



Comune di Isola del Giglio

Medaglia d'Oro al Merito Civile
Provincia di Grosseto

COMUNE DI ISOLA DEL GIGLIO
(Provincia di Grosseto)

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL
PERIODO DI BILANCIO

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

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

-) Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

-) Principali obiettivi delle missioni attivate

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

-) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

Altri eventuali strumenti di programmazione

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

**ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED
ESTERNA DELL'ENTE**

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2011 n. 1474

Popolazione residente alla fine dell'anno precedente n. 1334 (31/12/2023)

di cui maschi n. 711

femmine n. 623

di cui

In età prescolare (0/6 anni) n. 35

In età scuola obbligo (7/16 anni) n. 77

In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 119

In età adulta (30/65 anni) n. 662

Oltre 65 anni n. 441

Nati nell'anno n. 2

Deceduti nell'anno n. 23

Saldo naturale: - 21

Immigrati nell'anno n. 46

Emigrati nell'anno n. 61

Saldo migratorio: -15

Saldo complessivo naturale + migratorio): - 36

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 23,80

Risorse idriche: Laghi n. 0 Fiumi n. 0

Strade:

 autostrade Km. 0

 strade extraurbane Km. 20

 strade urbane Km. 5

 itinerari ciclopedonali Km. 16

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – Adottato

No

Piano regolatore – PRGC – Approvato	Si
Piano edilizia economica popolare – PEEP	No
Piano Insediamenti Produttivi – PIP	No
Piano Strutturale	Si
Piano Operativo – Adottato	Si
Piano Operativo – Approvato	No
Piano Acustico	Si

Risultanze della situazione socio economica dell’Ente

Asili nido con posti n. 0

Scuole dell’infanzia con posti n. 10

Scuole primarie con posti n. 25

Scuole secondarie con posti n. 17

Strutture residenziali per anziani n. 0

Farmacie Comunali n. 0

Depuratori acque reflue n. 1

Rete acquedotto Km. 29

Aree verdi, parchi e giardini Kmq. 0

Punti luce Pubblica Illuminazione n. 422

Rete gas Km. 0

Discariche rifiuti n. 0

Mezzi operativi per gestione territorio n. 1

Veicoli a disposizione n. 3

Accordi di programma n. 3

1. Accordo di programma, ai sensi dell'art. 34 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, fra l'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano ed il Comune di Isola del Giglio per la realizzazione dei lavori di riqualificazione della Rocca di Giglio Castello finalizzati alla realizzazione di un percorso museale (800.000 euro).
2. Accordo di programma, ai sensi dell'art. 34 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, fra il Comune di Isola del Giglio, l'Acquedotto del Fiora S.p.A. e l'Autorità Idrica Toscana per i lavori di manutenzione straordinaria alla Cisterna di Cala Maestra ed alle strutture elettromeccaniche connesse. Sulla base di una nuova istanza del Sindaco del Comune di Isola del Giglio, in qualità di Presidente dell'Amministrazione separata dei beni di uso civico, di nuova richiesta di svincolo di ulteriori risorse usi civici, per prosecuzione dei lavori di manutenzione straordinaria della Cisterna Romana di Isola di Giannutri, (Determina comunale n.27 del 2/2/2020, "Richiesta di svincolo risorse usi civici per lavori di manutenzione sulla cisterna romana di isola di Giannutri"), si è resa necessaria la modifica dell'Accordo di Programma, già siglato con l'Acquedotto del Fiora, per implementare i costi ai lavori aggiuntivi dovuti alle prescrizioni evidenziate in corso di Conferenza dei Servizi.
3. Accordo di programma "per la realizzazione degli interventi di messa in sicurezza e bonifica di aree inquinate nel territorio della regione toscana" sottoscritto in data 5 agosto 2019 - approvazione schema di proroga della convenzione fra Regione Toscana e Comune di Isola del Giglio (Gr) finalizzata al completamento della realizzazione dell'intervento "bonifica e messa in sicurezza permanente discarica r.u. Loc. Le Porte".

Convenzioni n. 27

1. Convenzione tra Comune di Isola del Giglio e Provincia di Grosseto per il coordinamento degli sportelli unici per le attività produttive per lo sviluppo dei servizi Suap.
2. Convenzione tra Comune di Isola del Giglio e Netspring per la gestione della rete telematica a banda larga delle Pubbliche Amministrazioni della Provincia di Grosseto.
3. Convenzione tra Comune di Isola del Giglio e Comune di Campagnatico per la gestione in forma associata delle attività di autorità competente di cui all'art. 12 della L.R.T. n. 10/2010.
4. Convenzione tra Comune di Isola del Giglio e Autorità Portuale Regionale per l'esercizio della funzione di gestione delle concessioni demaniali di cui all'art. 3 comma 1 lett. e) della L. R. 23/2012 e di gestione delle manutenzioni delle aree portuali di cui all'art. 3 comma 1 lett. d) della L. R. 23/2012.
5. Convenzione tra Comune di Isola del Giglio e Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali per l'accesso alla Piattaforma del Reddito di Cittadinanza L. 26/2019.
6. Convenzione tra Comune di Isola del Giglio e Pro Loco per la gestione del servizio di informazione turistica.

7. Convenzione tra Comune di Isola del Giglio, Comuni di Portoferraio, Rio, Porto Azzurro, Capoliveri, Campo nell'Elba, Marciana Marina, Marciana, Capraia Isola e Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano per la promozione e valorizzazione del patrimonio museale, architettonico e paesaggistico dell'Arcipelago Toscano.
8. Convenzione tra Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano, Comune di Isola del Giglio e Pro Loco
Convenzione tra Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano, Comune di Isola del Giglio e Pro Loco
Convenzione tra Ente Parco Nazionale Arcipelago Toscano, Comune di Isola del Giglio e Pro Loco per la gestione coordinata del punto informativo e casa del parco in loc. Giglio Porto e per la manutenzione ordinaria della rete sentieristica nel parco.
9. Convenzione tra Comune di Isola del Giglio e Comuni dell'ambito Sud della Provincia di Grosseto con riferimento all'informazione, accoglienza e promozione nell'ambito del Turismo.
10. Convenzione tra Comune di Isola del Giglio e Azienda U.s.l. n°9 Distretto Colline dell'Albegna per la Gestione in forma associata dei Servizi Sociali dei Comuni di Capalbio, Isola del Giglio, Magliano, Manciano, Monte Argentario, Orbetello, Pitigliano e Sorano dei Servizi Sociali.
11. Convenzione tra Comune di Isola del Giglio e Comune di Roccastrada al fine di svolgere in modo coordinato il servizio di formazione ed aggiornamento del personale degli Enti Locali.
12. Convenzione tra Comune di Isola del Giglio e Comune di Monte Argentario per progetto "Portargentario".
13. Convenzione tra Comune di Isola del Giglio e la Misericordia "Stella Maris" di Isola del Giglio la gestione del servizio di Anti Incendio Boschivo (AIB).
14. Convenzione del 18.09.2003 tra i Comuni di Manciano, Orbetello, Monte Argentario, Capalbio, Magliano in Toscana e Isola del Giglio, ai sensi dell'art. 30 del D. Lgs. n. 267 del 18.08.2000, per la gestione degli impianti in Loc. Torba nel Comune di Orbetello e Loc. Tafone nel Comune di Manciano.
15. Convenzione fra il Comune di Isola del Giglio ed il Condominio Residence le Cannelle per ampliamento del progetto per la sicurezza idraulica presentato dal condominio residence le cannelle alla viabilità.
16. Convenzione tra Comune di Isola del Giglio, Aquedotto del Fiora (ADF) e Autorità Idrica Toscana (AIT) per interventi di efficientamento idrico finanziati dal progetto "Isole Verdi" PNRR.
17. Convenzione tra Comune di Isola del Giglio e Agenzia delle Entrate per accesso all'Anagrafe tributaria attraverso il Sistema Siatel2/Punto Fisco.
18. Convenzione tra Comune di Isola del Giglio e Comune di Monte Argentario per la gestione delle risorse destinate alla realizzazione miglioramento ed adeguamento di percorsi naturalistici (Flag Costa d'Argento).
19. Convenzione tra Comune di Isola del Giglio e di Grosseto per la gestione delle pratiche previdenziali.
20. Convenzione tra il Ministero della Cultura – Direzione Regionale Musei ed il Comune di Isola del Giglio per la realizzazione del Programma Missione 1: Digitalizzazione, Innovazione, Competitività e Cultura, Componente 3, Cultura 4.0 (M1C3), Misura 1 "Patrimonio culturale per la prossima generazione", Investimento 1.2 "Rimozione delle barriere fisiche e cognitive in musei, biblioteche

e archivi per consentire un più ampio accesso e partecipazione alla cultura". Approvazione dello schema di convenzione ex art. 2, comma 1 del D.D. 219/2022.

21. Convenzione di affidamento dell'intervento Pnrr in qualità di "soggetto realizzatore" (ai sensi delle linee guida per i soggetti attuatori del MASE). Decreto del Ministero della Transizione Ecologica del 25 novembre 2021 "Programma Isole Verdi, nell'ambito del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (Pnrr)". Interventi di efficientamento idrico di cui all'intervento iii. iii.b: Interventi integrativi e/o migliorativi e di adeguamento infrastrutturale di dissalatori esistenti. cup: i61d22000120006. importo: 3.901.628,63 iii.c: Realizzazione di nuovi impianti idrici o messa in sicurezza/manutenzione straordinaria di esistenti, favorendo l'installazione di impianti di potabilizzazione con l'uso di tecniche a basso consumo energetico, nonché di recupero delle acque piovane micro e fitodepurate, sia con raccolta sia da falde interne, anche valorizzando l'uso di energie rinnovabili.
22. Convenzione tra Comune di Isola del Giglio e la Scuola dell'Infanzia paritaria E. Frati di Giglio Porto.
23. Convenzione tra il Comune di Isola del Giglio e l'Ass. Casa di Gioia APS per la gestione/cura di pullus di avifauna, cuccioli di mammifero e esemplari adulti in difficoltà di fauna selvatica di piccola taglia e per il trasporto, lo stallo e la sterilizzazione di felini.
24. Convenzione tra Comune di Isola del Giglio e la Misericordia "Stella Maris" di Isola del Giglio per la costituzione e gestione di un centro di facilitazione digitale come da PNRR MISSIONE COMPONENTE 1 MISURA 1.7.2.
25. Convenzione tra Comune di Isola del Giglio e Comuni dell'ambito Sud della Provincia di Grosseto con riferimento all'informazione, accoglienza e promozione nell'ambito del Turismo.
26. Convenzione tra Comune di Isola del Giglio, Misericordia Isola del Giglio e Anci Toscana per supportare l'attività di sviluppo del progetto "botteghe della salute" sul territorio comunale e frazioni.
27. Convenzione con l'Associazione Circolo Nautico per Centri Estivi 2024 dedicati ai bambini dai 5 agli 11 anni residenti o in vacanza all'Isola del Giglio.

Servizi gestiti in forma diretta

Non previsto

Servizi gestiti in forma associata

Non previsto

Servizi affidati a organismi partecipati

1. Servizio idrico integrato eseguito ad Acquedotto del Fiora Spa;

Servizi affidati ad altri soggetti

1. Servizio di raccolta e smaltimento rifiuti eseguito a Sei Toscana Srl;
2. Servizio di trasporto pubblico locale eseguito a Autolinee Toscana Spa;
3. Servizio di erogazione di energia elettrica eseguito da Sie Srl;

PARTECIPAZIONI

Il Comune di Isola del Giglio partecipa al capitale delle seguenti società:

1. Società Acquedotto del Fiora s.p.a. con una quota dello 0,63%;
2. Società NetSpring s.r.l., servizio d'innovazione del sistema informatico, 1%;
3. Società Coseca s.p.a. con una quota dello 0,95%;
4. Società Edilizia Provinciale Grossetana con una quota dello 0,75%;

Società Acquedotto del Fiora s.p.a.

La società ha per oggetto sociale la gestione dei servizi pubblici di captazione, adduzione e distribuzione di acqua ad usi civili, di fognatura e di depurazione, quale titolare della concessione venticinquennale (2002-2026) sul territorio di competenza dell'A.A.T.O. 6 Ombrone.

Verifica dei criteri

Si analizzano nel dettaglio i criteri di cui al comma 611, articolo 1, della L. 190/2014 ai fini della valutazione del mantenimento della partecipazione e di eventuali interventi di razionalizzazione.

- a) L'attività svolta dalla società è perfettamente in linea con le finalità istituzionali dell'Ente, riguardando il servizio idrico integrato, collocato nella funzione della gestione del territorio e dell'ambiente. A ciò si aggiunge il fatto che i Comuni che ne fanno parte sono tuttora proprietari delle reti di distribuzione, per le quali percepiscono un canone annuo, prima dall'Autorità d'Ambito Territoriale Ottimale di riferimento sopra richiamata, ora dalla società stessa.
- b) Il numero dei dipendenti della società, circa 400, è di gran lunga superiore a quello degli amministratori.
- c) L'attività svolta dall'Acquedotto del Fiora Spa è esclusiva, nessuna delle altre società nelle quali l'Ente detiene una partecipazione svolge attività analoghe o similari.
- d) Data la peculiarità dell'attività svolta dall'Acquedotto del Fiora Spa non si ravvisa alcuna possibilità di fusione con altre società.
- e) L'esigua partecipazione detenuta dal Comune di Isola del Giglio, pari allo 0,63%, non consente di avere influenza sulle scelte di politica aziendale. Sarà comunque premura di questa Amministrazione proporre in assemblea dei soci una verifica dell'assetto organizzativo della società al fine di individuare eventuali margini di risparmio.

Analisi dei costi per l'Ente

La società ha chiuso gli ultimi 3 esercizi (dati sino al consuntivo 2023) in utile e non ha chiesto alcun contributo in conto esercizio ai soci, mentre esiste un trasferimento straordinario in conto capitale per la manutenzione della cisterna Romana, immobile di proprietà comunale ubicato a Giannutri, finalizzato al miglioramento del servizio idrico integrato per l'Isola. Nell'anno 2024 la società Acquedotto del Fiora Spa riconoscerà dividendi su utili pari a € 33.981,69 per la gestione 2023.

La società si finanzia in autonomia mediante riscossione delle fatture per la fornitura di acqua dagli utenti.

La partecipazione, quindi, non comporta alcun costo diretto per il Comune di Isola del Giglio e pertanto non si ravvisano in concreto possibili risparmi per l'Ente dalla razionalizzazione di predetta partecipazione.

Restano ovviamente da valutare possibili ottimizzazioni gestionali, di cui alla lettera e) del comma 611 sopra citato, che andrebbero a vantaggio degli utenti con possibile riduzione dei costi.

Considerazioni finali

In considerazione di quanto sopra evidenziato, la partecipazione è da ritenersi indispensabile al perseguimento delle finalità istituzionali dell'Ente e pertanto deve essere mantenuta.

Società NetSpring s.r.l.

La società Netspring s.r.l. è una società *in house* costituita per la gestione della rete provinciale per la Pubblica Amministrazione e per fornire servizi informatici ai soci. È a tutti gli effetti una società strumentale a servizio degli enti verso i quali svolge la totalità delle proprie attività.

Verifica dei criteri

Si analizzano nel dettaglio i criteri di cui al comma 611, articolo 1, della L. 190/2014 ai fini della valutazione del mantenimento della partecipazione e di eventuali interventi di razionalizzazione.

- a) L'attività svolta dalla società è perfettamente in linea con le finalità istituzionali dell'Ente, riguardando un servizio, quale quello informatico, necessario all'Ente e reperibile a costi competitivi.
- b) Il numero dei dipendenti della società è superiore a quello degli amministratori.
- c) L'attività svolta dalla Netspring s.r.l. è esclusiva, nessuna delle altre società nelle quali l'Ente detiene una partecipazione svolge attività analoghe o similari.
- d) Data la peculiarità dell'attività svolta da Netspring s.r.l. non si ravvisa alcuna possibilità di fusione con altre società.
- e) L'esigua partecipazione detenuta dal Comune di Isola del Giglio, pari allo 1%, non consente di avere influenza sulle scelte di politica aziendale. Sarà comunque premura di questa Amministrazione proporre in assemblea dei soci una verifica dell'assetto organizzativo della società al fine di individuare eventuali margini di risparmio.

Analisi dei costi per l'Ente

Il bilancio della società risulta costantemente in utile.

La partecipazione, quindi, non comporta alcun costo diretto per il Comune di Isola del Giglio e pertanto non si ravvisano in concreto possibili risparmi per l'Ente dalla razionalizzazione di predetta partecipazione.

Restano ovviamente da valutare possibili ottimizzazioni gestionali, di cui alla lettera e) del comma 611 sopra citato, che andrebbero a vantaggio degli utenti con possibile riduzione dei costi.

Considerazioni finali

Considerato che non si rientra in una delle ipotesi di eliminazione o soppressione normativamente previste alle lett. a), b) o c) del comma 611 L.190/2014, è intenzione dell'amministrazione mantenere la proprietà di NetSpring s.r.l., con una quota dello 1%.

Società Coseca s.p.a.

La Società è stata creata per lo svolgimento delle attività di gestione dei servizi pubblici inerenti il ciclo integrato dei rifiuti quali la raccolta (anche differenziata), il trasporto, il recupero, la valorizzazione, lo smaltimento in tutte le sue forme, la bonifica di siti inquinati, la gestione di impianti di qualsiasi natura collegati alla trasformazione dei rifiuti: bonifica, manutenzione, spazzamento e pulizia di strade ed aree pubbliche ed altri analoghi

Tutte le attività inerenti il ciclo integrato dei rifiuti, in ottemperanza alle disposizioni contenute nel D. Lgs. 152/2006, sono svolte dall'anno 2014 da un gestore unico per l'area di ambito ottimale, individuata dalla Regione Toscana nei territori delle Province di Grosseto, Siena e Arezzo.

Il gestore unico, Sei Toscana Srl, è stato individuato con procedura ad evidenza pubblica dall'ATO Toscana Sud, autorità di ambito ottimale dell'area sopra citata.

Si ritiene che le partecipazioni – dirette e indirette – legate a COSECA non siano di alcuna utilità per l'Ente, in quanto COSECA ad oggi non svolge alcun compito nell'interesse del Comune.

In caso di offerta congrua, è opportuno procedere alla sua dismissione.

In considerazione di quanto sopra evidenziato, si prescinde dall'analisi dettagliata dei criteri di cui al comma 611.

Analisi dei costi per l'Ente

Durante l'esercizio 2014 la società non ha svolto attività, a causa del subentro di SEI Toscana nelle attività prima effettuate da COSECA. A differenza del rendiconto relativo alla gestione 2021 che certificava una perdita d'esercizio, pari a € 15.066,00, e presentava un patrimonio netto negativo, pari a € 456.910,00, le gestioni 2022 e 2023 hanno registrato utili e portato il patrimonio netto verso un valore positivo.

Considerazioni finali

La società risulta attualmente in liquidazione.

Società Edilizia Provinciale Grossetana.

L'Edilizia Provinciale Grossetana spa si è costituita il 18 dicembre del 2003 quale soggetto 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. Questa nuova società, a capitale totalmente pubblico, che ha assorbito tutti i compiti che prima appartenevano all'A.T.E.R., è stata costituita ai sensi della Legge regionale n. 77 del 3 novembre 1998 al fine di esercitare, in forma associata, quelle funzioni nell'ambito della gestione del patrimonio di ERP che i Comuni, riuniti nell'organismo del LODE, intendono affidarle mediante appositi contratti di servizio. I soci dell'Edilizia Provinciale Grossetana spa sono le 28 Amministrazioni comunali della provincia di Grosseto, diventate proprietarie di tutto il patrimonio di ERP.

Verifica dei criteri

Si analizzano nel dettaglio i criteri di cui al comma 611, articolo 1, della L. 190/2014 ai fini della valutazione del mantenimento della partecipazione e di eventuali interventi di razionalizzazione.

- a) L'attività svolta dalla società rientra a tutti gli effetti tra i compiti istituzionali dell'Ente, afferendo alla materia dei servizi di edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare, nell'ambito delle funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente.
- b) Il numero dei dipendenti della società, pari a 25, è nettamente superiore a quello degli amministratori. Si segnala, inoltre, che attualmente solo il Presidente percepisce un compenso in quanto gli altri cinque componenti il Consiglio di Amministrazione sono di norma scelti tra i dipendenti dei Comuni soci e pertanto non hanno diritto a percepire alcun compenso.
- c) L'attività svolta dalla Edilizia Provinciale Grossetana Spa è esclusiva, nessuna delle altre società nelle quali l'Ente detiene una partecipazione svolge attività analoghe o similari.
- d) Data l'attività svolta dalla Edilizia Provinciale Grossetana Spa, che ricordiamo è stata istituita con Legge Regionale, ed in considerazione delle altre partecipazioni detenute dal Comune di Isola del Giglio, non si ravvisa alcuna possibilità di fusione con altre società.
- e) La partecipazione detenuta dal Comune di Isola del Giglio, pari all'0,75%, non consente di indirizzare in autonomia le scelte di politica aziendale.

Analisi dei costi per l'Ente

Il Comune di Isola del Giglio possiede beni immobili da destinare all'Edilizia residenziale pubblica.

La società EPG ha chiuso gli ultimi 3 esercizi in utile e non ha chiesto alcun contributo in conto esercizio né in conto capitale ai soci.

Il Comune, quindi, attualmente non sostiene costi per il mantenimento della società.

Considerazioni finali

In considerazione di quanto sopra evidenziato, la partecipazione è da ritenersi indispensabile al perseguimento delle finalità istituzionali dell'Ente e pertanto deve essere mantenuta.

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2023 € 2.852.920,72

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente:

Fondo cassa al 31/12/2022 € 2.720.828,34

Fondo cassa al 31/12/2021 € 2.075.479,93

Fondo cassa al 31/12/2020 € 3.294.309,30

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente:

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2023	n. 0	€ 0,00
2022	n. 0	€ 0,00
2021	n. 0	€ 0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati (anno n)/entrate accertate primi 3 titoli (anno n-2):

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati(a)</i>	<i>Entrate accertate tit.1-2-3- (b)</i>	<i>Incidenza (a/b) %</i>
2023	€ 68.621,51	€ 3.441.516,79	1,99%
2022	€ 73.895,03	€ 3.285.393,73	2,25%
2021	€ 76.391,57	€ 3.975.048,20	1,92%

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
2023	€ 1.408,05
2022	€ 179.660,36

2021	€ 44.008,17
------	-------------

Personale

Personale in servizio al 31/12/2023

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Ex Cat.D5	2	2	0
Ex Cat.D3	2	2	0
Ex Cat.C6	1	1	0
Ex Cat.C5	1	1	0
Ex Cat.C4	1	1	0
Ex Cat.C2	2	2	0
Ex Cat.C1	5	5	0
Ex Cat.B8	1	1	0
Ex Cat.B2	0,5	0,5	0
TOTALE	15,5	15,5	0

La categoria B2 rappresenta un dipendente in servizio in part-time al 50%.

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2023	15,5	€ 580.510,38	17,97%
2022	16,5	€ 541.837,04	19,41%
2021	12,5	€ 500.333,66	17,11%
2020	13,5	€ 574.167,41	21,95%
2019	14,5	€ 531.757,70	19,17%

La mezza unità, ovvero lo 0,5, è riferita al dipendente ex profilo B2, perché in servizio a tempo indeterminato e parziale al 50%.

A marzo 2024 si è realizzata la sostituzione dell'unità di personale ex categoria C, a tempo pieno ed indeterminato, uscita lo scorso maggio 2023, con un'unità di personale della stessa categoria, senza determinare aggravii di costo per l'ente.

Nel triennio 2025-2027, attualmente non sono previste modifiche nella programmazione del fabbisogno di personale

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

D.U.P.

SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI
ALLA PROGRAMMAZIONE
PER IL PERIODO DI BILANCIO**

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

1. La politica tributaria e tariffaria di questa Amministrazione è votata alla diminuzione nel tempo della pressione fiscale a carico dei cittadini, cercando nel contempo di garantire un progressivo miglioramento della qualità dei servizi offerti;
2. Come noto però le politiche locali relativamente alle entrate tributarie e extratributarie dipendono strettamente dalle disposizioni stabilite dalle Leggi di Bilancio che per l'anno corrente è la n. 197 del 29 dicembre 2022;
3. Purtroppo, come risultante dai dati riportati sul sito del Ministero dell'Interno, il Comune di Isola del Giglio è penalizzato da una trattenuta effettuata a titolo di Fondo di Solidarietà che non consente di procedere con le eventuali rimodulazioni in materia fiscale.

Al momento della redazione del presente documento risulta approvato il Rendiconto relativo all'anno 2023 il cui risultato di amministrazione al 31/12/2023 è quantificato in totali € 4.005.524,10, suddiviso in quote:

- accantonate: € 1.939.140,37;
- vincolate: € 1.662.275,10;
- destinate: € 4.957,64;
- parte disponibile: € 399.150,99;

Sino a tutto luglio 2024, l'avanzo applicato alla gestione corrente è stato pari a € 247.909,08, così distinto:

1. avanzo accantonato di € 48.506,27
2. avanzo vincolato di parte corrente di € 34.471,26;
3. avanzo vincolato di parte capitale di € 63.407,59;
4. avanzo destinato di € 3.873,20;
5. avanzo libero di € 97.650,76;

mentre la parte rimanente è quantificata in € 3.757.615,02.

Il Fondo Pluriennale Vincolato 2024 è pari a € 11.309.410,53, distinti in parte corrente per € 629.121,34 e in parte capitale per € 10.680.289,19, mentre nel triennio 2025-2027 il fondo è pari a € 0,00.

Il redigendo Bilancio di Previsione 2025-2027 risulta in equilibrio, gli equilibri di bilancio rilevano entrate di parte corrente destinate in parte capitale € 5.000,00 rappresentati da un contributo dell'autorità portuale per gli interventi di manutenzione straordinaria in ambito demaniale e non risultano quote di avanzo di amministrazione presunto applicate.

Il **TITOLO I** registra le entrate Tributarie, previste per il triennio 2025-2027 e quantificate in € 3.416.549,80, ovvero pari al 78,25% delle Entrate Correnti.

Si elencano in breve le principali voci da cui sono composte.

L'IMU, al lordo delle trattenute per fondo di solidarietà comunale, garantisce un gettito pari a circa € 1.678.000,00, pari al 49,12% delle Entrate Tributarie e al 38,43% delle Entrate Correnti.

L'aliquota per gli "altri fabbricati" sino al 2024 risulta pari all'10,6 per mille per i fabbricati del gruppo catastale "D" e i cosiddetti "altri immobili" comprese le aree fabbricabili diverse dall'abitazione principale. Stante l'importo stanziato nel triennio considerato, si presume una conferma delle aliquote Imu anche per il 2025, 2026 e 2027. Stesso discorso per le categorie A1, A8 e A9 e relative pertinenze, la cui aliquota è fissata al 4 per mille con detrazione di 200 euro. Si rileva inoltre che ai sensi della Circolare del MEF n. 9 del 14 giugno 1993, in base alla classificazione fornita nel Supplemento Ordinario n. 53 alla Gazzetta Ufficiale n.141 del 18/06/1993, il Comune di Isola del Giglio è identificato come ente "parzialmente delimitato" (pd) e che, pertanto, l'esenzione dall'IMU sui terreni agricoli opera limitatamente ad una parte del territorio comunale. Permangono esenti i fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita – c.d. "beni merce" ai sensi dell'art. 1 comma 751 Legge 160/2019.

Attualmente, sono disponibili le previsioni sul Fondo di Solidarietà Comunale 2024, riproposte sul triennio 2025-2027, del portale del Ministero dell'Interno e prevedono:

- la conferma della quota dell'IMU (22,43% calcolato su IMU standard 2024) che viene trattenuta dall'Agenzia delle Entrate e va ad alimentare il Fondo di Solidarietà Comunale pari ad € 281.136,54;
- trasferimenti verso lo Stato per Fondo di Solidarietà Comunale per ulteriori (meno) - € 348.753,39;
- somme da recuperare con le procedure di cui all'art. 1, comma 128, Legge 228/2012 – riduzione fondo mobilità ex Ages (art. 7 c. 31 sexies D.L. 78/10) - € 1.453,40;

portando il totale (dalle risorse proprie del Comune a quelle dello Stato Centrale) per Fondo di Solidarietà Comunale a € (meno) – 631.343,33, equivalenti ad una trattenuta statale pari al 18,48% delle entrate tributarie, al 14,46% delle entrate correnti. Il 37,54% dell'IMU spettante al Comune di Isola del Giglio va ad alimentare il Fondo di Solidarietà comunale.

La TARI relativa al triennio 2025-2027 è stanziata in bilancio per € 852.259,80 e garantisce un gettito di € 802.109,80, a totale copertura del servizio Rifiuti: la differenza è rappresentata da € 50.150,00, importo stabilito per l'applicazione delle riduzioni da approvare unitamente alle tariffe per il corrente anno finanziario. Detti dati non sono definitivi perché ATO Rifiuti Toscana Sud non ha ancora trasmesso il Pef, redatto secondo il Metodo Tariffario Rifiuti ("MTR-2") ARERA, da portare in approvazione del Consiglio Comunale e in base al quale verrà successivamente determinata l'articolazione tariffaria per l'annualità 2025. Tuttavia, lo stanziamento di € 852.259,80 risulta pari al 24,95% delle entrate tributarie ed al 19,52% delle entrate correnti.

Per l'addizionale comunale IRPEF si stima un gettito di € 56.000,00 nel triennio 2025-2027, pari al 1,64% delle entrate tributarie ed al 1,28% delle entrate correnti. Il dato previsto in entrata del Bilancio di Previsione è in linea con le proiezioni dell'anno 2024 e confermato anche dall'andamento degli incassi del corrente anno messi a confronto con i dati dei precedenti esercizi finanziari.

Per il triennio 2025-2027, il Comune di Isola del Giglio prevede sostanzialmente la conferma delle aliquote approvate per l'anno 2024, anche in considerazione delle novità introdotte dal Decreto Legislativo n. 216 del 30 dicembre 2023 con il quale gli scaglioni di reddito sono stati ridotti da 4 a 3.

Pertanto si riportano di seguito le aliquote da applicare ai diversi scaglioni di reddito:

- oltre € 15.000,00 e fino a € 28.000,00 aliquota 0,30%;
- oltre € 28.000,00 e fino a € 50.000,00 aliquota 0,50%;
- oltre € 50.000,00 aliquota 0,80%;

A partire dal 1° marzo 2023, con delibera di Giunta Comunale n. 16 del 21/02/2023, il Comune ha stabilito le tariffe del Contributo di sbarco, la cui applicazione si diversifica in base al periodo:

- € 2,00 per i mesi che vanno novembre a marzo compresi;
- € 3,00 per i mesi che vanno aprile a ottobre compresi;

Sulla scorta dell'esperienza 2023, è stata stanziata la somma di € 420.000,00, pari al 12,29% delle entrate tributarie ed al 9,62% delle entrate correnti.

Relativamente alle entrate da attività di accertamento per evasione tributi comunali, si rilevano i seguenti stanziamenti per il triennio 2025-2027:

1. Imu: € 280.000,00;
2. Tari: € 120.000,00;
3. Contributo di Sbarco: € 10.000,00;

Le previsioni di entrata si basano sugli avvisi emessi negli ultimi anni e rappresentano il 9,39% delle entrate tributarie ed al 12,00% delle entrate correnti.

Il **TITOLO II** accoglie i trasferimenti correnti da parte di altri soggetti, compresi quelli legati alle funzioni decentrate. Tali entrate ammontano ad € 245.451,28 per il triennio 2025-2027, pari al 5,62% delle entrate correnti.

Si elencano in breve le principali voci da cui sono composte:

I trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali sono pari ad € 97.206,97, pari al 39,60% dei trasferimenti correnti ed al 2,23% delle entrate correnti. Al momento della redazione del presente documento, vengono riproposte le previsioni in materia di finanza locale ricavabili dal portale del Ministero dell'Interno così come stanziate per il 2024.

I trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali sono pari ad € 133.318,41, pari al 54,32% dei trasferimenti correnti ed al 3,05% delle entrate correnti.

Il **TITOLO III** per il triennio 2025-2027 risulta pari a € 704.201,44 cadauno, rappresenta il 16,13% delle entrate correnti e accoglie tutte le entrate extra-tributarie, compresi i proventi dai servizi a domanda individuale.

Le principali voci stabili del titolo III sono:

1. Canone unico patrimoniale: € 43.500,00 pari allo 6,18% delle entrate extra-tributarie ed allo 1,00% delle entrate correnti. Si ricorda che il canone unico comprende sia l'ex occupazione di suolo pubblico che l'ex imposta di pubblicità;
2. Sanzioni derivanti da attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti: € 60.928,04, pari al 8,65% delle entrate extra-tributarie ed all'1,40% delle entrate correnti;
3. Diritti di spettanza comunale: € 47.960,00 pari al 6,81% delle entrate extra-tributarie ed allo 1,10% delle entrate correnti;
4. Mensa scolastica: € 35.014,65, pari al 4,97% delle entrate extra-tributarie ed all'0,80% delle entrate correnti;
5. Proventi da gestione approdi turistici: € 268.000,00, pari al 38,06% delle entrate extra-

- tributarie ed al 6,14% delle entrate correnti;
6. Proventi dei parcheggi: € 44.000,00, pari al 6,25% delle entrate extra-tributarie ed all'1,01% delle entrate correnti;
 7. Proventi da locazione di immobili dell'Ente: € 91.000,00, pari al 12,92% delle entrate extra-tributarie ed al 2,08% delle entrate correnti;
 8. Dividendi da partecipate: € 25.000,00, pari al 3,55% delle entrate extra-tributarie ed al 0,57% delle entrate correnti;
 9. Proventi da usi civici: € 30.000,00, pari al 4,26% delle entrate extra-tributarie ed al 0,69% delle entrate correnti;

Nel **TITOLO IV** per il triennio 2025-2027 sono iscritti trasferimenti in c/capitale per € 93.000,00. Le poste contabili riguardano oneri di urbanizzazione.

Nel **TITOLO VI** risultano iscritte le entrate da accensione da prestito solitamente contratto con Cassa Depositi e Prestiti Spa, che nella maggior parte dei casi sono destinate a finanziare le opere pubbliche programmate e riportate nel Piano Triennale delle opere pubbliche. Per il triennio 2025-2027, non sono previste accensioni di prestiti. L'Ente garantisce il rispetto dei limiti all'indebitamento imposti dall'art. 204, comma 1, del D. Lgs. 267/2000.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		Competenza 2025	Competenza 2026	Competenza 2027
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	€ 2.932.639,63	€ 2.932.639,63	€ 2.932.639,63
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	(+)	€ 500.493,99	€ 500.493,99	€ 500.493,99
3) Entrate extratributarie (titolo III)	(+)	€ 671.301,55	€ 671.301,55	€ 671.301,55
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		€ 4.104.435,17	€ 3.441.516,79	€ 4.104.435,17
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale: (1)	(+)	€ 410.443,52	€ 410.443,52	€ 410.443,52
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2023 (2)	(-)	€ 65.837,22	€ 62.949,40	€ 59.954,10
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		€ 344.606,30	€ 347.494,12	€ 350.489,42
TOTALE DEBITO CONTRATTO				

Debito contratto al 31/12/2024	(+)	€ 1.872.285,58	€ 1.731.689,02	€ 1.646.954,64
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		€ 1.872.285,58	€ 1.731.689,02	€ 1.646.954,64
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<i>di cui, garanzie per le quali e' stato costituito accantonamento</i>		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

ANALISI DELLE SPESE CORRENTI

Il principio contabile applicato della programmazione richiede anche un'analisi delle spese correnti quale esame strategico relativo agli impieghi e alla sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. L'analisi delle spese correnti consente la revisione degli stanziamenti allo scopo di razionalizzare e contenere la spesa corrente, in sintonia con gli indirizzi programmatici dell'Amministrazione e con i vincoli di finanza pubblica.

SPESE DI PERSONALE

L'art. 6 del Decreto Legge n. 80/2021 ha introdotto il Piano Integrato di Azione e Organizzazione (PIAO) che accorpa, tra gli altri, i piani della performance, dei fabbisogni del personale, della parità di genere, del lavoro agile e dell'anticorruzione.

PROGRAMMA TRIENNALE ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI

Ai sensi dell'art. 37 c. 1 lett. a) del D. Lgs. n. 36/2023 (nuovo codice degli appalti), gli enti adottano il programma triennale degli acquisti di beni e servizi di importo stimato pari o superiore alla soglia di cui all'articolo 50, comma 1, lettera b), fissata in euro 140.000,00.

Gli interventi saranno approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio e, per gli enti locali, secondo le norme della programmazione economico-finanziaria e i principi contabili.

Il documento di programmazione per il triennio 2025-2027 sarà adottato da parte della Giunta Comunale e si dettaglierà negli interventi riportati nelle schede obbligatorie, da allegare al presente documento unico di programmazione. Lo stesso sarà poi sottoposto al Consiglio Comunale per l'approvazione definitiva e farà parte integrante e sostanziale del Bilancio di Previsione 2025-2027.

Dall'esame degli stanziamenti pluriennali si evince che al momento non risultano riportate programmazioni per acquisto di beni e servizi di importo pari o superiore a € 140.000,00.

PROGRAMMA TRIENNALE ED ELENCO ANNUALE DEI LAVORI PUBBLICI

Ai sensi dell'art. 37 c. 1 lett. a) del D. Lgs. n. 36/2023 (nuovo codice degli appalti), gli enti adottano il programma triennale dei lavori pubblici di importo stimato pari o superiore alla soglia di cui all'articolo 50, comma 1, lettera a), fissata in euro 150.000,00.

Per il triennio 2025-2027, gli interventi saranno approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio e, per gli enti locali, secondo le norme della programmazione economico-finanziaria e i principi contabili.

Il documento sarà adottato dalla Giunta Comunale e si dettaglierà negli interventi riportati nelle schede obbligatorie, da allegare al presente documento unico di programmazione. Lo stesso sarà poi sottoposto al Consiglio Comunale per l'approvazione definitiva e farà parte integrante e sostanziale del Bilancio di Previsione 2025-2027.

Non sono previste opere pubbliche inserite nel piano triennale per gli anni 2025, 2026 e 2027.

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

1. Riqualficazione di Via della Circonvallazione e degli spazi di sosta di Giglio Castello per € 400.107,00;
2. Manutenzione Straordinaria Rocca Pisana per € 832.000,00 complessivi;
3. Lavori di ripascimento spiagge per € 460.573,99 complessivi;
4. MISP ex Discarica per € 2.834.424,00;
5. PNRR "Isole Verdi" - Isola ecologica e/o centro di preparazione per il riutilizzo per € 232.432,70;
6. PNRR "Isole Verdi" - Sistema di raccolta per € 623.726,23;
7. PNRR "Isole Verdi" - Interventi integrativi e/o migliorativi e di adeguamento infrastrutturale di dissalatori esistenti per € 3.901.628,64;
8. PNRR "Isole Verdi" - Realizzazione di nuovi impianti idrici o messa in sicurezza/manutenzione straordinaria di esistenti, favorendo l'installazione di impianti di potabilizzazione con l'uso di tecniche a basso consumo energetico, nonché di recupero delle acque piovane micro e fitodepurate, sia con la raccolta sia da falde interne, anche valorizzando l'uso di energie rinnovabili per € 592.954,83;
9. PNRR "Isole Verdi" - Efficienza energetica del patrimonio immobiliare pubblico di proprietà dei comuni beneficiari del finanziamento per ridurre i consumi energetici – Rocca Pisana per € 265.324,27;
10. PNRR "Isole Verdi" - Efficienza energetica del patrimonio immobiliare pubblico di proprietà dei comuni beneficiari del finanziamento per ridurre i consumi energetici – Pubblica Illuminazione per € 620.000,00;
11. PNRR "Isole Verdi" - Realizzazione di impianti a fonti rinnovabili, anche in abbinamento a sistemi di accumulo, di proprietà del Comune per € 198.000,00;
12. PNRR "Isole Verdi" - Interventi su rete elettrica e infrastrutture connesse per garantire la continuità e la sicurezza della rete elettrica e favorire l'integrazione dell'energia prodotta da fonti rinnovabili per € 204.000,00;
13. PNRR "Cultura" - Rimozione delle barriere fisiche e cognitive in musei, biblioteche e archivi per € 485.140,00;
14. Costruzione nuovo Teatro all'aperto per € 220.000,00;

PROSPETTO DIMOSTRATIVO EQUILIBRI DI BILANCIO 2025-2027

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		Competenza		
		2025	2026	2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€ 0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	€ 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	(+)	€ 4.366.112,52	€ 4.366.112,52	€ 4.366.112,52
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	€ 4.220.515,96	€ 4.276.378,14	€ 4.273.382,84
- di cui fondo pluriennale vincolato		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
- di cui fondo crediti di dubbia esigibilità		€ 413.595,56	€ 413.595,56	€ 413.595,56
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	€ 140.596,56	€ 84.734,38	€ 87.729,68
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per il rimborso dei prestiti	(+)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		€ 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I-L+M		€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
P) Utilizzo avanzo di amministrazione presunto per spese di investimento (**)	(+)	€ 0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	€ 93.000,00	€ 93.000,00	€ 93.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		€ 98.000,00	€ 98.000,00	€ 98.000,00
- di cui fondo pluriennale vincolato di spesa			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			-€ 5.000,00	-€ 5.000,00	-€ 5.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
EQUILIBRIO FINALE W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

L'importo di euro € 5.000,00, quali entrate di parte corrente destinate a spese in conto capitale, rappresenta una quota del contributo dell'Autorità Portuale Regionale riconosciuto a titolo di rimborso spese per interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale.

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

Di seguito sono descritti gli obiettivi con numerazione progressiva per ciascuna missione (1, 2, 3, etc. ...) su cui sarà intrapresa in corso di anno o è in corso di svolgimento un'azione realizzativa.

Per ognuno di questi obiettivi nel PDO (Piano degli Obiettivi) si darà evidenza:

- della situazione di partenza,
- delle risorse impiegate (umane, economiche, strumentali, interne ed esterne all'ente: cosa c'è da fare e chi farà che cosa);

- Traguardi e obiettivi previsti al 31/12/2025. Si preciserà inoltre se al 31/12/2025 l'azione si esaurirà o proseguirà nell'anno/anni successivi;
- gli indicatori e le fonti delle informazioni sul raggiungimento dei risultati.

MISSIONE	01	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
-----------------	-----------	---

DESCRIZIONE MISSIONE:

Nella missione rientrano:

- l'amministrazione e il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato per la comunicazione istituzionale;
- l'amministrazione, il funzionamento e il supporto agli organi esecutivi e legislativi;
- l'amministrazione e il funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività degli affari e i servizi finanziari e fiscali;
- lo sviluppo e la gestione delle politiche per il personale;

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA:

- **RAPPORTI CON I CITTADINI:** continuare a migliorare la comunicazione istituzionale verso tutta la cittadinanza; Monitoraggio della Customer Satisfaction, attraverso la somministrazione di questionari di qualità all'utenza per la rilevazione dell'impatto dei servizi erogati o attraverso l'accesso al sito web dell'Ente. Efficientamento Ufficio Relazioni col Pubblico (URP);
- **CONTROLLO DI GESTIONE:** miglioramento del sistema dei controlli e creazione di banche dati digitali. Aggiornamento e creazione regolamenti comunali;

Finalità e motivazioni delle scelte:

In questa missione sono inclusi una serie eterogenea di programmi e quindi di attività: dal funzionamento degli organi istituzionali, alle metodologie di pianificazione economica, alle politiche del personale e dei sistemi informativi. Pertanto le finalità da conseguire possono essere individuate principalmente nella trasparenza e nell'efficienza amministrativa e nella gestione oculata dei beni patrimoniali.

Programmi della Missione ed obiettivi annuali e pluriennali

01.01 – Organi Istituzionali

Gestione della comunicazione e delle attività istituzionali;

01.02 – Segreteria Generale

Perseguimento dei principi di legalità, trasparenza e semplificazione;

Monitoraggio e aggiornamento delle attività previste nel PIAO e nel Piano degli Obiettivi, con particolare attenzione alla sezione “monitoraggio”, ottimizzando le dinamiche del controllo interno;

Studio e valutazione delle normative inerenti le forme di aggregazione delle funzioni e associazionismo comunale;

Predisposizione del PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi Servizi;

Efficientamento Ufficio Relazioni URP;

01.03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Predisposizione e gestione del bilancio di previsione;
Gestione delle entrate e delle spese;
Provveditorato alle spese generali dell'ente;
Gestione del servizio di tesoreria comunale;
Gestione dei servizi amministrativi e giuridico-economici del personale dipendente;
Servizi fiscali in generale;
Chiusura esercizio e produzione conto del bilancio;

01.04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Attività di sportello per la gestione delle pratiche relative a tributi comunali;
Aggiornamento banca dati IMU/TASI/TARI;
Aggiornamento banca dati Canone unico patrimoniale;

01.05 – Gestione beni demaniali e patrimoniali

Manutenzione ordinaria dei beni immobili comunali e demaniali;
Manutenzione ordinaria delle elisuperfici per gli interventi di pronto soccorso;
Manutenzione ordinaria e straordinaria dei beni immobili demaniali in base alla convenzione tra Comune e Autorità Portuale Regionale;
Acquisto capannone in loc. Allume;

01.06 – Ufficio Tecnico

Amministrazione e attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori;
Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi agli atti e istruttorie autorizzative (permessi di costruire dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.), le connesse attività di vigilanza e controllo e le certificazioni di agibilità.

01.07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e Stato Civile

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile;
Tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile;
Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori;

01.08 – Statistica e sistemi informativi

Attività legate alla gestione del sistema informatico comunale UrbiSmart e della convenzione RTPA con NetSpring;
Prosecuzione progetti PNRR per la transizione al digitale quali passaggio al Cloud, PagoPa, Spid-Cie, App Io e Piattaforma Digitale Nazionale Dati;

01.09 – Assistenza Tecnico Amministrativa agli Enti Locali

Convenzione con Provincia di Grosseto per la gestione associata del Suap.

01.10 – Risorse Umane

Gestione giuridica ed economica del Personale dipendente;
Gestione del servizio di reclutamento del personale dipendente;

Organizzazione dell'attività di formazione interna del personale dipendente;
Predisposizione Fondo per la Contrattazione decentrata e definizione di intese sui contratti collettivi decentrati integrativi di parte economica e giuridica.
Gestione dei rapporti con le parti sindacali e RSU.

01.11 – Altri servizi generali

Mantenimento dell'attività ordinaria;
Gestione dei sistemi per il potenziamento dell'attività di controllo della Polizia Municipale sul territorio.
Gestione delle spese legali per i contenziosi dell'ente, con particolare riferimento a quelli derivanti dalle cause legate ai terreni gravati da uso civico.

Durata obiettivi – definita nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi – definiti nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

<i>MISSIONE</i>	<i>02</i>	<i>Giustizia</i>
-----------------	-----------	------------------

Non Prevista

<i>MISSIONE</i>	<i>03</i>	<i>Ordine pubblico e sicurezza</i>
-----------------	-----------	------------------------------------

DESCRIZIONE MISSIONE:

La missione è riferita all'amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla supervisione sulle attività di Protezione Civile, alla polizia locale, commerciale e amministrativa.

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA

SERVIZI AI CITTADINI: Incrementare il controllo e la vigilanza per una maggiore sicurezza dei cittadini.

INVESTIMENTI PREVISTI

Finalità e motivazioni delle scelte

Promozione della sicurezza in tutte le sue forme.

Programmi della Missione e Obiettivi annuali e pluriennali

03.01 – Polizia Locale e Amministrativa

Gestione della sicurezza stradale;
Aggiornamento archivio digitale ruoli emessi relativi alle contravvenzioni.

Durata obiettivi – definita nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi – definiti nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

MISSIONE	04	<i>Istruzione e diritto allo studio</i>
-----------------	-----------	--

DESCRIZIONE MISSIONE:

La missione è riferita:

- al funzionamento ed erogazione dei servizi connessi all'attività scolastica (refezione, trasporto, ecc.);
- alla manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici scolastici.

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA

SCUOLA: mantenimento della particolare attenzione verso le problematiche peculiari della nostra realtà.

ASILO INFANTILE: erogazione contributi a asilo infantile gestito da terzi;

TRASPORTI: organizzazione e compartecipazione al servizio di trasporto scolastico;

MENSA: organizzazione e compartecipazione al servizio di mensa scolastica. Per il raggiungimento dello scopo è necessario provvedere all'acquisto di beni mobili strumentali all'attività.

INVESTIMENTI PREVISTI

Finalità e motivazioni delle scelte

Garantire il diritto allo studio assicurando il massimo livello qualitativo possibile.

Programmi della missione e obiettivi annuali e pluriennali

04.01 – Istruzione prescolastica

Mantenimento dei contributi all'asilo;

Percorsi scolastici estivi gestiti attraverso l'associazionismo;

Fornitura di libri scolastici per gli alunni;

Gestione convenzione con asilo parrocchiale gestito da organi religiosi;

04.02 – Altri ordini di istruzione non universitaria

Sostegno alle attività didattiche delle scuole elementare e media, per la difesa del diritto allo studio;

04.04 – Istruzione universitaria

Trasferimento per progetti di alta formazione in ambito culturale borse di studio, borse di ricerca o assegni di ricerca a università;

04.06 – Servizi ausiliari all'istruzione

Contributi erogati per attività di centri estivi e contrasto alla povertà educativa;

Durata obiettivi – definita nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi – definiti nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

MISSIONE	05	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturaliⁱ</i>
-----------------	-----------	---

DESCRIZIONE MISSIONE:

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali; manutenzione e gestione beni culturali.

INVESTIMENTI PREVISTI

Finalità e motivazioni delle scelte

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali; manutenzione e gestione beni culturali.

Programmi della Missione e obiettivi annuali e pluriennali

05.01 – Valorizzazione dei beni di interesse storico

Prosecuzione e conclusione dei lavori di manutenzione straordinaria della Rocca Pisana;
Realizzazione progetti “Isole Verdi” finanziati con i contributi PNRR per allestimento delle sale espositive della Rocca Pisana con impianti calibrati al massimo risparmio energetico;
Realizzazione progetto “Cultura” finanziato con contributo PNRR per abbattimento barriere fisiche cognitive e sensoriali Giglio Castello;
Prosecuzione della progettazione per la costruzione di un nuovo teatro all’interno del borgo medioevale di Giglio Castello;
Restauro Archivio Storico.

05.02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

L’Ente si propone nel ruolo di promotore delle attività culturali, anche mediante la concessione di patrocinio agli eventi organizzati dalle diverse associazioni presenti sul territorio;
Mantenimento contributi ad associazioni locali finalizzate al mantenimento delle tradizioni e degli eventi estivi patronali;

Durata obiettivi – definita nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi – definiti nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

MISSIONE	06	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>
-----------------	-----------	---

DESCRIZIONE MISSIONE:

La missione è riferita al funzionamento delle iniziative relative alla promozione dello sport e del tempo libero.

INVESTIMENTI PREVISTI

Finalità e motivazioni delle scelte

La missione è riferita al funzionamento delle iniziative relative alla promozione dello sport e del tempo libero.

Programmi della Missione e obiettivi annuali e pluriennali

06.01 – Sport e tempo libero

Erogazione di contributi finalizzati alla promozione dello sport e del tempo libero

Durata obiettivi – definita nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i

Responsabili dei relativi servizi.

Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi – definiti nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

MISSIONE	07	Turismo
-----------------	-----------	----------------

DESCRIZIONE MISSIONE:

La missione è riferita al funzionamento delle iniziative relative alla promozione del turismo.

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA

Manutenzione delle infrastrutture destinate al turismo;
Mantenimento di patrocini per iniziative turistiche;
Sostegno all'associazionismo locale;
Investimenti strategici nel marketing turistico.

INVESTIMENTI PREVISTI

Programmi della missione ed obiettivi annuali e pluriennali

07.01 – Sviluppo e valorizzazione del turismo

Gestione dei servizi relativi agli approdi turistici;
Manutenzione ordinaria infrastrutture destinate ad imbarcazioni da diporto;
Manutenzione sentieri e strade comunali, anche per percorsi ciclabili e di interesse storico;
Istruttoria e controllo pratiche relative alle attività di intrattenimento temporaneo e pubblico spettacolo;
Promozione turistica attraverso politiche di marketing strategico;
Sostegno alle associazioni per iniziative ecologiche di tutela ambientale;
Promozione di iniziative per il decoro urbano;
Redazione del progetto sistema di illuminazione artistica del centro storico di Giglio Castello;
Sostegno ad eventi culturali di rilevanza;
Realizzazione del sistema museale.

Finalità e motivazioni delle scelte

Consolidamento e sviluppo dell'economia turistica.

Durata obiettivi – definita nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi – definiti nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
-----------------	-----------	---

DESCRIZIONE MISSIONE:

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA

Adeguate pianificazione del territorio, a livello comunale ed in coordinamento con i livelli sovracomunali, al fine di garantire la sicurezza dei cittadini e preservare una risorsa indispensabile per il futuro.

INVESTIMENTI PREVISTI

Finalità e motivazioni delle scelte

Adeguate pianificazione del territorio, a livello comunale ed in coordinamento con i livelli sovracomunali, al fine di garantire la sicurezza dei cittadini e preservare una risorsa indispensabile per il futuro.

Programmi della missione ed obiettivi annuali e pluriennali

08.01 – Urbanistica e territorio

Revisione del Piano Operativo;

Redazione del PUAD;

Risoluzione controversie usi civici e acquisizione copie atti;

Gestione della manutenzione ordinaria del verde comunale finalizzato al decoro urbano.

08.02 – Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico popolare

Edilizia residenziale pubblica: trasformazione, su richiesta, del diritto di superficie in diritto di proprietà e gestione bandi per l'assegnazione degli alloggi;

Durata obiettivi – definita nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi – definiti nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

MISSIONE	09	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>
-----------------	-----------	--

DESCRIZIONE MISSIONE:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria. Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico.

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA

Prevenzione delle situazioni emergenziali causate da calamità naturali. Tutela del patrimonio turistico isolano quale fonte principale di reddito per l'economia locale. Gestione e pulizia del territorio comunale. Miglioramento del Servizio Idrico Integrato.

INVESTIMENTI PREVISTI

Programmi della missione ed obiettivi annuali e pluriennali

09.01 – Difesa del Suolo

Prosecuzione e definizione lavori di manutenzione straordinaria dei lavori legati al Dissesto Idrogeologico.

09.03 – Rifiuti

Gestione indiretta del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani;
Realizzazione progetti “Isole Verdi” finanziati con i contributi PNRR in materia di rifiuti.

09.04 – Servizio idrico integrato

Realizzazione progetti “Isole Verdi” finanziati con i contributi PNRR in materia di approvvigionamento idrico.

Finalità e motivazioni delle scelte

Prevenzione dei processi di degradazione del territorio e del suolo, soprattutto in conseguenza del verificarsi di determinate condizioni meteorologiche.

Durata obiettivi – definita nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi – definiti nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità
-----------------	-----------	--

DESCRIZIONE MISSIONE:

Miglioramento della viabilità

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA

Gestione indiretta del trasporto pubblico aggiuntivo;
Manutenzione ordinaria strade e interventi di somma urgenza;
Interventi di manutenzione straordinaria dei pontili galleggianti.

INVESTIMENTI PREVISTI

Programmi della missione ed obiettivi annuali e pluriennali

10.02 – Trasporto pubblico locale

Vigilanza sul rispetto del contratto di servizio da parte del futuro gestore unico regionale del servizio di trasporto pubblico aggiuntivo.
Gestione indiretta del servizio.

10.03 – Trasporto per vie d'acqua

Gestione delle spese di manutenzione dei fari portuali anticipate dal Ministero delle Infrastrutture.

10.05 – Viabilità e infrastrutture stradali

Manutenzione ordinaria delle strade di competenza comunale;
Realizzazione progetti “Isole Verdi” finanziati con i contributi PNRR in materia di illuminazione pubblica;
Interventi di manutenzione straordinaria per realizzazione via di Circonvallazione di Giglio Castello;
Manutenzione straordinaria pavimentazione portuale;

Finalità e motivazioni delle scelte

Manutenzione ordinaria e straordinaria strade e sentieri comunali. Miglioramento della viabilità urbana ed extraurbana.

Durata obiettivi – definita nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi – definiti nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

MISSIONE	11	Soccorso civile
-----------------	-----------	------------------------

DESCRIZIONE MISSIONE:

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali.

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA

Programmazione ai fini della prevenzione in materia di protezione civile;
Interventi per la prevenzione dei rischi derivanti da calamità naturali.

INVESTIMENTI PREVISTI

Programmi della missione ed obiettivi annuali e pluriennali

11.01 – Sistema di protezione civile

Contributi per il mantenimento dei servizi erogati dai corpi dello Stato, come i Vigili del Fuoco e la VAB;

Finalità e motivazioni delle scelte

Ridurre al minimo i rischi derivanti dal manifestarsi di calamità naturali.

Durata obiettivi – definita nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi – definiti nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
-----------------	-----------	--

DESCRIZIONE MISSIONE:

Amministrazione e funzionamento delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio esclusione sociale;
Gestione dei servizi connessi alle funzioni necroscopiche e cimiteriali;
Gestione servizio illuminazione votiva;
Manutenzione ordinaria e straordinaria cimiteri comunali.

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA

Sostegno ai cittadini e alle famiglie in difficoltà e a rischio esclusione sociale, anche mediante la sperimentazione di assegni sociali;
Mantenimento e sostegno alla attività svolte dalla Misericordia, tra cui il servizio di trasporto anziani

effettuato con la cessione del comodato d'uso il mezzo comunale;
Miglioramento e vigilanza gestione del servizio necroscopico;
Manutenzione straordinaria cimiteri comunali.

INVESTIMENTI PREVISTI

Finalità e motivazioni delle scelte

Favorire una migliore e piena integrazione della persona nel contesto socio-economico in cui agisce, cercando di far fronte ai sempre più variegati bisogni espressi dalla collettività e dalle famiglie in particolare.

Programmi della missione ed obiettivi annuali e pluriennali

12.05 – Interventi a sostegno delle famiglie

Assegnazione di contributi per il sostegno a interventi per le famiglie.

12.08 – Cooperazione e associazionismo

Erogazione contributi per il sostegno dell'associazionismo;

12.09 – Servizio necroscopico cimiteriale

Miglioramento e vigilanza gestione del servizio necroscopico;
Conclusioni lavori di manutenzione straordinaria dei cimiteri comunali;

Durata obiettivi – definita nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi – definiti nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

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

DESCRIZIONE MISSIONE:

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute.

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA

Contributi per le associazioni e aziende sanitarie per l'assistenza sanitaria.

INVESTIMENTI PREVISTI

Finalità e motivazioni delle scelte

Sostegno delle attività legate all'assistenza sociale e alle attività svolte dalla Misericordia.

Programmi della missione ed obiettivi annuali e pluriennali

13.07 – Ulteriori spese in materia sanitaria

Erogazione di contributi all'Asl, alla Croce Rossa e alla Misericordia per interventi igienico-sanitari quali canili pubblici, servizi igienici pubblici e strutture analoghe. Comprende, inoltre, le spese per interventi di igiene ambientale, quali derattizzazioni e disinfestazioni.

E' prevista la stipula di una convenzione per il soccorso degli animali.

Durata obiettivi – definita nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi – definiti nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

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

Non Prevista

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

Non Prevista

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

Non Prevista

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

DESCRIZIONE MISSIONE:

Sostegno allo sviluppo di sistemi di energia da fonti rinnovabili.

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA

Sostegno allo sviluppo di sistemi di energia da fonti rinnovabili.

INVESTIMENTI PREVISTI

Finalità e motivazioni delle scelte

Implementazione dei protocolli d'intesa volti ad incentivare l'utilizzo di sistemi di energia da fonti rinnovabili (Deliberazioni di Consiglio Comunale n. 23 del 01/06/2015).

Programmi della missione ed obiettivi annuali e pluriennali

17.01 – Fonti energetiche

Implementazione dei protocolli d'intesa volti ad incentivare l'utilizzo di sistemi di energia da fonti rinnovabili (Deliberazioni di Consiglio Comunale n. 23 del 01/06/2015);

Realizzazione progetti "Isole Verdi" finanziati con i contributi PNRR in materia di fonti rinnovabili.

Durata obiettivi – definita nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi – definiti nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

MISSIONE	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
-----------------	-----------	---

Non Prevista

MISSIONE	19	Relazioni internazionali
-----------------	-----------	---------------------------------

Non Prevista

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
-----------------	-----------	-------------------------------

DESCRIZIONE MISSIONE:

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

Programmi della Missione:

20.01 - Fondo di riserva

Ai sensi dell'art. 166 del Tuel, è stato accantonato un fondo;

1. di € 12.928,90, pari allo 0,31% delle spese correnti previste per l'anno 2025;
2. di € 12.928,90, pari allo 0,30% delle spese correnti previste per l'anno 2026;
3. di € 12.928,90, pari allo 0,30% delle spese correnti previste per l'anno 2027.

20.02 - Fondo crediti di dubbia esigibilità

In base ai calcoli eseguiti sulle entrate individuate, gli importi da accantonare in bilancio di previsione sono i seguenti:

1. per l'anno 2025 € 413.595,56;
2. per l'anno 2026 € 413.595,56;
3. per l'anno 2027 € 413.595,56.

20.03 – Altri Fondi

Le proiezioni fondo di solidarietà comunale per il triennio 2025-2027 si basano sui dati 2024 assestati e desunti al momento della redazione del presente documento dalla Banca dati del Ministero dell'Interno. Lo stanziato per ciascun anno è quantificato quindi in un importo pari a € 631.343,33.

Nella stessa Missione e Programma è stanziato per il triennio 2024-2026:

- il Fondo per trattamento di fine servizio del Sindaco pari a € 2.208,00 per ciascun anno;
- il Fondo per i rinnovi contrattuali del personale dipendente pari a € 2.674,97 per ciascun anno, calcolato con le regole per il 2024, ovvero applicando su € 405.534,00, dato ricavato dal monte salari del conto annuale 2022, la percentuale al lordo degli oneri del 5,80%, al netto degli anticipi della vacanza contrattuale lorda già in erogazione durante il 2024;

Infine, relativamente al fondo di garanzia dei debiti commerciali, si presume che sulla scorta dei risultati degli ultimi anni e dai dati in possesso al momento della redazione del presente documento non siano necessari stanziamenti prudenziali a titolo di accantonamento in spesa.

Durata obiettivi – definita nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi – definiti nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e

valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

MISSIONE	50	Debito pubblico
-----------------	-----------	------------------------

DESCRIZIONE MISSIONE:

Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA

Monitoraggio del limite di indebitamento per opere pubbliche.

INVESTIMENTI PREVISTI

Finalità e motivazioni delle scelte

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Nel triennio considerato esistono spese per opere programmate e finanziate attraverso il ricorso all'indebitamento.

Programmi della missione ed obiettivi annuali e pluriennali:

50.01 – Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Rimborso della quota interessi annua per mutui da Cassa Depositi e Prestiti Spa.

50.02 – Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Rimborso della quota capitale annua per mutui da Cassa Depositi e Prestiti Spa e rimborso sino al 2025 della quota capitale del prestito pluriennale per interventi urgenti di Messa in Sicurezza della Discarica (MISE) da Regione Toscana.

Nel triennio 2024-2026 non è prevista la contrazione di nuovi mutui.

Durata obiettivi – definita nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi – definiti nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
-----------------	-----------	----------------------------------

Non Prevista

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
-----------------	-----------	--------------------------------

DESCRIZIONE MISSIONE:

Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro.

Programmi della missione ed obiettivi annuali e pluriennali:

99.01 – Spese effettuate per conto terzi - Partite di giro

Comprende le spese per ritenute previdenziali e assistenziali al personale, ritenute erariali, altre ritenute per conto terzi, restituzione depositi cauzionali, spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi, spese per trasferimento per conto di terzi, anticipazione di fondi per il servizio economato e restituzione di depositi per spese contrattuali.

Durata obiettivi – definita nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

Indicatori e valori attesi dei singoli obiettivi – definiti nel PDO - Strumento di assegnazione obiettivi e valutazione risultati per i Responsabili dei relativi servizi.

CONSISTENZA PATRIMONIALE

NUM	DENOMINAZIONE	INDRIZZO	FOGLIO	PARTICELLA	SUB	CAT	MQ	RENDITA CAT
1	Scuole elementari,Giglio Castello	Via Provinciale	15	450	3-4	B5	382	€ 424,53
2	Garage scuole ementari,Giglio Castello	Via Provinciale	15	450	5-9	C6	48	€ 276,10
3	Magazzino scuole elementari,Giglio Castello	Via Provinciale	15	450	6	B4	68	€ 96,89
4	Ufficio Postale,Giglio Castello (scuole elem.)	Via Provinciale	15	450	7	C2	25	€ 192,02
5	Scuole elementari,Giglio Castello	Via Provinciale	15	450	11	C3	109	€ 777,47
6	Magazzino scuole elementari,Giglio Castello	Via Provinciale	15	450	12	C2	89	€ 532,42
7	Lombi	Via dei Lombi	15	468		D3	130	€ 1.668,81
8	Ristorante da Maria (ex. Scuole elementari)	Via Della Casa Matta	15	568		C1	210	€ 5.142,62
9	Canonica,Giglio Castello	Via Del Campanile	15	810	2	A2	176	€ 716,58
10	Ex Farmacia comunale	Via Vittorio Emanuele,4	15	991	1	C1	19	€ 499,57
11	Ex bagni pubblici,Giglio Castello	Via Della Cisterna	15	1036		E3		€ 537,12
12	Magazzino trione Vicolo S.Anna	Vicolo S.Anna	15	1062		C2	5	€ 10,85
13	Ex discoteca il Fracco	Via Provinciale	19	189		D3		€ 2.417,02
14	Ex bagni pubblici,Giglio Campese	Via della Torre	23	441		B4	58	€ 248,73
15	Magazzino,Giglio Campese	Via Provinciale	23	442		C2	23	€ 47,10
16	Ambulatorio Campese,sede Polizia Municipale	Via di Mezzo Franco	23	616	2	B4	107	€ 513,36
17	Ambulatorio Campese,sede Polizia Municipale	Via di Mezzo Franco	23	616	3	B4	46	€ 229,93
18	Caserma Carabinieri,Giglio Castello	Piazza Gloriosa	27	647	6-7	B1	374	€ 1.019,54
19	Fonte acqua,Giglio Castello	Via del Dolce	27	81		D8		€ 251,77
20	Ex lavatoi,Giglio Castello	Via del Dolce	27	644		E9		€ 469,98
21	Delegazione comunale,Giglio Porto	Via della Costa	36	83	2-3-4	D6		€ 852,15
22	Delegazione comunale,Giglio Porto	Via del Castello	36	83	5	B4	105	€ 402,01
23	Ex bagni pubblici,Giglio Porto	Via del Castello	36	112	1	B4	71	€ 352,84
24	Ex bagni pubblici,Giglio Porto	Via Bernardini	36	112	2	C2	14	€ 35,33
25	Ex bagni pubblici,Giglio Porto	Via Bernardini	36	112	3	C2	20	€ 20,61
26	Area urbana ex scuole medie,Giglio Porto	Via del Castello	36	112	4		43	
27	Magazzino Torre Saraceno, Giglio Porto	Via Umberto 1°	36	333			14	€ 26,49
28	Pro Loco,Giglio Porto	Via Provinciale	36	347	2-4	C2	60	€ 230,55
29	D1 Giglio Porto	Via Provinciale	36	347	3	D1		€ 215,36

30	Magazzino, Piazza della Dogana, Giglio Porto	Via Umberto 1°	36	363	12	C2	6	€ 6,20
31	Scuole medie, Giglio Porto	Via Provinciale	36	485	2-3	B5	658	€ 1.780,74
32	Area urbana, scuole medie, Giglio Porto	Via Provinciale	36	485	4		243	
33	Case Popolari, via Prov. Giglio Castello	Via Provinciale	27	13	1	A4	78	€ 255,65
34	Case Popolari, via Prov. Giglio Castello	Via Provinciale	27	13	2	A4	79	€ 232,41
35	Case Popolari, via Prov. Giglio Castello	Via Provinciale	27	13	3	A4	80	€ 278,89
36	Case Popolari, via Prov. Giglio Castello	Via Provinciale	27	13	7	A4	82	€ 232,41
37	Case Popolari, via Prov. Giglio Castello	Via Provinciale	27	13	8	A4	80	€ 209,17
38	Case Popolari, via Prov. Giglio Castello	Via Provinciale	27	18	2	A4	79	€ 232,41
39	Case Popolari, via Prov. Giglio Castello	Via Provinciale	27	18	4	A4	80	€ 232,41
40	Case Popolari, via Prov. Giglio Castello	Via Provinciale	27	18	7	A4	77	€ 232,41
41	Case Popolari, via Prov. Giglio Castello	Via Provinciale	27	18	8	A4	79	€ 232,41
42	Case Popolari, via Prov. Giglio Castello	Via Provinciale	27	18	9	A4	84	€ 232,41
43	Ambulatorio ASL, Giglio Porto	Via Provinciale	36	487	9	B4	144	€ 685,44
44	Dissalatore, Giglio Campese	Via dell'Allume	39	272		C2	196	€ 234,99
45	Area urbana ex scuole medie, Giglio Porto	Via Trento	36	193	3		92	
46	Ex scuole medie, Giglio Porto	Via Trento	36	193	1	B5	259	€ 900,70
47	Casa comunale	Via Vittorio Emanuele, 2	15	991	4	B4	376	€ 1.151,08
48	Casa comunale	Via Vittorio Emanuele, 2	15	993	3	B4		
49	Casa comunale	Via Vittorio Emanuele, 2	15	959	6	B4		
50	Casa cantoniera	Loc. Monticello	30	178	2	A2	93	€ 1.178,81
51	Rocca Pisana	Piazza XVIII Novembre n. SNC Piano T-1 - 2	15	I	3	E6	419	€ 1,00
52	Rocca Pisana	Piazza XVIII Novembre n. SNC Piano T-1 - 2	15	566	3	E6		€ 1,00
53	Rocca Pisana	Piazza XVIII Novembre n. SNC Piano T-1 - 2	15	624		E6		€ 1,00
54	Rocca Pisana	Piazza XVIII Novembre n. SNC Piano T-1 - 2	15	625		E6		€ 1,00
55	Rocca Pisana	Piazza XVIII Novembre n. SNC Piano T-1 - 2	15	626		E6		€ 1,00
56	Appartamento Campese	Via Provinciale	22	149	1	C1	41	€ 910,98
57	Chiesetta dei Minatori Campese	Via di Mezzo Franco	23	191				
58	Frantoio	Via Circonvallazione Castello	14	564			70	

BENI SUSCETTIBILI DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE

Con proposta di delibera di Giunta Comunale in corso di approvazione sarà prevista la programmazione di cui trattasi. Al momento non risultano inseriti beni da alienare mentre quelli da inserire nel piano delle valorizzazioni devono ancora essere definiti.

Il Comune di Isola del Giglio non ha G.A.P. costituiti.

Tutte le Pubbliche amministrazioni al fine di conseguire economie di spesa connesse al funzionamento delle proprie strutture, devono adottare piani triennali di razionalizzazione dell'utilizzo di:

1. Dotazioni strumentali, anche informatiche;
2. Autovetture;
3. Beni immobili ad uso abitativo e di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

DOTAZIONI STRUMENTALI

	Situazione al 31 agosto 2024	
	Noleggio	Proprietà
Personal Computer	0	14
Notebook	0	20
Stampanti in bianco e nero	0	2
Stampanti a colori	0	1
Stampanti multifunzioni in bianco e nero	0	2
Stampanti multifunzioni a colori	3	1
Telefax	0	1
Scanner	0	0
Server	0	1
Tablet	0	3

	Costi di esercizio		
	Manutenzione	Materiale di consumo e ricambi	Noleggio
Personal Computer	€ -	€ -	€ -
Stampanti	€ -	€ -	€ -
Stampanti multifunzione	€ -	€ -	€ 1.709,02
Telefax	€ -	€ -	€ -
Fotocopiatrici	€ -	€ -	€ -
Scanner	€ -	€ -	€ -
Server	€ -	€ -	€ -
Tablet	€ -	€ -	€ -
Totale	€ -	€ -	€ 1.709,02

Si precisa che nel costo del noleggio delle stampanti multifunzione sono incluse le manutenzioni ordinarie e i materiali di ricambio come il toner.

Per quanto concerne le linee telefoniche, è stato avviato un processo di razionalizzazione delle spese per telefonia fissa e mobile che nel triennio si prevede possa portare alle seguenti economie:

1. al momento della redazione del presente documento, i costi per telefonia mobile nell'anno 2024 a carico del bilancio, così come riproposti per il triennio 2025-2027, risultano stanziati per € 1.000,00, quali spese di competenza dell'anno considerato. Pertanto i dati che consolidano il risparmio di spesa ottenuto rispetto alle gestioni passate di circa € 2.000,00;
2. al momento della redazione del presente documento, i costi per telefonia fissa nell'anno 2024 a carico del bilancio, così come riproposti per il triennio 2025-2027, risultano

stanziati per € 4.000,00 e che consentono di attestare la costante riduzione dei costi rispetto alle gestioni passate, quantificata in € 2.700,00;

In ottemperanza a quanto previsto dalla L. 244/2007, i cellulari di servizio risultano ridotti al minimo indispensabile, quantificati in 6 unità e sono assegnati al Sindaco, alla Polizia Municipale e al Responsabile del Settore Tecnico Manutentivo.

AUTOVETTURE

Nel triennio 2025-2027, non sono previste pesse per acquisto di autovetture o mezzi. Gli automezzi di proprietà del Comune di Isola del Giglio sono rappresentati dall'auto di servizio della Polizia Municipale e il furgone adibito ad ambulanza dato in utilizzo alla Confraternita la Misericordia "Stella Maris". Considerate le esigenze di servizio e il numero limitato dei veicoli, non si prevede alcun risparmio di spesa.

BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO E DI SERVIZIO

IMMOBILI AD USO ABITATIVO

Il Comune di Isola del Giglio è proprietario di 10 immobili destinati ad alloggi popolari. Gli immobili sono gestiti dall'Edilizia Provinciale Grossetana Spa, società in house partecipata anche dal Comune di Isola del Giglio per una piccola quota. Attualmente risultano due immobili non assegnati e ciò è riconducibile agli effetti prodotti dalla Legge Regionale n. 2/2019: è stato stabilito che i bandi per l'assegnazione degli alloggi popolari siano gestiti da Comuni la cui popolazione è superiore a 10.000 abitanti. Per tale motivo, il Comune di Isola del Giglio non può indire bandi per l'assegnazione degli immobili sfitti e dovrà procedere attraverso la costituzione di una gestione associata della funzione con altri enti. Al momento della redazione del presente documento, è stato approvato e pubblicato il bando per l'assegnazione degli alloggi sfitti attraverso le procedure di legge stabilite.

IMMOBILI AD USO DI SERVIZIO

Al foglio 27, particella 647, sub 6 e 7 sono censiti gli immobili destinati a Caserma dei Carabinieri in base ad un contratto d'affitto stipulato con la Prefettura di Grosseto che versa annualmente nelle casse comunali l'importo di € 35.115,06. Il contratto risulta scaduto e per procedere al rinnovo espresso del contratto di locazione dello stabile è stata richiesta al Comune la produzione di una serie di documenti tecnici, come ad esempio la vulnerabilità sismica.

L'immobile denominato ex Casa Cantoniera è stato acquistato dal Comune, ad inizio anno 2017, dall'Ente Parco Nazionale dell'Arcipelago Toscano, al fine di destinarlo quale Distaccamento stagionale Antincendio Boschivo per l'Isola del Giglio. A seguito di interlocuzioni costruite con il Ministero dell'Interno negli scorsi anni, per conto del Corpo Nazionale dei Vigili del Fuoco, è stato possibile

intraprendere un percorso per l'insediamento sull'Isola del Giglio di un presidio fisso, denominato "di prossimità". Il presupposto indispensabile alla realizzazione del progetto è la preventiva acquisizione e successiva manutenzione dell'immobile Casa Cantoniera da parte del Ministero dell'Interno. L'ultimo aggiornamento in merito è di inizio anno ed è rappresentato dalla richiesta di finanziamento inoltrata dal Corpo dei Vigili del Fuoco alla quale il Decreto del MEF ha risposto positivamente.

L'Ambulatorio di Giglio Porto, di proprietà del Comune di Isola del Giglio, risulta nella disponibilità dell'Asl Toscana Sud Est per i servizi sanitari.

La Pensilina Fotovoltaica di Giannutri, accatastata al F. 78 Part. 506, sul 14 e 15 risulta nella disponibilità di Sie Srl.

Le economie di spesa che si possono conseguire con la gestione degli immobili sono principalmente da ricondurre ai risparmi dei costi di manutenzione ordinaria e delle utenze dell'immobile.

STRUMENTI URBANISTICI GENERALI E ATTUATIVI VIGENTI

Piano regolatore vigente

Delibera di approvazione: D.G.R.T. 13640 del 10/12/1984

Data di approvazione: 10/12/1984

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 45 del 23/12/2013 è stato approvato il piano strutturale che all'articolo 6.2 della Disciplina, nelle more della formazione del Piano Operativo, esclude dalle salvaguardie le opere pubbliche e/o di interesse pubblico.

PROGRAMMA INCARICHI E COLLABORAZIONI

Ai sensi della Legge 112/2008, art. 46 comma 2, si comunica che nel redigendo Bilancio di Previsione 2025-2027 non sono state previste spese per incarichi e collaborazione.

ATTUAZIONE DEGLI INTERVENTI PNRR

La Ragioneria Generale dello Stato, con la circolare n. 29 del 26/07/2022, ha fornito importanti indicazioni ai soggetti attuatori delle misure finanziate a valere sui fondi Next Generation Ue. Nel manuale operativo delle procedure finanziarie allegato alla suddetta circolare, viene specificato che, a livello programmatico, ogni ente è tenuto ad aggiornare il proprio documento di programmazione (DUP) e, se previsto, deve inserire i lavori nel piano triennale delle opere pubbliche e nel piano annuale dei lavori in coerenza con il bilancio e nel rispetto della normativa nazionale vigente.

L'aver assunto formalmente l'impegno a rispettare gli obblighi derivanti dall'aver accettato un finanziamento per un progetto del PNRR impone all'ente, in relazione alla propria dimensione, di valutare l'opportunità di intervenire sui propri regolamenti e/o circolari destinate ai diversi servizi interessati o con delibere, nel caso di enti locali di piccole dimensioni, per indirizzare e coordinare le attività gestionali tecnico e amministrativo contabili al fine di

dare piena e puntuale attuazione alle progettualità a valere delle risorse del PNRR nel rispetto del cronoprogramma.

La verifica deve essere estesa anche alla sostenibilità degli oneri correnti, a regime, necessari alla gestione e manutenzione degli investimenti realizzati con le risorse del PNRR.

Il punto 8.1 del principio contabile applicato concernente la programmazione, allegato 4/1 al decreto-legislativo n. 118 del 2011, prevede, infatti, con riferimento agli obiettivi strategici dell'ente, l'approfondimento delle condizioni esterne e interne all'ente.

Con particolare riferimento alle condizioni interne all'ente, è richiesto un approfondimento sugli investimenti e loro sostenibilità, anche con riferimento agli equilibri, e la disponibilità e la gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo.

E' richiamata la previsione di individuare, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici e per tutto il periodo di riferimento del DUP.

In particolare, ciò costituirà il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi.

GOVERNANCE INTERNA PER L'ATTUAZIONE DEL PNRR

L'Amministrazione comunale, sulla base del modello di governance adottato a livello centrale dal legislatore, adotterà, in qualità di soggetto attuatore, un articolato sistema di monitoraggio sulla scorta delle indicazioni e prescrizioni fornite dalle normative vigenti, dalle citate circolari e dalle deliberazioni della magistratura contabile, al fine di garantire il rispetto della tempistica e degli adempimenti procedurali dettati dalla vigente normativa e vista anche la complessità e trasversalità delle competenze necessarie per attuare tutte le attività essenziali per la realizzazione dei programmi finanziati con le risorse del Piano e delle nuove progettualità da presentare a finanziamento.

Tale monitoraggio viene svolto tramite un sistema di *internal audit* da una Cabina di Regia, appositamente nominata, coordinata dal Segretario Comunale e composta da tutti i Responsabili di Settore. Obiettivo della cabina di regia è vigilare sulle fasi di attuazione degli interventi in modo da assicurarsi che:

- i. sia garantita la tracciabilità delle operazioni e una codificazione contabile adeguata all'utilizzo delle risorse del PNRR;
- ii. siano individuati i soggetti realizzatori nel rispetto della normativa eurounitaria e nazionale in materia di appalti e/o di partenariato;
- iii. vengano svolti i controlli di legalità e i controlli amministrativo-contabili previsti dalla legislazione vigente per garantire la regolarità delle procedure e delle spese sostenute, prima di rendicontarle all'Amministrazione centrale titolare degli interventi;
- iv. siano rispettati gli obblighi connessi al monitoraggio dello stato di avanzamento fisico, finanziario e procedurale del progetto e di eventuali target e milestone ad esso associati;
- v. venga effettuata la conservazione e la tenuta documentale di tutti gli atti connessi all'attuazione dell'intervento, avvalendosi del sistema informativo ReGiS;

La Cabina di Regia provvederà a trasmettere i propri report all'organo di revisione e riceverà gli atti di vigilanza posti in essere dal medesimo organo al fine di un costante interscambio delle informazioni. I report saranno trasmessi altresì al Nucleo di Valutazione e alla Giunta Comunale.

EQUILIBRI FINANZIARI E SOSTENIBILITA'

Gli interventi sono oggetto di attenta analisi anche per quanto riguarda gli effetti e le ricadute rispetto al bilancio dell'Ente. In particolare si stanno valutando i riflessi potenziali sulla gestione della spesa in riferimento ai principali costi di gestione che si dovranno sostenere una volta conclusi gli interventi ed entrate a regime le nuove opere pubbliche.

DISPONIBILITA' E GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

La Legge di Bilancio per l'anno 2023, al comma 828 così recita:

“Per le medesime finalità di cui al comma 825 e, in particolare, per supportare i comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti, a decorrere dall'anno 2023 e per la durata del Piano nazionale di ripresa e resilienza, fino al 31 dicembre 2026, le risorse di cui all'articolo 31-bis, comma 5, del decreto-legge 6 novembre 2021,

n. 152, convertito, con modificazioni, dalla legge 29 dicembre 2021, n. 233, possono essere destinate, con il decreto ivi previsto, anche a sostenere gli oneri relativi al trattamento economico degli incarichi conferiti ai segretari comunali ai sensi dell'articolo 97, comma 1, del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, nonché per il finanziamento di iniziative di assistenza tecnica specialistica in favore dei piccoli comuni al fine di superare le attuali criticità nell'espletamento degli adempimenti necessari per garantire una efficace e tempestiva attuazione degli interventi previsti dal Piano nazionale di ripresa e resilienza. La durata dei contratti relativi agli incarichi conferiti ai segretari comunali a valere sulle predette risorse non può eccedere la data del 31 dicembre 2026”.

La Ragioneria Generale dello Stato, con la circolare n. 29 del 26/07/2022, ha fornito importanti indicazioni ai soggetti attuatori delle misure finanziate a valere sui fondi Next Generation Ue. Nel manuale operativo delle procedure finanziarie allegato alla suddetta circolare, viene specificato che, a livello programmatico, ogni ente è tenuto ad aggiornare il proprio documento di programmazione (DUP) e, se previsto, deve inserire i lavori nel piano triennale delle opere pubbliche e nel piano annuale dei lavori in coerenza con il bilancio e nel rispetto della normativa nazionale vigente.

L'aver assunto formalmente l'impegno a rispettare gli obblighi derivanti dall'aver accettato un finanziamento per un progetto del PNRR impone all'ente, in relazione alla propria dimensione, di valutare l'opportunità di intervenire sui propri regolamenti e/o circolari destinate ai diversi servizi interessati o con delibere, nel caso di enti locali di piccole dimensioni, per indirizzare e coordinare le attività gestionali tecnico e amministrativo contabili al fine di dare piena e puntuale attuazione alle progettualità a valere delle risorse del PNRR nel rispetto del cronoprogramma.

La verifica deve essere estesa anche alla sostenibilità degli oneri correnti, a regime, necessari alla gestione e manutenzione degli investimenti realizzati con le risorse del PNRR.

Il punto 8.1 del principio contabile applicato concernente la programmazione, allegato 4/1 al decreto-legislativo n. 118 del 2011, prevede, infatti, con riferimento agli obiettivi strategici dell'ente, l'approfondimento delle condizioni esterne e interne all'ente.

Con particolare riferimento alle condizioni interne all'ente, è richiesto un approfondimento sugli investimenti e loro sostenibilità, anche con riferimento agli equilibri, e la disponibilità e la gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo.

E' richiamata la previsione di individuare, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici e per tutto il periodo di riferimento del DUP.

In particolare, ciò costituirà il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi.

PROGRAMMI FINANZIATI NELL'AMBITO DELLE MISURE PNRR

MISSIONE / COMPONENTE	INVESTIMENTO	INTERVENTO	FINANZ. PNRR	COFIN. COMUNALE	COFIN. PRIVATO	TOTALE
M1-C1	I 1.2	M1-C1-I1.2 - Digitalizzazione della Pubblica Amministrazione	€ 47.427,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 47.427,00
M1-C1	I 1.4	M1-C1-I1.4 – Digitalizzazione della Pubblica Amministrazione	€ 29.136,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 29.136,00
M1-C1	I 1.4	M1-C1-I1.4 – Digitalizzazione della Pubblica Amministrazione	€ 11.907,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.907,00
M1-C1	I 1.4	M1-C1-I1.4 – Digitalizzazione della Pubblica Amministrazione	€ 14.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 14.000,00
M1-C1	I 1.4	M1-C1-I1.4 – Digitalizzazione della Pubblica Amministrazione	€ 23.147,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 23.147,00
M1-C1	I 1.4	M1-C1-I1.3 – Digitalizzazione della Pubblica	€ 10.172,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.172,00

		Amministra- zione				
M1-C1	I 1.4	M1-C1-I1.7 – Centri di facilita- zione digitale	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 30.000,00
M2-C1	I 3.1	M2-C1-I3.1 – Pnrr Isole Verdi	€ 232.432,70	€ 0,00	€ 0,00	€ 232.432,70
M2-C1	I 3.1	M2-C1-I3.1 – Pnrr Isole Verdi	€ 148.600,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 148.600,00
M2-C1	I 3.1	M2-C1-I3.1 – Pnrr Isole Verdi	€ 623.726,23	€ 0,00	€ 0,00	€ 623.726,23
M2-C1	I 3.1	M2-C1-I3.1 – Pnrr Isole Verdi	€ 3.901.628,64	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.901.628,64
M2-C1	I 3.1	M2-C1-I3.1 – Pnrr Isole Verdi	€ 592.954,83	€ 0,00	€ 0,00	€ 592.954,83
M2-C1	I 3.1	M2-C1-I3.1 – Pnrr Isole Verdi	€ 265.324,27	€ 0,00	€ 0,00	€ 265.324,27
M2-C1	I 3.1	M2-C1-I3.1 – Pnrr Isole Verdi	€ 620.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 620.000,00
M2-C1	I 3.1	M2-C1-I3.1 – Pnrr Isole Verdi	€ 198.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 198.000,00
M2-C1	I 3.1	M2-C1-I3.1 – Pnrr Isole Verdi	€ 204.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 204.000,00
M1-C3	I 1.2	M1-C3-I1.2 – Pnrr Cultura	€ 485.140,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 485.140,00