico di Programmazione).

A sua volta, il paragrafo 8.4 dell'All.to 4/1 del D.lgs. n.118/2011, nell'ambito della disciplina del DUP semplificato per gli enti locali con meno di 5.000 abitanti, ha peraltro esplicitamente chiarito che gli atti di programmazione, quale il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori pubblici, possono essere inseriti direttamente nel DUP, senza necessità di ulteriori deliberazioni.

## SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI FOLLONICA

### QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	60,000.00	120,000.00	120,000.00	300,000.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	2,378,726.08	2,459,565.00	2,140,140.00	6,978,431.08
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altro	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>totale</b>	<b>2,438,726.08</b>	<b>2,579,565.00</b>	<b>2,260,140.00</b>	<b>7,278,431.08</b>

Il referente del programma

PECORARO GABRIELE

**Note:**

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

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

# SCHEDA H: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI FOLLONICA

## ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella H.1)	Responsabile Unico del Progetto (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO (13)						CENTRALE DI COMMITENZA, SOGGETTO AGGREGATORE O ALTRA STAZIONE APPALTANTE QUALIFICATA ALLA QUALE SI INTENDE RICORRERE PER LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella H.2)	
														Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (9)	Apporto di capitale privato(10)		codice AUSA		denominazione
																			Importo	Tipologia (Tabella H.			
S00080490535202500001	2025	C33G23000130001	2	L000804905352230006	No	IT11A	Servizi	71240000-2	Accordo quadro tramite procedura aperta per l'affidamento della progettazione definitiva, coordinamento della sicurezza in fase di progettazione con opzione dell'affidamento della direzione lavori e coordinamento dell'esecuzione dell'opera per la OP01 Torre dell'orologio e Centralina elettrica (OP1/5+OP1/2) ricompresa nella strategia "Rigenerazione urbana area Ilva"	2	Micheloni Elena	24	No	206.966.24	217.938.09	0.00	0.00	424.904.33	0.00				
S00080490535202500002	2025	C34J23001350001	2	L00080490535202400001	No	IT11A	Servizi	71240000-2	Appalto di servizi tramite procedura aperta per l'affidamento della progettazione definitiva, coordinamento della sicurezza in fase di progettazione con opzione dell'affidamento della direzione lavori e coordinamento dell'esecuzione dell'opera per la OP02 Piazza dello sport, Giardino delle idee, Giardino delle letture ricompresa nella Strategia "Rigenerazione urbana area ILVA"	2	Micheloni Elena	48	No	74.683.68	107.589.35	0.00	0.00	182.273.03	0.00				
F00080490535202500001	2025				No	IT11A	Forniture	39161000-8	Procedura aperta per l'affidamento della fornitura dell'arredo del nuovo POLO 0-6	2	Micheloni Elena	24		250.000.00	0.00	0.00	0.00	250.000.00	0.00				
F00080490535202500004	2025				No	IT11A	Forniture	32000000-3	Varchi ZTL Pratoranieri	2	NEGRINI PAOLO	24	No	0.00	200.000.00	0.00	0.00	200.000.00	0.00				
S00080490535202500005	2025				No	IT11A	Servizi	75100000-7	Adesione al piano collettivo di sicurezza dell'attività di balneazione anno 2025	2	SPINICCI ALESSANDRO	12	Si	183.000.00	0.00	0.00	0.00	183.000.00	0.00				
F00080490535202500005	2025				Si	IT11A	Forniture	65200000-5	Energia Elettrica - Altri usi in bassa tensione ANNO 2026	2	ROMAGNOLI ALESSANDRO	12	Si	0.00	488.000.00	0.00	0.00	488.000.00	0.00	000181811	Regione Toscana		
F00080490535202500006	2025				Si	IT11A	Forniture	65200000-5	Energia Elettrica - Altri usi in bassa tensione ANNO 2027	2	ROMAGNOLI ALESSANDRO	12	Si	0.00	0.00	488.000.00	0.00	488.000.00	0.00	000181811	REGIONE TOSCANA		

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella H.1)	Responsabile Unico del Progetto (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO (13)						CENTRALE DI COMMITTEZZA, SOGGETTO AGGREGATORE O ALTRA STAZIONE APPALTANTE QUALIFICATA ALLA QUALE SI INTENDE RICORRERE PER LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella H.2)	
														Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (9)	Apporto di capitale privato(10)		codice AUSA		denominazione
																			Importo	Tipologia (Tabella H.			
F00080490535202500007	2025				Si	IT11A	Forniture	65200000-5	Erogazione gas naturale e servizi connessi ANNO 2025/2026	2	ROMAGNOLI ALESSANDRO	12	Si	170,800.00	0.00	0.00	0.00	170,800.00	0.00		000181811	REGIONE TOSCANA	
F00080490535202500008	2025				Si	IT11A	Forniture	65200000-5	Erogazione gas naturale e servizi connessi ANNO 2026/2027	2	ROMAGNOLI ALESSANDRO	12	No	0.00	178,800.00	0.00	0.00	178,800.00	0.00		000181811	regione Toscana	
S00080490535202500007	2025		1		No	IT11A	Servizi	98371110-8	Servizi cimiteriali per anni quattro	1	Margheriti Rossano	48	Si	60,000.00	120,000.00	120,000.00	0.00	300,000.00	0.00				
S00080490535202500008	2025		1		No	IT11A	Servizi	50710000-5	Servizio di manutenzione degli impianti tecnologici e minime opere edili del patrimonio immobiliare comunale per un periodo di anni quattro	1	Margheriti Rossano	48	Si	125,660.00	251,320.00	251,320.00	376,980.00	1,005,280.00	0.00				
S00080490535202500009	2025		1		No	IT11A	Servizi	77340000-5	Servizio per manutenzione del verde pubblico	1	Margheriti Rossano	12		571,875.00	190,625.00	0.00	0.00	762,500.00	0.00				
S00080490535202500010	2025		1		No		Servizi	55523100-3	Servizio di ristorazione scolastica	1	DEL VIVA MONICA	36	Si	673,571.08	680,000.00	680,000.00	0.00	2,033,571.08	0.00				
S00080490535202500011	2025				No	IT11A	Servizi	90910000-9	Servizi di pulizia degli immobili comunali	2	CAMPANARI RITA	36	Si	135,420.00	135,420.00	135,420.00	0.00	406,260.00	0.00		0000241139	CITTA' METROPOLITANA FIRENZE	
S00080490535202500012	2025					IT11A	Servizi	79940000-5	Servizio di supporto all'intimazione di pagamento e di attivazione delle procedure esecutive degli accertamenti ufficio tributi	2	TAVIANI ROMINA	36	No	85,400.00	85,400.00	85,400.00	256,200.00	512,400.00	0.00				
S00080490535202500003	2026	C33G23000140001	2	L00080490535202400002	No	IT11A	Servizi	71240000-2	Accordo Quadro tramite procedura aperta per l'affidamento della progettazione definitiva, coordinamento della sicurezza in fase di progettazione con opzione dell'affidamento della direzione lavori e coordinamento dell'esecuzione dell'opera per la OP3-Casa dei lavoratori e corte annessa "Rigenerazione urbana area ILVA"	2	Micheloni Elena			0.00	158,939.14	168,494.71	0.00	327,433.85	0.00				
S00080490535202500004	2026	C33G23000150001	2	L00080490535202400003	No	IT11A	Servizi	71240000-2	Accordo Quadro tramite procedura aperta per l'affidamento della progettazione definitiva, coordinamento della sicurezza in fase di progettazione con opzione dell'affidamento della direzione lavori e coordinamento dell'esecuzione dell'opera per la Op4-Ex falegnameria "Rigenerazione urbana area Ilva"	2	Micheloni Elena	48	No	0.00	191,826.09	202,710.47	0.00	394,536.56	0.00				
F00080490535202500002	2026				No		Forniture	39160000-1	Procedura aperta per l'affidamento della fornitura dell'arredo della nuova scuola primaria G. RODARI di Via Palermo	2	Micheloni Elena	24	No	0.00	250,000.00	0.00	0.00	250,000.00	0.00				

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella H.1)	Responsabile Unico del Progetto (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO (13)						CENTRALE DI COMMITENZA, SOGGETTO AGGREGATORE O ALTRA STAZIONE APPALTANTE QUALIFICATA ALLA QUALE SI INTENDE RICORRERE PER LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella H.2)	
														Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (9)	Apporto di capitale privato(10)		codice AUSA		denominazione
																			Importo	Tipologia (Tabella H.			
S00080490535202500006	2026		1		Si	ITI1A	Servizi	75100000-7	Adesione al piano collettivo di sicurezza dell'attività di balneazione anno 2026		SPINICCI ALESSANDRO	12	Si	183,000.00	0.00	0.00	0.00	183,000.00	0.00				
F00080490535202500003	2027		1		No	ITI1A	Forniture	39160000-1	Procedura aperta per l'affidamento della fornitura dell'arredo della scuola innovativa nel Parco Centrale		Micheloni Elena	24	No	0.00	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00				
														2,438,726.08 (13)	2,579,565.00 (13)	2,260,140.00 (13)	633,180.00 (13)	7,811,611.08 (13)	0.00 (13)				

**Note:**

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

Il referente del programma

PECORARO GABRIELE

**Tabella H.1**

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

**Tabella H.1bis**

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

**Tabella H.2**

1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b) allegato I.5 al codice
2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c) allegato I.5 al codice
3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d) allegato I.5 al codice
4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e) allegato I.5 al codice
5. modifica ex art.7 comma 9 allegato I.5 al codice

**Tabella H.2bis**

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

## 12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

### Risorse finanziarie da destinare ai fabbisogni di personale

Il D.M. 25 luglio 2023, all'articolo 1, lettera g), modifica il paragrafo 8.2 del principio contabile relativo alla programmazione, stabilendo che: *"La programmazione delle risorse finanziarie per tutti gli anni previsti dal DUP, da destinare ai fabbisogni di personale è determinata sulla base della spesa per il personale in servizio e di quella connessa alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, tenendo conto delle esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi. La programmazione di tali risorse finanziarie costituisce il presupposto necessario per la formulazione delle previsioni della spesa di personale del bilancio di previsione e per la predisposizione e l'approvazione del Piano triennale dei fabbisogni di personale nell'ambito della sezione Organizzazione e capitale umano del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) di cui all'art. 6 del decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2021, n. 113".*

Risulta opportuno prevedere, dunque, che la Parte 2 della Sezione Operativa del DUP (SeO) definisca, per ciascuno degli esercizi previsti nel DUP stesso, le risorse finanziarie da destinare ai fabbisogni di personale, determinate sulla base della spesa per il personale in servizio e nei limiti delle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, tenendo conto delle esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi.

nu mer o	data	oggetto
337	10/1 2/20 24	Approvazione Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O.) 2024-2026

### RICOGNIZIONE DEI VINCOLI

€ **Superamento della dotazione organica** - L'art. 6 del novellato d.lgs. 165/2001 ha superato il tradizionale concetto di dotazione organica; la programmazione del fabbisogno di personale non è più condizionata nelle scelte di reclutamento dai posti disponibili e dalle figure professionali presenti nella dotazione organica. Nel nuovo sistema il Piao, redatto a valle del ciclo della programmazione e, quindi, funzionale ai compiti istituzionali e agli obiettivi di performance organizzativa, è lo strumento flessibile e modulabile per tutte le esigenze di reclutamento e di gestione delle risorse umane necessarie all'organizzazione. Risulta superato, pertanto, il concetto di posto vacante, all'interno di una dotazione organica statica; quest'ultima è un concetto di risulta, che indica il personale in servizio e quello oggetto di programmazione.

€ **Vincoli finanziari** - La nuova dotazione organica costituisce un documento conseguente al processo di programmazione, traducendosi in un valore finanziario di spesa potenziale massima sostenibile. Nell'ambito delle autonomie territoriali, tale valore è costituito dalla spesa media di personale del triennio 2011/2013, di cui all'art. 1, comma 557-quater della legge 296/2006 e s.m.i, determinata secondo le modalità di calcolo chiarite dalla Corte dei conti e dal Mef, fermo restando che, la spesa per le nuove assunzioni, deve essere contenuta per ciascuno degli anni del ciclo di programmazione nei limiti delle capacità assunzionali definiti in modo nuovo dal decreto del Ministro della Funzione Pubblica 17.3.2020 con il quale, dando attuazione all'art. 33, comma 2, del d.l. 34/2019 e s.m.i, sono state approvate le nuove regole sulla capacità assunzionale dei comuni. Le nuove regole fissano dei valori soglia per fascia demografica da calcolare come incidenza della spesa del personale sulle entrate correnti, al netto del Fcde. In buona sostanza, in base al nuovo sistema ormai a regime **la capacità assunzionale dell'ente locale non è calcolata in ragione del turn over bensì in termini di sostenibilità da parte del bilancio del singolo ente**, in una prospettiva dinamica e tendenziale: fermo restando il principio secondo cui l'aggregato "spesa di personale" non può superare il valore determinato dal valore medio della spesa nel triennio 2011/2013, ciascun comune -indipendentemente dagli spazi di spesa che annualmente si liberano in funzione delle cessazioni- può procedere ad assunzioni di personale, entro limiti definiti in modo più stringente in base alla soglia di collocazione del singolo ente locale in una tabella predisposta dal legislatore che raggruppa gli enti in 3 categorie.

Con riferimento alle assunzioni di personale, si segnala che, ai sensi dell'art. 33, comma 2, del D.L. 34/2019, i comuni possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione. Con il D.M. 17 marzo 2020 sono stati individuati i valori soglia, differenziati per fascia demografica, del rapporto tra spesa complessiva per tutto il personale, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, e la media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione, nonché le percentuali massime annuali di incremento della spesa di personale a tempo indeterminato per i comuni che si collocano al di sotto dei predetti valori soglia.

Il 2025 porta alcune importanti novità rispetto a quanto finora applicato.

La prima, e più rilevante, è **la cessazione dell'efficacia della Tabella 2** riportata nell'art. 5 del d.m. 17 marzo 2020, **che calmierava la crescita della spesa di personale per gli enti virtuosi facendo riferimento alla spesa registrata nell'anno 2018**. Dal corrente anno quindi i Comuni, nella programmazione delle assunzioni - e fatto salvo il rispetto dell'equilibrio pluriennale di bilancio asseverato all'organo di revisione - potranno potenzialmente espandere la propria spesa di personale fino al raggiungimento del valore soglia determinato dall'applicazione della Tabella 1, ex art. 4.

In correlazione a quanto appena esposto, cesserà la possibilità di utilizzare, in alternativa agli spazi di Tabella 2, gli eventuali resti dei 5anni antecedenti al 2020 della capacità assunzionale, maturata nel previgente regime di *turnover*.

**Permangono quindi i quattro limiti finanziari da rispettare per le assunzioni per i comuni:**

- Rispetto dell'art. 33 del d.l. 34/2019;

- Rispetto del limite del comma 557, della legge 296/2006, tenuto conto della possibile deroga per la *maggiore* spesa di personale a tempo *indeterminato* per i Comuni "virtuosi" (vedi paragrafo precedente);
- Rispetto del limite del lavoro flessibile ai sensi nell'art. 9, comma 28, del d.l. 78/2010 (c.d. "tetto 2009");
- Rispetto del limite al trattamento accessorio del personale di cui all'art. 23, comma 2, del d. lgs. 25/05/2017, n. 75 (c.d. "tetto 2016").

Con riferimento al salario accessorio, si precisa che le somme in bilancio sono state stanziare tenendo presente:

- la disposizione dell'art. 23 del d.lgs. 75/2017 per la quale "a decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016.";
- l'adeguamento del predetto limite, in aumento o in diminuzione, per garantire l'invarianza del valore medio pro-capite, riferito all'anno 2018, del fondo per la contrattazione integrativa nonché delle risorse per remunerare gli incarichi di posizione organizzativa, prendendo a riferimento come base di calcolo il personale in servizio al 31 dicembre 2018;
- la possibilità data dall'art.8, commi 3 e 4, del decreto legge 13 del 2023, convertito in legge 41 del 2023 di incrementare l'ammontare della componente variabile dei fondi per la contrattazione integrativa destinata al personale in servizio, anche di livello dirigenziale, in misura non superiore al 5 per cento della componente stabile di ciascuno dei fondi certificati nel 2016.

Si dà atto che il valore medio della spesa di personale nel triennio 2011/2013, calcolato ai sensi dell'art. 1, comma 557, L. 296/2006, è pari ad € 5.048.893,36 come di seguito dettagliato:

#### SPESA DI PERSONALE AL NETTO DELLE COMPONENTI ESCLUSE ART. 1 CO. 557 L.296/2006 - TRIENNIO 2011-2013

Rendiconto 2011 (certificato dalla Corte dei Conti)	5.314.682,69
Rendiconto 2012 (certificato dalla Corte dei Conti)	5.117.724,14
Rendiconto 2013 (certificato dalla Corte dei Conti)	4.714.273,25
	15.146.680,08

Media triennio 2011-2013 art. 3 co. 5-bis L. 114/2014 : **5.048.893,36**

**SI VEDA, PER IL RISPETTO DEL CO. 557, per l'anno 2024 L'ALLEGATO "TABELLA DI RACCORDO" ALLA DELIBERAZIONE DI APPROVAZIONE DEL PIAO – Il aggiornamento: Deliberazione di G.C. n. 337 del 10.12.2024 Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O.) 2024-2026, con particolare riferimento alla sottosezione 3.3 Piano triennale dei fabbisogni di personale 2024/2026 e al Piano della Performance 2024/2026 – Il aggiornamento, cui si fa integralmente rimando per i dettagli ivi contenuti**

**CALCOLO DEL VALORE SOGLIA Art. 4 co. 2 DM 17.03.2020 -TAB. 1**

		Importo
Spesa complessiva del personale <b>2023</b> (Rendiconto 2023)	impegni di competenza riguardanti alle voci riportati nel macroaggregato BDAP: U.1.01.00.00.000, nonché i codici spesa U1.03.02.12.001; U1.03.02.12.002; U1.03.02.12.003; U1.03.02.12.999	5.482.303,67

Media al netto  
FCDE

Entrate correnti	<p>Accertamenti di competenza riferiti ai primi tre titoli delle entrate, relativi agli ultimi tre rendiconti approvati, considerati al netto del FCDE stanziato nel bilancio di previsione relativo all'ultima annualità considerata, rispetto alle tre annualità che concorrono alla media. L' FCDE è quello stanziato nel bilancio di previsione assestato, con riferimento alla parte corrente del bilancio stesso. Le entrate correnti considerate come riportati negli aggregati BDAP accertamenti, sono relative ai titoli I, II e III: 01 Entrate titolo I, 02 Entrate titolo II, 03 Entrate titolo III, Rendiconto della gestione, accertamenti.</p> <p>Media entrate correnti triennale 2020/2021/2022: € 29.239.427,06 FCDE anno 2023: € 3.740.856,1</p>	25.498.570,96
------------------	---	---------------

**VALORE SOGLIA 21,50%**

**Art. 4 co. 2 DM 17.03.2020 -TAB. 1 - Incremento massimo teorico:**

Entrate Correnti al netto FCDE x 27% (soglia tab 1)	6.884.614,16
Spesa Personale anno 2023 (dati Rendiconto 2023)	5.482.303,67
<b>INCREMENTO MASSIMO TEORICO</b>	
1.402.310,49	
<b>LIMITE TEORICO MASSIMO</b>	
<b>6.884.614,16</b>	

Secondo le indicazioni della Corte dei conti, la verifica della condizione del Comune rispetto alle fasce deve essere effettuata in modo dinamico, con riguardo ai dati dell'ultimo rendiconto approvato (2023). All'atto dell'approvazione del rendiconto anno 2024, l'ufficio provvederà a verificare

nuovamente il parametro, al fine di adeguare le azioni attuative agli eventuali nuovi dati che dovessero collocare il Comune in una fascia diversa. Ne consegue che, essendo il valore soglia concreto del comune di Follonica inferiore al valore soglia di riferimento, l'ente allo stato si configura come un ente virtuoso e, pertanto, ai sensi del D.M. 17.3.2020 e procedendo ai calcoli secondo il Quaderno Anci del febbraio 2022 " Le regole Ordinarie e Straordinarie per le assunzioni di personale, può incrementare la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto approvato per nuove assunzioni di personale a tempo indeterminato e determinato sino ad una spesa complessiva che, rapportata alle entrate correnti, non superi il valore soglia del 27%.

Come già segnalato, dall'anno 2025 cessa l'efficacia della Tabella 2 riportata nell'art. 5 del D.M. 17 marzo 2020. Dal corrente anno quindi i Comuni, nella programmazione delle assunzioni - e fatto salvo il rispetto dell'equilibrio pluriennale di bilancio asseverato all'organo di revisione - potranno potenzialmente espandere la propria spesa di personale fino al raggiungimento del valore soglia determinato dall'applicazione della Tabella 1, ex art. 4 del d.m. 17 marzo 2020 sopra indicato.

**Art. 4 co. 2 DM 17.03.2020 -TAB. 1 - Incremento massimo teorico:**

Entrate Correnti al netto FCDE x 27% (soglia tab 1)	6.884.614,16
Spesa Personale anno 2023 (dati Rendiconto 2023)	5.482.303,67
INCREMENTO MASSIMO TEORICO	1.402.310,49
<b>LIMITE TEORICO MASSIMO</b>	<b>6.884.614,16</b>

La capacità di spesa del personale e le conseguenti previsioni assunzionali dovranno tenere conto delle cessazioni che si verificheranno nel corso del triennio.

**SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA**

Per quanto attiene ai parametri di sostenibilità economico finanziaria delle spese di personale deliberate, e ponendo queste ultime in relazione agli equilibri pluriennali di bilancio (unitamente al dato consolidato al 31/12/2023 - come previsto dall'art. 4 comma 2 del D.M. 17.03.2020), questi ultimi sono stati verificati in sede di approvazione e aggiornamento del PIAO 2024/2026 (Deliberazione della Giunta Comunale n. 337 del 10.12.2024) paragrafo 3.3.2 – cui si rimanda per i dettagli di calcolo - secondo i diversi profili di incidenza di seguito sintetizzati, che saranno oggetto di ulteriore verifica e ricalcolo in sede di approvazione del PIAO 2025 2027 e con i dati delle chiusure di bilancio alla data del 31/12/2024:

€ dovrà essere verificato pertanto il rispetto del limite complessivo di incidenza della spesa di personale in relazione alla media delle entrate

correnti (Dati pre-consuntivo 2023) (Tabella 1 art. 4 co. 1 DM 17.30.2020) che dovrà rispettare il limite del 27%. Dalla media delle entrate correnti sarà decurtato il valore del Fondo Crediti di dubbia esigibilità (FCDE) anno 2024, come determinato in sede di rendiconto all'allegato A1) colonne C e D del D.Lgs. 118/2011 principio contabile 4/2;

€ dovrà essere rispettato altresì l'ulteriore vincolo complessivo della spesa di personale così come definito dall'art. 1 co. 557 della L. 296/2206;

– la spesa complessiva di personale, come stimata al termine del processo assunzionale, è infine coerente con le disponibilità finanziarie di bilancio già dimostrate come adeguate ed attendibili in sede di approvazione del bilancio di previsione. Sommando il programma del fabbisogno a tempo indeterminato e determinato ai costi consolidati al 31/12/2024 dei seguenti codici di bilancio: *1.01. Redditi da lavoro dipendente - 1.03.02.12.001 Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale - 1.03.02.12.002 Quota LSU in carico all'ente - 1.03.02.12.003 Collaborazioni coordinate e a progetto - 1.03.02.12.999 Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.*, si determina un fabbisogno complessivo che è ricompreso all'interno degli stanziamenti di bilancio 2025/2027 per gli stessi codici sopra citati **pari ad € 6.044.529,61 oltre ad € 339.081,33 per il salario accessorio.**

## LIMITI SPESE LAVORO FLESSIBILE

Visto inoltre l'art. 36 co. 2 D. Lgs. 165/2001 come modificato dalla L. 125/2013 che recita "Per rispondere ad esigenze di carattere esclusivamente temporaneo o eccezionale le amministrazioni pubbliche possono avvalersi delle forme contrattuali flessibili di assunzione e di impiego del personale previste dal codice civile e dalle leggi sui rapporti di lavoro subordinato nell'impresa, nel rispetto delle procedure di reclutamento vigenti."

Visto l'art. 9 co. 28 del D.L. 78/2010 come modificato dall'art. 11 co. 4bis del L. 114/2014, che ha consentito agli enti locali in regola con l'obbligo di riduzione delle spese di personale di poter effettuare le assunzioni flessibili entro il tetto massimo del 100% di quanto speso allo stesso titolo nell'anno 2009, come confermato dalla Corte dei Conti Sezione Autonomie deliberazione n. 2/2015.

art. 9 co. 28 D.L. 78/2010 come modificato dall'art. 11 co. 4-bis DL 90/2014 convertito L. 114/2014 e modificato dall'art. 16 co. 1-quater D.L.113-2016

**Spesa complessivamente sostenuta per lavoro flessibile anno 2009**

**295.919,96**

## **13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO**

### **PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2025/2027**

#### **PREMESSA**

L'articolo 58 del D.L. n. 112/08, convertito poi nella Legge n. 133/08, ha disposto l'obbligo di allegare al bilancio di previsione un Piano di Alienazione comprendente i singoli beni immobili non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di dismissione.

Il Comune di Follonica possiede un inventario aggiornato del proprio patrimonio immobiliare comprendente i beni immobili strumentali alle proprie attività istituzionali di diverso genere con la relativa catalogazione per tipologia di destinazione (fabbricati ad uso ERP, edifici scolastici, impianti sportivi e tecnologici), oltre alle aree a demanio stradale ed ai terreni vari (verde pubblico, aree urbane, aree residuali).

Il presente piano di alienazione e valorizzazione tiene analizza principalmente terreni, in particolare verde pubblico di tipo residuale con scarsa capacità di rispondere all'interesse pubblico e collettivo, la cui dismissione produce risparmi nelle spese di manutenzione ordinaria a carico dell'Ente. Sono inseriti infine alcuni appezzamenti di proprietà comunale posti all'interno di comparti urbanistici di prossimo avvio.

#### **PIANO ALIENAZIONI 2025/2027**

Il piano delle alienazioni per il triennio 2025/2027 sarà in approvazione unitamente al Bilancio di Previsione con la proposta di deliberazione del Consiglio Comunale n. 68 del 26/11/2024 .

Con deliberazione n. 309 del 26/11/2024 la Giunta Comunale ha adottato l'AGGIORNAMENTO PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI - ELENCO BENI 2025-2027.

L'adozione della suddetta deliberazione ha la funzione preliminare di indicare quali beni siano da considerare "*non strumentali*" per poi procedere alla compilazione del "Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari" per il triennio 2025/2027, con riportati appositi valori, alcuni dei quali indicativi per i quali sarà necessaria la stima definitiva al momento del bando di alienazione.

SCHEDA	IMMOBILE	UBICAZIONE	RIF. CAT. (F./p.IIa)	MQ.	DESTINAZIONE URBAN. ATTUALE	VALORE PRESUNTO STIMATO (euro)
1	terreno edificabile	via dei Pioppi Campo Alti al mare	34/1594	1.712	AREA DI COMPLETAMENTO RESIDENZIALE	430.000,00
2	terreno edificabile	via dell'Industria	21/155p	15.000	ARTIGIANALE INDUSTRIALE	650.000,00
3	area verde	via Palmaria	33/1422-1423 p	30	TC - TESSUTI CONSOLIDATI	8.130,00
4	area verde	via Corsica	33/480 p	80	TC - TESSUTI CONSOLIDATI	6.000,00
5	area verde	via Corsica	33/480 p	20	TC - TESSUTI CONSOLIDATI	2.000,00
6	area verde	via dei Pioppi	34/1085 p	45	TC - TESSUTI CONSOLIDATI	3.500,00
7	cortile	via Lamarmora	19/2189	355	TC - TESSUTI CONSOLIDATI	20.250,00
8	area verde	via Asinara	33/529 p	80	VERDE PUBBLICO	6.000,00
9	area verde	via Asinara	33 529 p	1.000	VERDE PUBBLICO	130.000,00
10	area verde	via Asinara via Capri	33/537 p	50	VERDE PUBBLICO	19.400,00
11	area verde	via Palmaria	33/173 p	90	VERDE PUBBLICO	12.000,00
12	area verde	via Capri via Capraia	33/552 p	90	VERDE PUBBLICO	24.223,00
13	area verde	via Capraia via Palmaria	33/552 p	72	VERDE PUBBLICO	17.709,00
14	parcheggio	via Caprera	34/992	533	TC-TESSUTI CONSOLIDATI	165.600,00
15	area verde	via degli Olivi	34/1037	4.423	VERDE PUBBLICO	36.000,00
16	area verde	via dei Pini	34/1120	399	VERDE PUBBLICO	12.000,00
17	area verde	via dei Pini	34/1084 p	550	VERDE PUBBLICO	15.000,00
18	area verde	via delle Camelie	34/1100 p	620	VERDE PUBBLICO	17.000,00
19	area verde	via delle Camelie	34/1100 p	280	VERDE PUBBLICO	10.000,00
20	area verde	via dei Pioppi	34/1093 p	1.180	VERDE PUBBLICO	35.000,00
21	area verde	via Golino	24/strade	50	RELITTO STRADALE	14.000,00
22	area verde	via Giorgi	26/1980	1.158	VERDE PUBBLICO	54.000,00
23	area verde	via dei Pioppi	34/1085 p	900	PARTE TC-TESSUTI CONSOLIDATI PARTE VP- VERDE PUBBLICO	21.000,00
24	struttura ricettiva	viale Italia	31/strade	4.800	AREE PER IL TURISMO	168.000,00
25	area verde	via Caduti sul Lavoro	20/2023 p	78	TP - TESSUTI PREORDINATI	6.200,00
26	area verde	via Mosca	26/220	715	VERDE E SPAZI PREVALENT. NON EDIFICABILI	34.000,00
27	area verde	via Buonarroti	19/1208 sub. 185-186	2.521	VERDE PUBBLICO ATTREZZATO	75.000,00
28	area verde	via Monte Capanne	20/250	1.000	VERDE PUBBLICO ATTREZZATO	40.000,00
29	area verde	via Chirici	19/1385 p	156	TC - TESSUTI CONSOLIDATI	10.600,00
30	terreno edificabile servizi pubblici	Parco Centrale via Massetana	26/1967 p	18.000	PARCO CENTRALE CAMPUS SCOLASTICO	500.000,00
31	viabilità e parcheggi ex lottizz. Albereta	via Palermo viale Europa	28/varie	8.286	TC - TESSUTI CONSOLIDATI	67.572,50
32	porzione di strada	via Merloni	23/355p	40	PORZIONE DI STRADA	8.300,00
33	porzione di strada	via Dante Alighieri	24/strade	35	PORZIONE DI STRADA	7.300,00

## 15 - Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Il P.I.A.O. (Piano Integrato di Attività e Organizzazione - P.I.A.O.- 2024-2026) è stato approvato con la seguente deliberazione di Giunta Comunale:

- n. 337 del 10/12/2024 Approvazione Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O.) 2024/2026

esso prevede la copertura dei seguenti posti vacanti di organico, **CHE SI RIPORTANO A SCOPO MERAMENTE INFORMATIVO. II DUP, DIFATTI, NON ASSUME VALORE AUTORIZZATIVO E DISPOSITIVO PER IL PROGRAMMA DELLE ASSUNZIONI.**

### FABBISOGNO PERSONALE TEMPO INDETERMINATO 2024-2026 UTILIZZO CAPACITA' ASSUNZIONALI DM 17.03.2020

ASSUNZIONI AUTORIZZATE IN ALTRI PIANI E NON ANCORA EFFETTUATE NELL'ANNO 2023					
N.	Profilo Professionale	AREA	Tipologia contratto	Modalità di copertura	Costo complessivo annuo
1	Funzionario Tecnico (dal Piano 2022)	FUNZIONARI ED E.Q.	Tempo indeterminato e pieno (36h settimanali)	Assunzione previa procedura concorsuale e/o possibilità di utilizzo di graduatoria propria o di altro ente e/o mobilità	34.708,10
2	Ausiliario Amministrativo (dal Piano)	OPERATORI	Tempo indeterminato e part. time (part time 18h settimanali)	ASSUNZIONE EFFETTUATA	26.824,02
1	Funzionario Amministrativo (dal Piano 2023) Avvocatura	FUNZIONARI ED E.Q.	Tempo indeterminato e pieno (36h settimanali)	Assunzione previa procedura concorsuale e/o possibilità di utilizzo di graduatoria propria o di altro ente e/o mobilità	34.550,93

**TOTALE COSTO FABBISOGNO ANNI PRECEDENTI € 96.083,04**

## ANNO 2024

Assunzioni autorizzate					
1	Istruttore Amministrativo-Contabile Comunicazione e Serv. al	ISTRUTTORI	Tempo indeterminato e pieno (36h settimanali)	ASSUNZIONE EFFETTUATA	31.810,39
1	Istruttore Amministrativo-Contabile Servizi alla Persona	ISTRUTTORI	Tempo indeterminato e pieno (36h settimanali)	ASSUNZIONE EFFETTUATA	31.810,39
1	Istruttore Informatico Amministrazione digitale	ISTRUTTORI	Tempo indeterminato e pieno (36h settimanali)	Assunzione previa procedura concorsuale e/o possibilità di utilizzo di graduatoria propria o di altro ente e/o mobilità	31.810,39
2	Agente Polizia Locale	ISTRUTTORI	Tempo indeterminato e pieno (36h settimanali)	ASSUNZIONI EFFETTUATE	67.146,32
1	Istruttore Tecnico	ISTRUTTORI	Tempo indeterminato e pieno (36h settimanali)	Assunzione previa procedura concorsuale e/o possibilità di utilizzo di graduatoria propria o di altro ente e/o mobilità	31.956,78
1	Istruttore Amministrativo-Contabile	ISTRUTTORI	Tempo indeterminato e pieno (36h settimanali)	Assunzione previa procedura concorsuale e/o possibilità di utilizzo di graduatoria propria o di altro ente e/o mobilità	31.810,39
1	Estensione part time da 50% a 75% Ausiliario Amministrativo - Biblioteca	OPERATORI	Estensione part time da 50% al 75% ausiliare amministrativo già assunto a tempo indeterminato		6.706,00

PROGRESSIONI AUTORIZZATE TRA LE AREE ART. 15 CCNL 16.11.2022					
	(Comunicazione e servizi al cittadino)	ISTRUTTORI	Tempo indeterminato e pieno (36h settimanali)	Progressione tra aree art. 15 CCNL 16.11.2022 GIA' EFFETTUATA	3.596,44
1	(Tributi ed Entrate)	ISTRUTTORI	Tempo indeterminato e pieno (36h settimanali)	Progressione tra aree art. 15 CCNL 16.11.2022	3.596,44
1	(Cultura ed Eventi)	ISTRUTTORI	Tempo indeterminato e pieno (36h settimanali)	Progressione tra aree art. 15 CCNL 16.11.2022 GIA' EFFETTUATA	3.596,44
1	(Suap, Turismo e Marketing territoriale)	ISTRUTTORI	Tempo indeterminato e pieno (36h settimanali)	Progressione tra aree art. 15 CCNL 16.11.2022	3.596,44
1	(Polizia municipale)	FUNZIONARI ED E.Q.	Tempo indeterminato e pieno (36h settimanali)	Progressione tra aree art. 15 CCNL 16.11.2022	2.744,23
TOTALE COSTO FABBISOGNO ANNO 2024					

**VERIFICA RISPETTO LIMITE INCREMENTO SPESA 2024 art. 5 DM 17.03.2020**

Art. 4 co. 2 DM 17.03.2020 - LIMITE MASSIMO TEORICO		6.884.614,16
ANNO 2024 Art. 5 co. 1 DM 17.03.2020- incremento 22% - SPESA COMPLESSIVA LIMITE 2024		6.975.381,32
Costo complessivo Piano fabbisogno anno 2024-2026 di seguito dettagliato:		5.828.567,38
Spesa complessiva del personale 2023 - RENDICONTO 2023	5.482.303,67	
Costo fabbisogno personale anni precedenti da effettuare	96.083,04	
Costo fabbisogno personale 2024	250.180,66	

**PROGRESSIONI AUTORIZZATE TRA LE AREE ART. 13 CCNL 16.11.2022**

1	Istruttore Amministrativo-Contabile (Servizi di supporto)	ISTRUTTORI	Tempo indeterminato e pieno (36h settimanali)	Progressione tra aree già effettuata	2.562,21	Finanziati con 0,55% art. 13 co. 6 CCNL 16.11.2022 pertanto non utilizzano capacità assuntiva
1	Funzionario Amministrativo (Servizi di supporto)	FUNZIONARI ED E.Q.	Tempo indeterminato e pieno (36h settimanali)	Progressione tra aree già effettuata	1.978,42	
1	Funzionario Amministrativo (Ambiente e Sit)	FUNZIONARI ED E.Q.	Tempo indeterminato e pieno (36h settimanali)	Progressione tra aree già effettuata	1.978,42	
1	Funzionario Amministrativo (Servizi alla Persona)	FUNZIONARI ED E.Q.	Tempo indeterminato e pieno (36h settimanali)	Progressione tra aree già effettuata	1.978,42	

**PROGRESSIONI TRA LE AREE ART. 13 CCNL 16.11.2022 GIA' AUTORIZZATE NELL'ANNO 2023 E CONCLUSE NEL 2024**

4	Istruttore Amministrativo-Contabile (dal Piano 2023)	ISTRUTTORI	Tempo indeterminato e pieno (36h settimanali)	Progressione tra aree già effettuata	10.248,84	Finanziati con 0,55% art. 13 co. 6 CCNL 16.11.2022 pertanto non utilizzano capacità assuntiva
1	Funzionario Tecnico (dal Piano 2023)	FUNZIONARI ED E.Q.	Tempo indeterminato e pieno (36h settimanali)	Progressione tra aree già effettuata	1.978,42	

**TOTALE COSTO PROGRESSIONI TRA LE AREE ART. 13**

**€**

**20.724,74**

## ANNO 2025

Assunzioni					
N.	Profilo Professionale	AREA	Tipologia contratto	Modalità di copertura	Costo complessivo annuo
-	-	-	-	-	-
Utilizzo delle capacità assunzionali a tempo determinato e indeterminato, in base alla disciplina legislativa tempo per tempo vigente					
Impiego di lavoratori percettori dell'indennità di mobilità o di altro trattamento speciale di disoccupazione sulla base di progetti predisposti dai competenti uffici (se consentito dalla normativa e nei limiti delle risorse disponibili per spesa di personale a TD)					
ANNO 2026					
Utilizzo delle capacità assunzionali a tempo determinato e indeterminato, in base alla disciplina legislativa tempo per tempo vigente					
Impiego di lavoratori percettori dell'indennità di mobilità o di altro trattamento speciale di disoccupazione sulla base di progetti predisposti dai competenti uffici (se consentito dalla normativa e nei limiti delle risorse disponibili per spesa di personale a TD)					

## VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

### Criteri di formulazione delle previsioni

Le previsioni di bilancio sono state predisposte sulla base della situazione note al fine, nel pieno e imprescindibile rispetto delle previsioni di bilancio, di dare soddisfazione ai bisogni espressi dalla comunità amministrata.

Per quanto riguarda, in particolare, le previsioni di entrata le stesse sono state illustrate, sia nei loro importi che nei criteri utilizzati all'interno della Relazione Previsionale e programmatica.

### Criteri di formulazione delle previsioni di cassa anno 2025

E' stata utilizzata la modalità di calcolo automatizzata proposta dal Sw gestionale di contabilità ovvero la somma fra stanziamenti a residui e stanziamenti a competenza comprese le re imputazioni in entrata e in uscita finanziate da FPV. Alla stessa sono state apportate specifiche e mirate correzioni al fine di rendere tale programmazione il più possibile aderente alla previsione della gestione 2025.

Per l'anno 2025 si precisa inoltre che, è stato pubblicato il nuovo modello del Piano annuale dei flussi di cassa per l'anno 2025, elaborato dal Mef, che la giunta di ogni ente territoriale deve approvare entro il 28 febbraio.

Nel corso della seduta del 18 dicembre 2024 della Commissione Arconet è stato definito lo schema dei prospetti dei flussi di cassa. Il nuovo modello deve essere approvato dalla giunta di ogni ente territoriale entro il 28 febbraio.

Il successivo aggiornamento trimestrale sarà approvato dal responsabile del servizio finanziario.

Ai fini della riduzione dei tempi di pagamento, stabilita dall'art. 6, co. 1, del D.L. n. 155/2024, nell'ambito della Riforma del PNRR 1.11, è stato introdotto tale piano che include un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi per l'esercizio di riferimento.

A partire dai dati del fondo iniziale di cassa 2025, ogni amministrazione calcolerà trimestralmente e con dati cumulati le entrate attese e le spese previste per il periodo, evidenziando la differenza tra le voci attive e passive e il fondo di cassa al termine di ogni trimestre dell'esercizio 2025.

Il Piano deve essere approvato con atto dell'organo esecutivo e aggiornato, successivamente, con provvedimento del responsabile finanziario che, trimestralmente, verificherà le previsioni e comunicherà la sua attuazione alla Giunta/organo esecutivo.

In seguito alla verifica e all'aggiornamento del prospetto potranno essere sostituite le previsioni con i dati effettivi degli incassi e pagamenti Siope e riformulate le previsioni per i trimestri successivi, considerando le variazioni di bilancio che influenzano le previsioni trimestrali di cassa.

Inoltre, l'art. 6 del D.L. n. 155/2024 assegna all'organo di revisione il compito di verificare la predisposizione del piano da parte degli enti che, una volta approvato, dovrà essere trasmesso ai revisori.

### Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità

Il nuovo principio di competenza finanziaria potenziata impone di accertare per intero tutte le entrate, comprese quelle di dubbia o difficile esazione, ad eccezione di talune tipologie di entrate, tassativamente previste nei Principi contabili, quali:

- a) entrate provenienti da altre amministrazioni pubbliche,
- b) entrate assistite da fidejussione,
- c) entrate tributarie che, sulla base del paragrafo 3.7 del principio applicato della contabilità finanziaria, sono accertate per cassa,
- d) entrate rimosse per conto di un altro ente e destinate ad essere versate all'ente beneficiario finale.

Fatte salve le citate eccezioni, quindi, sono vietati gli accertamenti per cassa.

Contestualmente, per evidenti ragioni di prudenza e di tutela degli equilibri contabili, viene nel contempo previsto l'obbligo di costituire un fondo crediti di dubbia esigibilità. Quest'ultimo rappresenta un fondo rischi, diretto ad evitare che le entrate di dubbia esigibilità, previste ed accertate nel corso dell'esercizio, possano finanziare spese esigibili nel corso del medesimo esercizio. In altri termini, il fondo crediti di dubbia esigibilità rappresenta un accantonamento contabile obbligatorio diretto ad evitare che entrate incerte (quali, ad esempio, i proventi delle sanzioni amministrative al codice della strada e i cosiddetti oneri di urbanizzazione) possano finanziare spese certe ed immediatamente esigibili, generando squilibri e aprendo pericolose incertezze nei conti.

Tale fondo deve obbligatoriamente essere iscritto in bilancio: a tal fine è stanziata nel corrente bilancio di previsione la relativa posta contabile (U.1.10.01.03) il cui ammontare è determinato in considerazione della dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che si prevede si formeranno nell'esercizio, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (la media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).

Sotto il profilo squisitamente contabile, nel nuovo bilancio finanziario di previsione, previsto dal D.Lgs. n. 118/2011, il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa).

Con riferimento alla individuazione delle entrate di dubbia e difficile esazione, si segnala che tale scelta è rimessa a ciascuna amministrazione, con obbligo di motivazione in sede di nota integrativa al bilancio. E' facoltà di ogni ente anche la scelta del livello di analisi (tipologia, categoria oppure singolo capitolo), ma la quantificazione va rendicontata a livello di tipologia sulla base dell'apposito prospetto.

In base a quanto previsto dal paragrafo 3.3 dell'allegato 4.2 al D.Lgs. 118/2011, a decorrere dal 2021 l'accantonamento al Fondo è effettuato per l'intero importo.

Rinviando alla specifica disciplina delle modalità di calcolo previste, tra l'altro, dal Principio contabile applicato della contabilità finanziaria allegato n. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm., ed in considerazione della previsione portata dal medesimo principio secondo cui "il responsabile finanziario dell'ente sceglie la modalità di calcolo della media per ciascuna tipologia di entrata o per tutte le tipologie di entrata, indicandone la motivazione nella nota integrativa al bilancio", la quantificazione degli stanziamenti iscritti nel bilancio 2025 è così riassumibile:

### **ANNO 2025**

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO(*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO(**) (c)	% di accantonamento al fondo determinata nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c / a)
	<b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE(**)</b>	<b>38.507.132,27</b>	<b>3.070.229,39</b>	<b>3.350.368,37</b>	<b>8,7006</b>
	<b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE</b>	<b>6.927.597,75</b>	<b>45.600,00</b>	<b>47.740,00</b>	<b>0,6891</b>

**Per gli anni 2026 e 2027 si rimanda ai dettagli di calcolo e riepilogativi espressi nella Nota Integrativa allegata alla deliberazione di approvazione del bilancio di previsione 2025/2027.**

Entrate che l'ente non considera di dubbia e difficile esazione, per le quali non si provvede all'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità:

Con riferimento alle entrate che l'ente non considera di dubbia e difficile esazione e per le quali, derogando dalla norma di carattere generale, non si provvede all'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità, si sono riportati sopra i prospetti di dettaglio.

Non sono stati effettuati gli accantonamenti su determinate entrate correnti derivate da:

- entrate provenienti da altre amministrazioni pubbliche,
- entrate assistite da fidejussione (Voce non presente);
- entrate tributarie che, sulla base paragrafo 3.7 del principio applicato della contabilità finanziaria, sono accertate per cassa.
- entrate riscosse per conto di un altro ente e destinate ad essere versate all'ente beneficiario finale.

Fondo Pluriennale Vincolato:

Per quanto concerne la spesa, il fondo pluriennale vincolato stanziato tra le spese è costituito da due componenti logicamente distinte:

- 1) la quota di risorse accertate negli esercizi precedenti che costituiscono la copertura di spese già impegnate negli esercizi precedenti a quello cui si riferisce il bilancio e imputate agli esercizi successivi;
- 2) le risorse che si prevede di accertare nel corso dell'esercizio, destinate a costituire la copertura di spese che si prevede di impegnare nel corso dell'esercizio cui si riferisce il bilancio, con imputazione agli esercizi successivi.

La tabella che segue riporta, distinto per la parte corrente e la parte in conto capitale il valore di detti due fondi.

<b>Fondo pluriennale vincolato - Parte entrata</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
<b>Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti</b>	475.748,22	339.081,33	339.081,33
<b>Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Entrate FPV</b>	475.748,22	339.081,33	339.081,33

Fondo Garanzia Debiti Commerciali:

L'Ente non si trova in nessuna delle condizioni previste dai commi 859, 862 e 868 della L. 145/2018 e che, pertanto, non è necessario provvedere alla valorizzazione del FGDC.

