



COMUNE DI ROVERCHIARA

Provincia di Verona



**Documento Unico Di
Programmazione Semplificato
2023-2025**



Sommario

INTRODUZIONE	3
SEZIONE STRATEGICA:	9
ANALISI STRATEGICA DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE	9
RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE.....	9
<i>POPOLAZIONE</i>	<i>9</i>
<i>TERRITORIO.....</i>	<i>10</i>
<i>SITUAZIONE SOCIO-ECONOMICA DELL'ENTE</i>	<i>10</i>
ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI	11
<i>SERVIZI GESTITI IN ECONOMIA, ANCHE TRAMITE APPALTO</i>	<i>11</i>
<i>SERVIZI GESTITI TRAMITE DELEGA DI FUNZIONI O GESTIONI ASSOCIATE.....</i>	<i>11</i>
<i>SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE A PRIVATI</i>	<i>11</i>
<i>SERVIZI AFFIDATI A ORGANISMI PARTECIPATI.....</i>	<i>11</i>
<i>ELENCO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETA' PARTECIPATE E CONTROLLATE</i>	<i>12</i>
SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE	13
<i>GLI EQUILIBRI DI BILANCIO.....</i>	<i>13</i>
<i>SITUAZIONE DI CASSA DELL'ENTE</i>	<i>15</i>
<i>DEBITI FUORI BILANCIO RICONOSCIUTI</i>	<i>15</i>
<i>RIPIANO DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE.....</i>	<i>15</i>
<i>QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2023 - 2024 – 2025</i>	<i>16</i>
RISORSE UMANE.....	17
<i>DOTAZIONE ORGANICA.....</i>	<i>17</i>
<i>PIANO DEL FABBISOGNO DI PERSONALE 2023-2024-2025.....</i>	<i>17</i>
SEZIONE OPERATIVA:.....	19
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO	19
ENTRATE	19
<i>QUADRO DI SINTESI DELLE PREVISIONI D'ENTRATA</i>	<i>19</i>
<i>TRIBUTI E TARIFFE DEI SERVIZI PUBBLICI</i>	<i>21</i>
<i>RICORSO ALL'INDEBITAMENTO E ANALISI DELLA RELATIVA SOSTENIBILITÀ</i>	<i>24</i>
SPESA.....	25
<i>QUADRO DI SINTESI DELLE PREVISIONI DI SPESA.....</i>	<i>25</i>
<i>ANALISI DEGLI OBIETTIVI PER PROGRAMMI</i>	<i>27</i>
<i>PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE</i>	<i>34</i>
<i>IL PROGRAMMA TRIENNALE E L'ELENCO ANNUALE DEI LAVORI PUBBLICI</i>	<i>35</i>
<i>IL PROGRAMMA BIENNALE DI FORNITURE E SERVIZI</i>	<i>38</i>
<i>PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLA VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DEI BENI PATRIMONIALI</i>	<i>41</i>
CONSIDERAZIONI FINALI.....	42



INTRODUZIONE

Il sistema contabile degli Enti Locali ha subito una profonda evoluzione per effetto delle novità recate dal D.lgs. 118/2011, contenente “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti locali e dei loro organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, come integrate dal D.lgs. 126/2014, determinando un cambiamento fortemente discontinuo nel complessivo sistema contabile degli Enti Locali.

Tale cambiamento ha inciso profondamente sull’ordinamento finanziario e contabile delle amministrazioni locali, soprattutto a seguito e per effetto dell’introduzione del principio della competenza finanziaria potenziata, per l’imputazione delle diverse poste in funzione del criterio-guida dell’esigibilità, che costituisce certamente la novità di maggior rilievo. Non di meno sono stati introdotti altresì nuovi strumenti ed istituti contabili, come il fondo pluriennale vincolato, che hanno imposto agli Enti Locali diverse e rinnovate modalità di svolgimento delle rilevazioni contabili, allo scopo di garantire la migliore rappresentazione degli esiti conseguiti e l’ampiamiento dei livelli di omogeneità e confrontabilità dei risultati.

Il superamento del precedente quadro di riferimento relativo all’ordinamento finanziario e contabile degli Enti locali, contenuto nel D.lgs. 267/2000, si è reso necessario nella prospettiva di:

- a) favorire la progressiva uniformità ed omogeneità dei sistemi contabili delle diverse amministrazioni pubbliche, anche nella prospettiva di migliorare l’efficacia delle operazioni di consolidamento (in precedenza condizionate da una forte eterogeneità);
- b) migliorare la capacità degli strumenti e rappresentare efficacemente i risultati dell’Ente Locale e, conseguentemente, il livello di accountability realizzato, rilasciando un’informativa più fruibile e intellegibile.

Il percorso auspicato si è tradotto in numerose novità di rilievo, che hanno riguardato essenzialmente:

- 1) il principio di competenza da seguire per l’imputazione ai diversi esercizi delle operazioni della gestione realizzate, con il superamento della logica della competenza finanziaria semplice esclusivamente legata alla formazione dell’obbligazione giuridica;
- 2) l’introduzione di nuove tassonomie destinate a riclassificare l’entrata e la spesa, con il superamento delle vecchie distinzioni per la spesa e per l’entrata;
- 3) gli schemi del sistema di bilancio, tanto per la fase di previsione quanto per la fase di rendicontazione, per assicurare un’informativa ed una modulistica strettamente coerente con le rinnovate caratteristiche della contabilità armonizzata;
- 4) i sistemi contabili utilizzati ed in particolare l’impostazione della correlazione tra la contabilità finanziaria e la contabilità economico-patrimoniale, con il superamento della precedente logica del “prospetto di conciliazione” ed il ricorso ad una logica di integrazione, grazie alla quale i diversi fabbisogni informativi sono soddisfatti mediante un unico processo di rilevazione;
- 5) i principi contabili generali ed applicati, che sono stati ampiamente rivisti nella prospettiva di assicurare la piena attuazione dell’armonizzazione contabile, sia a livello di postulati sia a livello di principi applicati, in relazione alle specifiche tipologie di operazioni che devono formare oggetto di rilevazione;
- 6) il piano integrato dei conti, finalizzato a classificare in modo analitico (e sulla base di più livelli) le entrate e le spese, le attività e le passività patrimoniali ed i costi e ricavi, allo scopo di garantire una crescente capacità informativa e conseguire un’effettiva uniformità nell’imputazione delle operazioni alle diverse classificazioni di bilancio;



- 7) l'introduzione della logica della transazione elementare, monetaria e non, finalizzata ad identificare l'unità elementare della rilevazione proprio nel sistema contabile vigente per gli enti locali, utile anche per garantire il funzionamento del piano integrato dei conti.

L'insieme di tali elementi innovativi caratterizza il nuovo sistema contabile, che definisce il quadro delle regole e cui devono attenersi gli Enti locali nella prospettiva di attuare i rinnovati principi contabili caratterizzanti la nuova impostazione.

In particolare, l'obiettivo ricercato è legato al miglioramento progressivo dell'informativa rilasciata nei confronti dei diversi stakeholder dell'Ente locale, nella prospettiva di comprendere al meglio le dinamiche finanziarie e le condizioni di equilibrio dell'amministrazione pubblica locale.

Una delle innovazioni più importanti dell'armonizzazione contabile è rappresentata dal DUP - Documento Unico di Programmazione. Si tratta del documento di guida strategica ed operativa dell'Ente Locale, che costituisce il presupposto necessario degli altri documenti di programmazione e dei provvedimenti attuativi.

Con il DUP i Comuni dispongono dello strumento, utile e flessibile, per affrontare in maniera strategica la programmazione economico-finanziaria del triennio successivo.

Nello specifico, il principio contabile applicato della programmazione, all. 4/1 al decreto legislativo n. 118 del 2011, afferma che *"La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento"*.

Pertanto, al fine di adempiere al principio normativo di cui sopra, non sarà più sufficiente la predisposizione di documenti di respiro tecnico-contabile, tesi a definire le risorse finanziarie per classificazione di bilancio, seguendo trend consolidati nel tempo, ma sostanzialmente privi di una visione progettuale di sviluppo sociale ed economico del territorio: scopi, contenuti, risorse destinate e risultati dell'azione di governo dovranno sempre più caratterizzare i documenti contabili per offrire una lettura dell'azione amministrativa che sia comprensibile e valutabile dal principale destinatario di qualunque iniziativa dell'Ente pubblico, ovvero il cittadino.

In quest'ottica il *"Piano di Governo"*, ritenuto fino ad oggi un puro strumento di comunicazione politica, acquisisce una nuova fondamentale rilevanza: rappresenta infatti il punto di riferimento dell'intera azione dell'Ente per i 5 anni di durata del mandato, ovvero la strategia, e come tale coinvolge, ognuno per la sua parte, tutti i settori dell'Ente.

In conseguenza di quanto affermato, la ripartizione delle risorse finanziarie secondo la classificazione ministeriale, ovvero il bilancio di previsione, non contiene tutte le informazioni necessarie: sono sempre i principi contabili a stabilire che la pianificazione, per essere 'qualificata', dovrà contenere la lettura non solo contabile dei documenti nei quali le decisioni politiche e gestionali trovano concreta attuazione ed essere orientata nella sua redazione alla lettura da parte dei portatori di interesse.

Rivestiranno un ruolo sempre più centrale nelle programmazioni e rendicontazioni future, non soltanto le grandezze finanziarie previste ed effettivamente utilizzate, ma una molteplicità di informazioni, contabili e non, relative agli effetti delle azioni dell'Ente, ovvero gli impatti 'interni' sull'organizzazione ed 'esterni' sulla cittadinanza delle politiche dell'Amministrazione.



Coerenza ed interdipendenza dei diversi documenti di pianificazione rappresentano una ulteriore caratteristica specificamente prevista dai principi a cui si ispira il D.lgs. 118/2011: perché la programmazione svolga compiutamente le funzioni politico-amministrativa, economico-finanziaria ed informativa ad essa assegnate, è indispensabile che sia in grado di rappresentare con chiarezza non solo gli effetti contabili delle scelte assunte, ma anche la loro motivazione e la coerenza con il programma politico dell'amministrazione.

Saranno quindi esplicitati con sempre maggiore chiarezza gli elementi precedentemente menzionati e cioè gli obiettivi di breve e lungo periodo della gestione e le risorse finanziarie, umane e strumentali necessarie per il loro conseguimento; per fare ciò dovrà sussistere una chiara coerenza e raccordabilità tra i diversi aspetti quantitativi e descrittivi delle politiche ed i valori inseriti nei documenti di programmazione, che non potranno consistere in dichiarazioni formali di intenti, 'slegate' dal contesto politico, organizzativo, ed economico finanziario.

Il percorso di adempimento normativo rappresenta solo un aspetto, quasi il pretesto per una evoluzione che prima di tutto dovrà essere culturale, metodologica ed organizzativa: il presente Documento Unico di Programmazione rappresenta dunque l'avvio di un processo che richiederà tempi adeguati e step successivi di perfezionamento, che risentiranno delle evidenze emerse in sede di gestione e matureranno in un contesto politico, sociale ed economico difficile ed in continua evoluzione.

Si riportano di seguito i passaggi più significativi contenuti nel principio contabile della programmazione:

Par. 1 – Definizione.

"Il processo di programmazione...si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente. L'attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova della affidabilità e credibilità dell'ente"

Par. 2 – I contenuti della programmazione.

"I contenuti della programmazione devono essere declinati in coerenza con il programma di governo e gli indirizzi di finanza pubblica.....Le finalità e gli obiettivi di gestione devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi.....I risultati riferiti alle finalità sono rilevabili nel medio periodo e sono espressi in termini di impatto atteso sui bisogni esterni quale effetto dell'attuazione di politiche, programmi ed eventuali progetti."

Par. 3.3 – Coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio.

"Il principio di coerenza implica una considerazione "complessiva e integrata" del ciclo di programmazione, sia economico che finanziario, e un raccordo stabile e duraturo tra i diversi aspetti quantitativi e descrittivi delle politiche e dei relativi obiettivi - inclusi nei documenti di programmazione. In particolare, il bilancio di previsione...deve rappresentare con chiarezza non solo gli effetti contabili delle scelte assunte, ma anche la loro motivazione e coerenza con il programma politico dell'amministrazione..."

Par.8 – Il Documento Unico di Programmazione degli Enti Locali.

"Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative. Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione..."



8.4. Il Documento unico di programmazione semplificato degli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti

Il Documento unico di programmazione semplificato, guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente è predisposto dagli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti.

Il Documento unico di programmazione semplificato, guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente è predisposto dagli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti.

Il documento individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Il DUP semplificato deve indicare, per ogni singola missione attivata del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato).

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

A tal fine il Documento unico di programmazione semplificato deve contenere l'analisi interna ed esterna dell'Ente illustrando principalmente:

- 1) le risultanze dei dati relativi al territorio, alla popolazione, alla situazione socio economica dell'Ente;*
- 2) l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici locali;*
- 3) la gestione delle risorse umane;*
- 4) i vincoli di finanza pubblica.*

Con riferimento all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione almeno triennale il DUP semplificato deve definire gli indirizzi generali in relazione:

- a) alle entrate, con particolare riferimento:*
 - ai tributi e alle tariffe dei servizi pubblici;*
 - al reperimento e all'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;*
 - all'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità;*
- b) alle spese con particolare riferimento:*
 - alla spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali, alla programmazione del fabbisogno di personale e degli acquisti di beni e servizi;*
 - agli investimenti e alla realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;*
 - ai programmi ed ai progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;*
- c) al raggiungimento degli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed ai relativi equilibri in termini di cassa;*
- d) ai principali obiettivi delle missioni attivate;*
- e) alla gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio, alla programmazione dei lavori pubblici e delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali;*
- f) agli obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica;*
- g) al piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di cui all'art. 2, comma 594, della legge 24 dicembre 2007, n. 244;*



h) ad altri eventuali strumenti di programmazione.

Fatti salvi gli specifici termini previsti dalla normativa vigente, si considerano approvati, in quanto contenuti nel DUP, senza necessità di ulteriori deliberazioni, i seguenti documenti:

- a) programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici, di cui all'art. 21 del D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e regolato con Decreto 16 gennaio 2018 n. 14 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti che ne definisce le procedure per la redazione e la pubblicazione;*
- b) piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, di cui all'art. 58, comma 1, del D.L. 25 giugno 2008, n. 112. convertito con modificazioni dalla L. 6 agosto 2008, n. 133;*
- c) programma biennale di forniture e servizi, di cui all'art.21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016 e regolato con Decreto 16 gennaio 2018 n. 14 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti che ne definisce le procedure per la redazione e la pubblicazione;*
- d) piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di cui all'art. 2, comma 594, della legge n. 244/2007;*
- e) (facoltativo) piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 6 luglio 2011, n. 98, convertito con modificazioni dalla L. 15 luglio 2011, n. 111;*
- f) programmazione triennale del fabbisogno di personale di cui all'art. 6, comma 4 del d.lgs. n. 30 marzo 2001, n. 165;*
- g) altri documenti di programmazione.*

Infine, nel DUP, devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente richiesti dal legislatore.

Nel DUP deve essere data evidenza se il periodo di mandato non coincide con l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione.

Gli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti possono utilizzare, anche parzialmente, la struttura di documento unico di programmazione semplificato riportata nell'esempio n. 1 dell'appendice tecnica.

All'impianto normativo sopra descritto, dedicato specificatamente ai contenuti minimi richiesti dal Principio Contabile della Programmazione all. 4/1 al D.lgs. 118/2011 per la redazione del DUP 2021/2023, va aggiunta la novità apportata dal D.M. Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti 16 gennaio 2018, n. 14 "Regolamento recante procedure e schemi-tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale dei lavori pubblici, del programma biennale per l'acquisizione di forniture e servizi e dei relativi elenchi annuali e aggiornamenti annuali", il quale, dando avvio ad un nuovo programma delle opere pubbliche da adottarsi per il triennio 2021/2023 che muta l'approccio stesso delle Amministrazioni nei confronti delle opere da realizzare, modifica intimamente l'attività di programmazione degli Enti Locali.

Inoltre, va precisato che, anche l'elaborazione del piano triennale dei fabbisogni di personale per il triennio 2021/2023, ha subito rispetto al passato un profondo mutamento dei criteri di redazione. Secondo, infatti, l'impostazione espressa nelle nuove linee guida del Ministero per la Semplificazione e la Pubblica Amministrazione, pubblicate in Gazzetta Ufficiale del 27/7/2018, la dotazione organica non è più espressa in termini numerici di posti, ma in un valore finanziario di spesa potenziale massima sostenibile.

In altre parole, il DUP 2021/2023, nella sua nuova formulazione di cui al D.M. 14/2018 ed alle linee guida del 27/7/2018, ed in combinato disposto con tali novità, dovrà contenere nella parte 2^a della SeO, tutti gli atti di programmazione settoriale, in particolare:



- **Il Programma triennale del fabbisogno del personale** di cui all'art. 6 comma 4 del D.lgs. 30/03/2001 n. 165;
- **il Programma triennale e l'elenco annuale dei lavori pubblici**, di cui all'art. 21 del D.lgs. 18 aprile 2016, n. 50, secondo i nuovi schemi approvati con il citato D.M. 14/2018;
- **il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari**, di cui all'art. 58, comma 1 del D.lgs. 112 del 25/06/2008, convertito nella L. 6/8/2008, n. 133;
- **Il Programma biennale di forniture e servizi** di cui all'art. 21, comma 6 del D.lgs. 50/2016 e regolato con Decreto 16/01/2018 n. 14 del Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti;
- **eventuali altri documenti di programmazione**

Con tali presupposti il DUP rischia di trasformarsi in un documento *Omnibus* corredato più di allegati settoriali, che di significativi contenuti strategici, con la conseguenza che la parte adempimentale potrebbe risultare prevalente su quella a reale valenza programmatica.

Di contro, invece, questa Amministrazione Comunale cercherà di curare con maggiore attenzione rispetto al passato, la corretta sequenza e declinazione delle linee di mandato in politiche ed obiettivi dell'Ente (collegati con Peg-Piano Esecutivo di Gestione, Pdo-Piano degli Obiettivi, Piano Performance, corredati di opportuni indicatori e target), con lo scopo di definire, attraverso un percorso intelligibile e coerente, la vera linea d'azione del nostro ente.



SEZIONE STRATEGICA: ANALISI STRATEGICA DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

POPOLAZIONE

La popolazione del COMUNE DI ROVERCHIARA ammonta al 31/12/2022 a 2576. La tabella sottostante rappresenta il Bilancio demografico per gli anni 2021 e 2022:

POPOLAZIONE E DINAMICHE DEMOGRAFICHE			
Popolazione al 31/12/2021	2.590	Popolazione al 31/12/2022	2.576
di cui maschi	1.329	di cui maschi	1.331
di cui femmine	1.261	di cui femmine	1.245
nuclei familiari	1.016	nuclei familiari	1.020
convivenze	1	convivenze	1

Popolazione al 01/01/2021	2.612	Popolazione al 01/01/2022	2.590
nati	18	nati	24
deceduti	31	deceduti	31
saldo	- 13	saldo	7
immigrati	127	immigrati	97
emigrati	136	emigrati	104
saldo	- 9	saldo	7
Popolazione al 31/12/2021	2.590	Popolazione al 31/12/2022	2.576



TERRITORIO

Il comune di Roverchiara si estende sul territorio con una superficie di quasi 20 chilometri quadrati e le caratteristiche del territorio sono riassunte nella tabella sottostante:

Denominazione Comune	Superficie totale (ettari)	Superficie totale (Km2)	Popolazione residente al 31/12/2021	Densità abitativa (abitanti per Km2)
Roverchiara	1.964,69	19,6469	2.576	131,11

Dal punto di vista viabilistico di seguito si riportano le dimensioni delle infrastrutture stradali

Infrastrutture stradali	
Statali km2	3
Provinciali km2	12
Comunali km2	27
Vicinali km2	8
Autostrade km2	0

SITUAZIONE SOCIO-ECONOMICA DELL'ENTE

Strutture	Numero	Capienza
Asili nido	n. 0	posti n. 0
Scuole materne statali	n. 0	posti n. 0
Scuole materne paritarie	n. 1	posti n. 80
Scuole elementari	n. 1	posti n. 130
Scuole medie	n. 1	posti n. 115
Strutture residenziali per anziani	n. 0	posti n. 0
Impianti sportivi	n. 1	N.D.
Cimiteri	n. 1	N.D.



ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

SERVIZI GESTITI IN ECONOMIA, ANCHE TRAMITE APPALTO

Servizio	Modalità di svolgimento	Appaltatore
Biblioteca	Appalto	Socioculturale coop. Soc. Onlus
Refezione scolastica	Appalto	Cir Food s.c.
Trasporto Scolastico	Appalto	Consorzio Eurobus Verona
Manutenzione immobili e strade	Diretta/Appalto	Ditte di volta in volta individuate
Lotta zanzara tigre	Appalto	Affidato annualmente
Servizi cimiteriali	Gestione diretta	
Illuminazione votiva	Gestione diretta	
Servizi assistenza domiciliare	Appalto	Fondazione Gobetti
Servizi sociali (famiglie, adulti e anziani)	diretta	
Pesa Pubblica	diretta	
Protezione Civile	diretta	

SERVIZI GESTITI TRAMITE DELEGA DI FUNZIONI O GESTIONI ASSOCIATE

Servizio	Modalità di svolgimento	Soggetto gestore/Comune capofila
Servizio di polizia municipale	Convenzione ex art. 30 del TUEL	Comune di Bovolone

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE A PRIVATI

Servizio	Affidatario	Scadenza affidamento
Impianti sportivi	Società sportive	

SERVIZI AFFIDATI A ORGANISMI PARTECIPATI

È stato affidato alla società in house ESA-Com SPA il servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani ivi compresa la riscossione della Tariffa Corrispettivo.

Alla società in house CAMVO SPA è stato affidato il “servizio energia” e le manutenzioni idrauliche degli immobili Comunali.



ELENCO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETA' PARTECIPATE E CONTROLLATE

Le partecipazioni possedute dal comune di Roverchiara sono le seguenti:

Partecipazione diretta:

Nome partecipata	Codice fiscale partecipata	Quota di partecipazione	Esito della rilevazione
CAMVO SPA	80017620230	4,47%	Mantenimento
ESA-COM SPA	03062710235	0,50%	Mantenimento

Partecipazioni indirette:

Nome partecipata	Codice fiscale partecipata	Quota di partecipazione detenuta dalla tramite	Esito della rilevazione
ACQUE VERONESI SCRL	03567090232	3,82% CAMVO SPA	Mantenimento
ESA-COM SPA	03062710235	46,40% CAMVO SPA	Mantenimento

Con la deliberazione del Consiglio Comunale n. 41 del 30/12/2022 il Consiglio Comunale ha approvato la ricognizione periodica delle partecipazioni possedute al 31.12.2021 ai sensi dell'art. 20 del d.lgs. 175/2016.



SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

GLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.649.921,25		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	31.462,99	28.100,00	28.100,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.995.676,00 0,00	1.880.409,00 0,00	1.852.298,00 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 <i>di cui</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	1.947.445,99 28.100,00 99.418,00	1.818.684,00 28.100,00 99.418,00	1.791.486,00 28.100,00 80.257,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari - di cui per estinzione anticipata di prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	80.693,00 0,00 0,00	84.825,00 0,00 0,00	83.912,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-1.000,00	5.000,00	5.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti(2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	6.000,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 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	(-)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)				
O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00



EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		10.761,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		447.730,32	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		1.529.868,78	307.000,00	40.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		5.000,00	5.000,00	5.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		1.993.360,10 0,00	312.000,00 0,00	45.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		6.000,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-6.000,00	0,00	0,00



SITUAZIONE DI CASSA DELL'ENTE

L'andamento di cassa del comune di Roverchiara nel triennio di riferimento precedente al bilancio di previsione 2023-2025 è rappresentato nella seguente tabella

Anno di riferimento	Fondo di Cassa
2020	1.469.949,63
2021	1.476.199,15
2022	1.649.921,25

Nel triennio precedente non si è ricorsi all'anticipazione di cassa.

DEBITI FUORI BILANCIO RICONOSCIUTI

Nel triennio precedente al bilancio di previsione 2023-2025 non sono stati registrati debiti fuori bilancio.

RIPIANO DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'Ente non ha rilevato un disavanzo di amministrazione e pertanto non è tenuto al recupero di alcuna somma. Non sono rilevati altri disavanzi di diversa natura da ripianare.



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2023 - 2024 – 2025

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.849.921,25								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		16.761,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾ Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		479.193,31	28.100,00	28.100,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.742.268,36	1.397.302,00	1.390.261,00	1.366.950,00	Titolo 1 - Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	2.137.552,36	1.047.445,99 28.100,00	1.818.684,00 28.100,00	1.791.486,00 28.100,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	411.253,94	336.237,00	226.511,00	226.511,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	382.715,30	262.137,00	263.637,00	258.837,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.581.859,12	1.529.868,78	307.000,00	40.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	2.271.406,39	1.993.360,10 0,00	312.000,00 0,00	45.000,00 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali	4.118.096,72	3.525.544,78	2.187.409,00	1.892.298,00	Totale spese finali	4.408.958,75	3.940.806,09	2.130.684,00	1.836.486,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	80.693,00	80.693,00 0,00	84.825,00 0,00	83.912,00 0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	714.121,89	714.000,00	664.000,00	664.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	717.804,20	714.000,00	664.000,00	664.000,00
Totale titoli	5.182.218,61	4.589.544,78	3.201.409,00	2.906.298,00	Totale titoli	5.557.455,95	5.085.499,09	3.229.509,00	2.934.398,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	6.832.139,86	5.085.499,09	3.229.509,00	2.934.398,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	5.557.455,95	5.085.499,09	3.229.509,00	2.934.398,00
Fondo di cassa finale presunto	1.274.683,91								



RISORSE UMANE

DOTAZIONE ORGANICA

Area	Area.	Profilo	FT-PT	Coperto
Area amministrativa	Istruttori	Istruttore amministrativo	36,00	x
	Istruttori	Istruttore Amministrativo	36,00	x
	Istruttori	istruttore amministrativo	30,00	x
	Istruttori	Istruttore amministrativo	36,00	x
Area affari generali	Funzionari EQ	Istruttore direttivo	36,00	x
	Istruttori	Istruttore amministrativo	36,00	x
Area tecnica	Funzionari EQ	Istruttore direttivo	18,00	x
	Istruttori	Geometra	36,00	x
	Istruttori	Geometra	36,00	x
	Operai Esperti	Operaio	36,00	x
	Operai esperti	Operaio	36,00	x
Area vigilanza	C vig	Agente	36,00	x

PIANO DEL FABBISOGNO DI PERSONALE 2023-2024-2025

Assunzioni a tempo indeterminato					
Decorrenza	Profilo	Area	TP/PT (ore)	Modalità	Area di destinazione
-----	-----	---	----	-----	----
Assunzioni con rapporti di lavoro flessibile					
Contratto a tempo determinato Cat. C Istruttore tecnico ai sensi dell'art. 1, comma 557, L. 311/2004					
Contratto a tempo determinato Cat. C Istruttore Amministrativo ai sensi dell'art. 1, comma 557, L. 311/2004					
Convenzioni con altri enti					
Segretario comunale in convenzione					



Sezione Operativa (SeO)

PARTE PRIMA



SEZIONE OPERATIVA: INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

ENTRATE

QUADRO DI SINTESI DELLE PREVISIONI D'ENTRATA

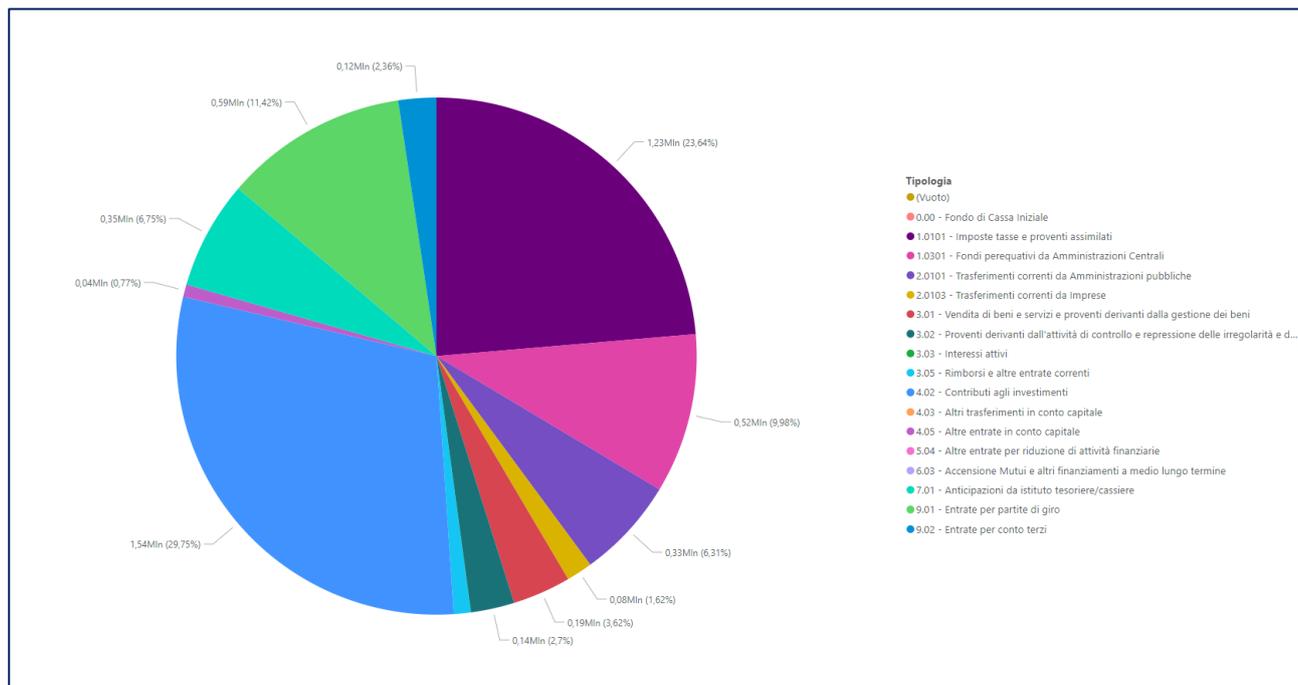
Per il triennio 2023-2025 si prevedono le seguenti entrate finali:

Titolo Entrata	Accertato Anno Precedente	Prev. Anno in Corso	Prev. Anno 1	Prev. Anno 2	Prev. Anno 3
0 - Avanzo di Amministrazione, Fondo Pluriennale Vincolato e Fondo di Cassa	0,00	1.167.127,82	495.954,31	28.100,00	28.100,00
0.00 - Fondo di Cassa Iniziale					
0.00.0000 - Fondo di Cassa Iniziale	0,00	1.167.127,82	495.954,31	28.100,00	28.100,00
1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.441.074,91	1.421.470,00	1.397.302,00	1.390.261,00	1.366.950,00
1.0101 - Imposte tasse e proventi assimilati					
1.0101.06 - Imposta municipale propria	689.887,03	666.050,00	660.000,00	660.261,00	666.950,00
1.0101.08 - Imposta comunale sugli immobili (ICI)	8.056,40	8.000,00	0,00	0,00	0,00
1.0101.16 - Addizionale comunale IRPEF	185.937,39	191.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
1.0101.52 - Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.0101.53 - Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.0101.76 - Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	33.084,40	32.000,00	30.302,00	30.000,00	0,00
1.0101.99 - Altre imposte, tasse e proventi n.a.c.	123,96	280,00	0,00	0,00	0,00
1.0301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali					
1.0301.01 - Fondi perequativi dallo Stato	523.985,73	524.140,00	517.000,00	510.000,00	510.000,00
2 - Trasferimenti correnti	275.896,29	285.598,00	336.237,00	226.511,00	226.511,00
2.0101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
2.0101.01 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	207.100,16	203.539,00	265.592,00	155.866,00	155.866,00
2.0101.02 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	26.695,14	40.059,00	28.645,00	28.645,00	28.645,00
2.0103 - Trasferimenti correnti da Imprese					
2.0103.02 - Altri trasferimenti correnti da imprese	42.100,99	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
3 - Entrate extratributarie	315.325,57	261.944,00	262.137,00	263.637,00	258.837,00
3.01 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni					
3.01.0200 - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	129.992,47	113.712,00	143.512,00	144.512,00	146.512,00
3.01.0300 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	46.052,56	43.900,00	33.800,00	33.800,00	33.800,00
3.02 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti					
3.02.0200 - Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	85.306,54	30.950,00	31.050,00	31.050,00	31.050,00
3.03 - Interessi attivi					
3.03.0300 - Altri interessi attivi	423,51	500,00	501,00	501,00	501,00
3.05 - Rimborsi e altre entrate correnti					
3.05.0100 - Indennizzi di assicurazione	1.715,32	1.700,00	0,00	0,00	0,00
3.05.0200 - Rimborsi in entrata	27.640,40	39.930,00	28.428,00	28.928,00	29.928,00
3.05.9900 - Altre entrate correnti n.a.c.	24.194,77	31.252,00	24.846,00	24.846,00	17.046,00
Totale	2.032.296,77	3.136.139,82	2.491.630,31	1.908.509,00	1.880.398,00



Titolo Entrata	Accertato Anno Precedente	Prev. Anno in Corso	Prev. Anno 1	Prev. Anno 2	Prev. Anno 3
4 - Entrate in conto capitale	93.943,41	161.010,00	1.529.868,78	307.000,00	40.000,00
4.02 - Contributi agli investimenti					
4.02.0100 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	9.990,34	83.010,00	1.489.868,78	267.000,00	0,00
4.02.0600 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale					
4.03.1000 - Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.05 - Altre entrate in conto capitale					
4.05.0100 - Permessi di costruire	83.953,07	78.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
4.05.0400 - Altre entrate in conto capitale n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 - Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.04 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie					
5.04.0300 - Riduzione di altre attività finanziarie verso Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.03 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine					
6.03.0100 - Finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
7.01 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere					
7.01.0100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	239.094,75	714.000,00	714.000,00	664.000,00	664.000,00
9.01 - Entrate per partite di giro					
9.01.0100 - Altre ritenute	117.192,80	330.000,00	330.000,00	280.000,00	280.000,00
9.01.0200 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	90.197,17	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
9.01.0300 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo	10.434,56	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
9.01.9900 - Altre entrate per partite di giro	3.405,56	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
9.02 - Entrate per conto terzi					
9.02.0200 - Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02.0400 - Depositi di/preso terzi	1.334,20	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
9.02.0500 - Riscossione imposte e tributi per conto terzi	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
9.02.9900 - Altre entrate per conto terzi	16.530,46	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
Totale	333.038,16	1.225.010,00	2.593.868,78	1.321.000,00	1.054.000,00

Che possono anche essere rappresentate graficamente, dal seguente prospetto:





TRIBUTI E TARIFFE DEI SERVIZI PUBBLICI

Le entrate correnti, precedentemente illustrate, derivano dall'autonomia impositiva e tariffaria dell'ente, che è sintetizzata nella seguente tabella:

DESCRIZIONE	COSTO	
DIRITTI SEGRETERIA UFFICIO TECNICO		
C.D.U. Certificato di Destinazione Urbanistica Art. 30 del D.P.R. n. 380/01 e s.m.i.		
- fino a 3 mappali	Euro	50,00
- per ogni ulteriore mappale	Euro	10,00
Accordi pubblico/privato che comportano variante urbanistica al Piano degli Interventi (P.I.)	Euro	300,00
Parere Preventivo Piano Urbanistico Attuativo (P.U.A.)		
- fino a 10.000 mq	Euro	250,00
- da 10.001 mq a 30.000 mq	Euro	500,00
- da 30.001 mq	Euro	750,00
Istanza di Piano Urbanistico Attuativo (P.U.A.)		
- fino a 10.000 mq	Euro	500,00
- da 10.001 mq a 30.000 mq	Euro	1.000,00
- da 30.001 mq	Euro	1.500,00
Variante a istanza di Piano Urbanistico Attuativo (P.U.A.)		
- fino a 10.000 mq	Euro	250,00
- da 10.001 mq a 30.000 mq	Euro	500,00
- da 30.001 mq	Euro	750,00
P.D.C. per opere di urbanizzazione relative a P.U.A e varianti		
- fino a 10.000 mq	Euro	250,00
- da 10.001 mq a 30.000 mq	Euro	500,00
- da 30.001 mq	Euro	750,00
Altre attestazioni o certificazioni in materia urbanistica	Euro	100,00
Variante urbanistiche	Euro	500,00
C.I.L. - art. 6, co.1, lett. e-bis) del D.P.R. n. 380/01 e s.m.i.	Euro	25,00
C.I.L.A. - art. 6-bis) del D.P.R. n. 380/01 e s.m.i.	Euro	50,00
S.C.I.A. - art. 22 del D.P.R. n. 380/01 e s.m.i.	Euro	100,00
S.C.I.A. in sanatoria - art. 37 del D.P.R. n. 380/01 e s.m.i.	Euro	150,00
S.C.I.A. in alternativa al P.D.C. - art. 23 del D.P.R. n. 380/01 e s.m.i.	Euro	* vedi P.D.C.
S.C.A. - art. 24 del D.P.R. n. 380/01 e s.m.i.	Euro	80,00
Rilascio P.D.C. residenziale	Euro	a mc 0,60 Euro min 200,00 Euro max 600,00
Rilascio P.D.C. direzionale/commerciale/turistico-ricettivo	Euro	mq 0,60 Euro min 200,00
artigianale/agricolo/produttivo	Euro	max 1.000,00
Costruzioni cimiteriali	Euro	200,00



DESCRIZIONE	COSTO	
P.D.C. in sanatoria - art. 36 del D.P.R. n. 380/01 e s.m.i.	Euro	* vedi P.D.C.
Condoni Edilizi - (L. 47/1985 - L. 326/93 - L.724/94)	Euro	200,00
P.D.C. convenzionato art. 28-bis del D.P.R. 380/01 e s.m.i.	Euro	50,00
P.A.S. - Procedura abilitativa semplificata per impianti per la produzione di energia elettrica da fonti rinnovabili - art. 6 del D.Lgs. n. 28/2011	Euro	100,00
Comunicazione di inizio lavori per impianti per la produzione di energia elettrica da fonti rinnovabili	Euro	100,00
Procedimenti autorizzativi relativi alle infrastrutture di telecomunicazione	Euro	100,00
Parere ai sensi dell'art. 8, co. 2 del D.P.R. n. 160/2010	Euro	200,00
Determinazione corrispettivo per prezzo cessione o svincoli P.E.E.P.	Euro	100,00
Autorizzazione allo scarico al suolo o in corpo idrico superficiale in zone non servite dalla fognatura	Euro	50,00
Autorizzazione deroga limiti acustici	Euro	50,00
Nulla osta impatto acustico	Euro	50,00
Autorizzazione Unica Ambientale (A.U.A.) di competenza comunale	Euro	50,00
Classificazione industria insalubre - Regio decreto n. 1965/1935	Euro	50,00
Autorizzazioni/Certificazioni/Attestazioni non specificate ai p.ti precedenti (occupazione suolo pubblico, proroghe P.D.C., volture, etc.)	Euro	50,00
Pareri non specificati ai p.ti precedenti (pareri preventivi, etc.)	Euro	100,00
Richieste di sopralluogo per segnalazioni (abusi edilizi, etc.)	Euro	100,00
Richiesta di accesso agli atti (esclusi costi di copia o scansione) fino a n. 2 pratiche ogni ulteriore pratica	Euro	50,00 Euro 20,00
Costo Fotocopia	Euro	cad. 0,40
Costo Scansione	Euro	cad. 0,20

DESCRIZIONE	ALIQUOTA O TARIFFA	
MENSA SCOLASTICA	Fino al 30/06/2023	Euro 4,00
MENSA SCOLASTICA	Dal 01/07/2023	Euro 4,50
CANONI DI CONCESSIONI CIMITERIALI	Loculi	Euro 2.000,00
	Rinnovo loculi	Euro 950,00
	Cellette	Euro 600,00
	Rinnovo Cellette	Euro 300,00
	Tombe di Famiglia 6 posti	Euro 15.000,00
	Tombe di Famiglia 12 posti	Euro 30.000,00
ILLUMINAZIONE VOTIVA	Annua iva inclusa	Euro 14,00
ALLACCIAMENTO LAMPADE VOTIVE	Annua iva inclusa	Euro 18,30



DESCRIZIONE	ALIQUOTA O TARIFFA
ADDIZIONALE COMUNALE	7 per mille
IMU Abitazione Principale e pertinenze	esente
IMU Abitazione Principale (cat. A1 A8 A9)	5,80 per mille
IMU fabbricati rurali	1,00 per mille
IMU immobili merce	0,00 per mille
IMU terreni agricoli condotti direttamente	esenti
IMU terreni agricoli non condotti direttamente	8,60 per mille
IMU immobili gruppo catastale D	10,40 per mille
IMU immobili posseduti dagli IACP e alloggi sociali	0,00 per mille
IMU tutti gli altri immobili	10,40 per mille
Rilascio Carta identità	Euro 22,00

Il prospetto sotto riportato rappresenta la previsione di costo complessivo dei servizi a domanda individuale che ammonta ad € 106.324,00, mentre per le entrate si prevede un gettito di € 89.000,00; quest'ultime coprono quindi l' 83,71% dei suddetti costi. Questo calcolo è stato verificato con delibera di giunta n. 23 DEL 07/04/2023:

BILANCIO 2023-2025	Proventi	Costi	Saldo	% di copertura
Mense scolastiche	79.000,00	94.274,00	-15.274,00	83,80%
Illuminazione votiva	10.000,00	12.050,00	-2.050,00	82,99%
totali	89.000,00	106.324,00	-17.324,00	83,71%



RICORSO ALL'INDEBITAMENTO E ANALISI DELLA RELATIVA SOSTENIBILITÀ

Il COMUNE DI ROVERCHIARA non prevede per il triennio 2023-2025 il ricorso ad alcun tipo di indebitamento.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2023

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(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</i>	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) (+)	1.554.996,63	1.375.566,00	1.371.100,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II) (+)	305.303,54	218.565,00	218.565,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III) (+)	250.407,84	241.410,00	234.260,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	2.110.708,01	1.835.541,00	1.823.925,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾ (+)	211.070,80	183.554,10	182.392,50
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾ (-)	46.126,00	41.996,00	37.709,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso (-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui (+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento (+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	164.944,80	141.558,10	144.683,50
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente (+)	924.314,92	843.622,03	758.797,19
Debito autorizzato nell'esercizio in corso (+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	924.314,92	843.622,03	758.797,19
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00



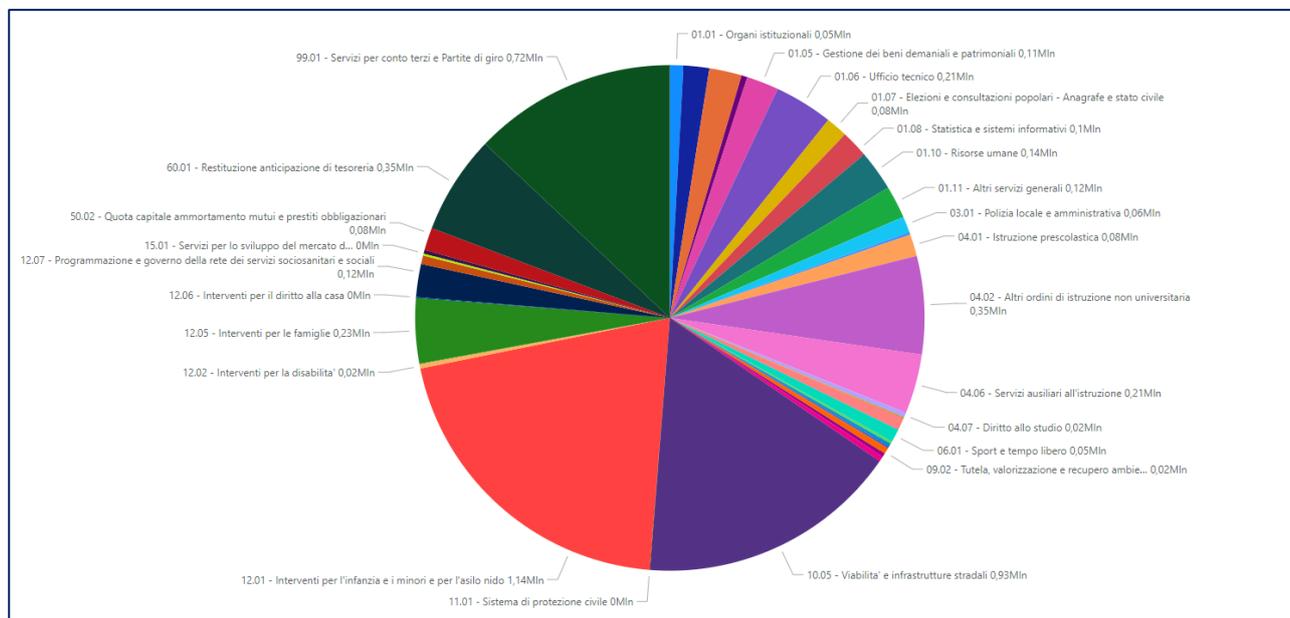
SPESA

Le risorse previste, illustrate nei precedenti paragrafi, finanziano le seguenti previsioni di spesa

QUADRO DI SINTESI DELLE PREVISIONI DI SPESA

Le previsioni di spesa possono essere analizzate sia secondo le finalità istituzionali previste, ovvero gli stakeholder interattati, come illustrato nel seguente prospetto:

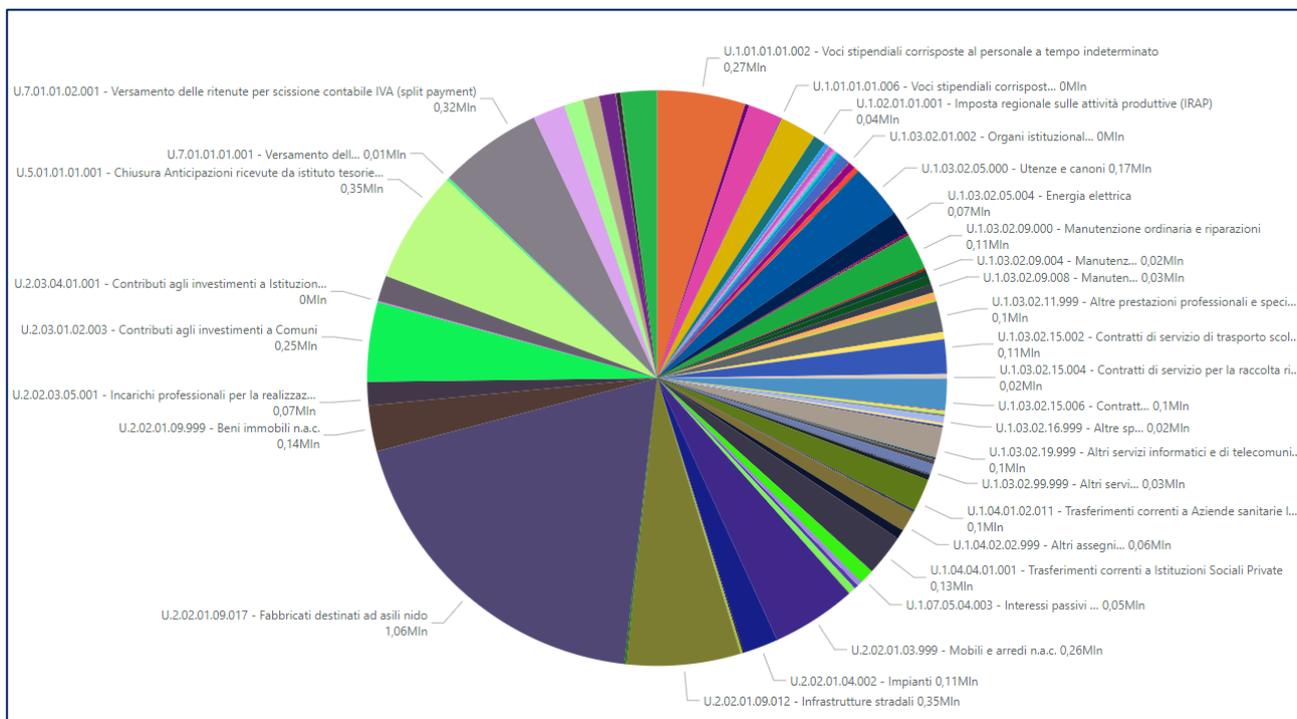
Missione	Impegnato Esercizio Precedente	Prev. Anno in Corso	Prev. Anno 1	Prev. Anno 2	Prev. Anno 3
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	772.920,30	914.601,40	936.640,99	835.307,00	830.822,00
03 - Ordine pubblico e sicurezza	57.480,69	64.514,00	57.343,00	57.343,00	57.343,00
04 - Istruzione e diritto allo studio	440.380,18	516.007,56	615.000,00	347.952,00	347.506,00
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	37.588,09	41.063,00	31.091,00	27.200,00	27.200,00
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	72.018,07	83.094,04	43.897,00	43.754,00	43.603,00
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	15.999,16	16.150,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	38.499,88	48.119,00	36.601,00	35.143,00	33.611,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	405.213,72	917.515,11	604.374,53	184.105,00	183.236,00
11 - Soccorso civile	2.855,00	2.900,00	1.288,00	1.288,00	1.288,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	248.595,87	474.847,71	1.484.605,57	468.571,00	200.842,00
13 - Tutela della salute	6.851,91	7.471,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
14 - Sviluppo economico e competitivita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	569,59	570,00	570,00	570,00	570,00
20 - Fondi e accantonamenti	0,00	133.534,00	116.395,00	116.451,00	97.465,00
50 - Debito pubblico	76.763,00	76.763,00	80.693,00	84.825,00	83.912,00
60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
99 - Servizi per conto terzi	239.094,75	714.000,00	714.000,00	664.000,00	664.000,00
Totale	2.414.830,21	4.361.149,82	5.085.499,09	3.229.509,00	2.934.398,00



Ma possono essere analizzate anche secondo la natura di spesa, come di seguito rappresentato:



Titolo Spesa	Impegnato Anno Precedente	Prev. Anno in Corso	Prev. Anno 1	Prev. Anno 2	Prev. Anno 3
1 - Spese correnti	1.665.691,05	2.062.116,34	1.947.445,99	1.818.684,00	1.791.486,00
1.01 - Redditi da lavoro dipendente	422.030,46	461.055,09	492.971,17	488.606,00	488.606,00
1.02 - Imposte e tasse a carico dell'ente	47.558,39	52.033,18	52.363,69	52.271,00	52.271,00
1.03 - Acquisto di beni e servizi	832.631,59	969.367,08	883.069,13	776.979,00	773.054,00
1.04 - Trasferimenti correnti	277.905,60	323.022,00	296.621,00	282.481,00	282.481,00
1.07 - Interessi passivi	50.052,10	50.056,00	46.626,00	42.496,00	38.209,00
1.09 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	13.430,67	18.486,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
1.10 - Altre spese correnti	22.082,24	188.096,99	167.595,00	167.651,00	148.665,00
2 - Spese in conto capitale	433.281,41	1.158.270,48	1.993.360,10	312.000,00	45.000,00
2.02 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	183.537,06	380.145,05	1.991.269,10	311.000,00	44.000,00
2.03 - Contributi agli investimenti	249.744,35	330.395,11	2.091,00	1.000,00	1.000,00
2.05 - Altre spese in conto capitale	0,00	447.730,32	0,00	0,00	0,00
4 - Rimborso di prestiti	76.763,00	76.763,00	80.693,00	84.825,00	83.912,00
4.03 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	76.763,00	76.763,00	80.693,00	84.825,00	83.912,00
5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
5.01 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
7 - Spese per conto terzi e partite di giro	239.094,75	714.000,00	714.000,00	664.000,00	664.000,00
7.01 - Uscite per partite di giro	221.230,09	592.000,00	592.000,00	542.000,00	542.000,00
7.02 - Uscite per conto terzi	17.864,66	122.000,00	122.000,00	122.000,00	122.000,00
Totale	2.414.830,21	4.361.149,82	5.085.499,09	3.229.509,00	2.934.398,00





ANALISI DEGLI OBIETTIVI PER PROGRAMMI

In coerenza con le linee di indirizzo del mandato amministrativo, nel triennio 2023-2025 si perseguiranno i seguenti obiettivi, rappresentati sia secondo una visione strategica che operativa:

TEMI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI	MISS COD	PROG COD	OBIETTIVI OPERATIVI REALIZZATI
Lavori pubblici	Migliorare la viabilità	10	5	Sistemazione del ponte di Via Paluvecchio
		10	5	Proseguire con la messa in sicurezza delle vie comunali che presentano maggiori criticità
		10	5	Riqualificazione della rete stradale locale, con la riasfaltatura di alcune vie del capoluogo e della frazione
		10	5	Riqualificazione del tratto di Via Bussè da Via Crosara alla Scuola Primaria
		10	5	Rafforzare le sinergie con i comuni limitrofi e lavorare affinché sia realizzato un collegamento ciclo-pedonale che congiunga il "Parco valle del Menago" all'Adige
		10	5	Collaborazione con la Provincia per la messa in sicurezza della viabilità di loro competenza
	Opere pubbliche	10	5	Realizzare un parcheggio pubblico nel centro di Roverchiaretta
		04	02	Perseguire l'obiettivo di eliminare le barriere architettoniche presenti nella Scuola Primaria e Secondaria di primo grado e negli edifici pubblici
		06	01	Realizzazione di un parco giochi a Roverchiaretta e miglioramento delle aree verdi comunali
		04	01	Impegno alla costruzione dell'asilo nido vicino alla scuola dell'infanzia
		01	05	Dare continuità alla riqualificazione energetica degli edifici pubblici
		01	05	Ristrutturazione e abbattimento delle barriere architettoniche dell'ambulatorio medico del capoluogo
		10	05	Costante impegno nel reperire fondi partecipando a bandi pubblici per vari progetti
	Illuminazione pubblica, rete gas, fognaria e idrica	10	05	Estensione e potenziamento della rete di illuminazione pubblica con particolare attenzione al risparmio energetico
		10	05	Continuo impegno al miglioramento delle reti del gas, idrica e fognaria nelle vie comunali non ancora servite da tali servizi
	Lottizzazioni pubbliche residenziali	10	05	Completamento della lottizzazione pubblica residenziale in via G. Leopardi a Roverchiaretta
		10	05	Stimolare i cittadini e gli imprenditori ad investire per l'espansione residenziale e produttiva
		10	05	Garantire la progettazione di un futuro sviluppo urbanistico tramite un "Piano degli Interventi" razionale e condiviso



TEMI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI	MISS COD	PROG COD	OBIETTIVI OPERATIVI REALIZZATI
Ecologia e Ambiente	Salvaguardare l'ambiente	09	02	Prevenire, con azioni concrete ed efficaci, la realizzazione di insediamenti pericolosi per il nostro territorio
		09	03	Riorganizzare e migliorare la gestione dell'eco-centro, luogo dove portare tutti i rifiuti che possono essere recuperati
		09	03	Perseverare nel mantenere gli standard qualitativi raggiunti nel servizio di raccolta dei rifiuti porta a porta
		09	02	Proseguire nella sensibilizzazione alla tutela del territorio creando nuovi contenuti con iniziative di educazione ambientale rivolte alla scuola ed a tutta la cittadinanza, riproponendo giornate ecologiche per la raccolta di rifiuti abbandonati
		17	01	Valutazione della possibilità di dotare le scuole di pannelli fotovoltaici per la produzione di energia elettrica e gli impianti sportivi di pannelli solari per la produzione di acqua calda sanitaria, allo scopo di ridurre le spese per i consumi di energia elettrica e gas
		09	02	Promuovere la diffusione di comunità energetiche
		09	02	Manutenzione dei canali di scolo in collaborazione con il Consorzio di Bonifica Veronese
		09	02	Mappatura del flusso delle acque al fine di regolamentare le stesse
		09	02	Riapertura della casetta dell'acqua al fine di sensibilizzare la comunità ad un utilizzo consapevole delle risorse, oltre ad incentivare la riduzione di plastiche monouso
Economia	Promuovere lo sviluppo economico	14	04	Implementare le possibilità di connessione ad Internet in banda larga
		14	01	Attingere direttamente come Comune a tutte le risorse messe a disposizione dalla Regione, dallo Stato e dalla Comunità Europea. Garantire ad imprese e cittadini la corretta assistenza affinché possano cogliere, in maniera informata e consapevole, ogni opportunità
		14	01	Assistere gli imprenditori nella realizzazione di progetti che siano in grado di produrre energia pulita
		16	01	Mantenere una fattiva collaborazione con il Consorzio di Bonifica Veronese per ottenere più acqua nelle condotte consortili al fine di incrementare la possibilità di irrigazione e per una migliore situazione ambientale
		14	01	Promozione delle eccellenze del territorio sostenendo fattivamente i nostri artigiani, commercianti e produttori agricoli
		14	04	Collaborare con le associazioni di categoria (artigiani, commercianti, agricoltori e piccole e medie imprese) ascoltando ed intervenendo per risolvere le problematiche inerenti alle specifiche attività
		14	04	Sviluppare e valorizzare le zone industriali agevolando le piccole imprese nell'accesso ai bandi promossi dalla Camera di Commercio, dalla Provincia, dalla Regione, dallo Stato e dall'Unione Europea



TEMI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI	MISS COD	PROG COD	OBIETTIVI OPERATIVI REALIZZATI
Economia	Promuovere lo sviluppo economico	14	01	Facilitare gli insediamenti di aziende produttive che garantiscano posti di lavoro per i nostri giovani e non solo
		14	04	Potenziare l'attività dello "Sportello lavoro" attraverso una convinta partecipazione al Patto Territoriale del Lavoro della Pianura, che permetterà al nostro Comune di poter accedere a nuove possibilità di finanziamenti Regionali e Comunitari, i quali verranno utilizzati per aiutare i cittadini in cerca di occupazione
Sicurezza	Potenziare la sicurezza nel territorio	03	02	Potenziare, nell'ambito delle competenze comunali, il controllo del territorio con la stipula di accordi tra la Polizia Locale, il Nucleo di Volontariato, di Protezione Civile Associazione Nazionale Carabinieri in congedo e le altre forze dell'ordine per contrastare lo spaccio di sostanze stupefacenti, l'immigrazione clandestina, la microcriminalità in generale, i furti e altri reati contro i cittadini e il patrimonio privato e pubblico
		03	02	Estensione del piano generale di videosorveglianza collegato direttamente al sistema della centrale operativa di Polizia Locale. Tale strumento potrà aiutare anche a stroncare il grave problema dell'abbandono di rifiuti
Servizi sociali e famiglie	Sostenere le categorie bisognose	12	05	Mantenere la rete di servizi sociali attraverso un'intensa attività verso la famiglia che rappresenta una risorsa vitale per la comunità
		12	05	Proseguire con i servizi di sostegno alle famiglie mediante consulenza ai neogenitori e contributo per i nuovi nati
		12	03	Mantenere e incrementare il "servizio civile degli anziani", al fine di favorire il potenziamento e l'ampliamento dei servizi alle persone e l'impiego di anziani in attività socialmente utili
		12	03	Continuare a promuovere i soggiorni climatici convenzionati per anziani presso località turistiche
		12	03	Organizzare uscite culturali presso teatri e musei ad ingresso agevolato per i nostri volontari ed anziani
		12	07	Mantenere il servizio dei prelievi ematochimici
		12	07	Proseguire con l'assistenza domiciliare per garantire, a tutte le persone fragili e con disabilità, l'opportunità di vivere nel nucleo familiare
		12	07	Confermare la presenza costante dell'assistente sociale
		12	07	Sostenere e collaborare con tutte le Associazioni del nostro paese ed incentivare quelle che vorranno nascere, promuovendo la sensibilizzazione al volontariato rivolta agli studenti ed ai giovani
		12	08	Aiutare concretamente le parrocchie di Roverchiara e di Roverchiaretta, motori di aggregazione ed educazione all'interno della comunità
		12	4	Proseguire la collaborazione con i Comuni del distretto 3 dell'ULSS per la gestione di risorse, progetti e servizi
		12	2	Mantenere i servizi e la collaborazione con il tribunale dei diritti del malato e le Fondazioni dei Comuni limitrofi, al fine di aiutare le persone non autosufficienti.



TEMI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI	MISS COD	PROG COD	OBIETTIVI OPERATIVI REALIZZATI
Giovani	Sostenere i Giovani	06	02	Impegno concreto alla massima apertura verso le nuove generazioni
		06	02	Promuovere campagne di informazione e sensibilizzazione contro le dipendenze (fumo, alcool, farmaci, droghe, ecc.) e avviare programmi specifici di prevenzione in collaborazione con le istituzioni scolastiche
		06	02	Mantenere ed incrementare il riconoscimento agli studenti più meritevoli della Scuola Secondaria di primo e secondo grado
		06	02	Creazione di una Consulta giovanile per incrementare la partecipazione ed il coinvolgimento alle attività sociali e politiche del Comune
		06	02	Proseguire con la consegna ai diciottenni di una copia della Costituzione italiana e della bandiera tricolore in occasione della manifestazione del 2 giugno "Festa della Repubblica"
Scuola	Realizzare la manutenzione delle scuole e sostenere le loro attività	04	02	Proporre il Consiglio Comunale dei Ragazzi, come ambito privilegiato di educazione civica e strumento di partecipazione attiva delle nuove generazioni, favorendo la realizzazione di progetti elaborati dai ragazzi; Garantire per la Scuola Primaria il tempo pieno con servizio di mensa
		04	06	Garantire per la Scuola Primaria il tempo pieno con servizio di mensa
		04	06	Nelle mense scolastiche, sensibilizzazione della gestione dei rifiuti con l'obiettivo di eliminare l'utilizzo delle plastiche
		04	06	Ottimizzazione del servizio di trasporto scolastico
		04	02	Sostenere concretamente la scuola dell'Infanzia Paritaria "Sacra Famiglia" ed intensificare la collaborazione con la Scuola Primaria e Secondaria di primo grado e con l'Istituto Comprensivo di Minerbe
		04	02	Confermare ed intensificare la collaborazione con le Associazioni per l'organizzazione dei Centri Estivi e, con le Parrocchie, la realizzazione del Grest nei mesi estivi
		04	02	Mantenere e migliorare, in collaborazione con la scuola, il "Centro di ascolto" avvalendosi di figure professionali qualificate, per ragazzi, genitori e insegnanti in caso di difficoltà o disagio
Politiche attive per il lavoro	Aiutare le persone in cerca di occupazione	15	03	Mantenere ed incrementare lo "Sportello del lavoro" per aiutare le persone in cerca di occupazione accompagnandole nella stesura del curriculum vitae, nella raccolta e nell'incontro di domande e offerte di lavoro
		15	02	Promuovere collaborazioni con gli Enti preposti alla formazione, per garantire una consulenza qualificata a chi voglia intraprendere percorsi formativi o di riqualificazione professionale
		15	03	Pubblicizzare nel sito del Comune e nei canali di informazione ufficiali le offerte di lavoro



TEMI STRATEGICI	OBIETTIVI STRATEGICI	MISS COD	PROG COD	OBIETTIVI OPERATIVI REALIZZATI
Cultura	Promuovere la cultura	5	2	Intensificare e consolidare la collaborazione con le Parrocchie, la Pro Loco, i Comitati festeggianti e tutte le Associazioni che valorizzino e facciano conoscere il territorio e i nostri prodotti tipici
		5	2	Dare continuità e valorizzare ulteriormente il Premio letterario "Lionello Fiumi" che ha raggiunto ormai un livello di notorietà nazionale, sostenendo all'interno dello stesso, il premio studenti "Aleardo Merlin"
		05	02	Migliorare e incrementare i servizi della biblioteca comunale con lo scopo di coinvolgere la cittadinanza nella gestione e promozione di attività culturali ed interculturali
		05	02	Confermare l'adesione al sistema Bibliotecario della Provincia di Verona, per garantire l'accesso agli utenti della nostra biblioteca al prestito di libri presenti presso altre biblioteche della Provincia e, in collaborazione con le scuole, verranno organizzati cicli di incontri con gli autori e di lettura
		05	02	Rendere l'attività dell'Università del tempo libero ancora più intensa e qualificata, dando vita ad un vero e proprio Anno Accademico
		05	02	Dare continuità al Premio Studenti "Vanni Soave" per gli studenti della Scuola Secondaria di primo e di secondo grado
Sport	Sostenere le attività sportive	06	01	Sostenere la promozione della pratica sportiva, intesa anche come educazione sociale, garantendo sempre maggiore appoggio alle Associazioni sportive
		06	01	Sostenere lo svolgimento di attività per giovani, adulti e anziani per facilitare la partecipazione dei nostri cittadini a corsi quali: nuoto, pilates, tiro a segno, yoga, danza e arti marziali stipulando anche convenzioni con realtà extra comunali
		06	01	Lavorare per l'ampliamento e la riqualificazione delle strutture sportive esistenti
Partecipazione della Cittadinanza	Rendere sempre più partecipe la Cittadinanza	01	11	Attivare un filo diretto con la cittadinanza attraverso assemblee pubbliche periodiche, di rendiconto dell'attività amministrativa, nelle quali i cittadini possano intervenire presentando le loro istanze
		01	11	Proseguire nell'impegno di informare costantemente i cittadini attraverso l'aggiornamento puntuale del sito internet, dell'app "MyRoverchiara" e dei canali social ufficiali
		01	11	Organizzare assemblee pubbliche per condividere gli argomenti con la popolazione relativamente a decisioni di particolare importanza

Per l'esercizio 2023 sono previste le seguenti opere finanziati da fondi PNRR come da descrizione:



Capitolo di Entrata	Descrizione Entrata	Codice Finanziario	Previsione 2023	Capitolo di Spesa	Descrizione Spesa	Codice Finanziario	Previsione 2023
161	PNRR M1C1 1.4.4 I41F22002150006- ESTENSIONE DELLUTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITÀ DIGITALE*TERRITORIO NAZIONALE*INTEGRZIONE DI SPID E CIE	2.01.01.01.001	14.000,00	907	PNRR M1C1 1.4.4 I41F22002150006- ESTENSIONE DELLUTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITÀ DIGITALE*TERRITORIO NAZIONALE*INTEGRZIONE DI SPID E CIE	01.08-1.03.02.19.999	14.000,00
162	PNRR M1C1 1.4.3 I41F22002160006- APPLICAZIONE APP IO*TERRITORIO NAZIONALE*ATTIVAZIONE SERVIZI	2.01.01.01.001	1.944,00	908	PNRR M1C1 1.4.3 I41F22002160006- APPLICAZIONE APP IO*TERRITORIO NAZIONALE*ATTIVAZIONE SERVIZI	01.08-1.03.02.19.999	1.944,00
163	PNRR M1C1 1.4.1 I41F22003150006- MIGLIORAMENTO DELLESPERIENZA DUSO DEL SITO E DEI SERVIZI DIGITALI PER IL CITTADINO - CITIZEN EXPERIENCE*VIA VITTORIO VENETO, N. 7*SITO COMUNALE E SERVIZI DIGIALI PER IL CITTADINO	2.01.01.01.001	79.922,00	909	PNRR M1C1 1.4.1 I41F22003150006- MIGLIORAMENTO DELLESPERIENZA DUSO DEL SITO E DEI SERVIZI DIGITALI PER IL CITTADINO - CITIZEN EXPERIENCE*VIA VITTORIO VENETO, N. 7*SITO COMUNALE E SERVIZI DIGIALI PER IL CITTADINO	01.08-1.03.02.19.999	79.222,00
397	PNRR M2C4 2.2 I44D22000860001- AMBULATORI MEDICI SITI PRESSO PALAZZO MAZZANTI*PIAZZETTA UNITA' D'ITALIA*LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA ED ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE DELLIMMOBILE DI PROPRIETÀ COMUNALE ADIBITO AD AMBULATORI MEDICI SITO IN PIAZZETTA UNITÀ DITALIA DEL CAPOLUOGO	4.02.01.01.001	50.000,00	2793	PNRR M2C4 2.2 I44D22000860001- AMBULATORI MEDICI SITI PRESSO PALAZZO MAZZANTI*PIAZZETTA UNITA' D'ITALIA*LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA ED ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE DELLIMMOBILE DI PROPRIETÀ COMUNALE ADIBITO AD AMBULATORI MEDICI SITO IN PIAZZETTA UNITÀ DITALIA DEL CAPOLUOGO	12.05-2.02.01.09.999	50.000,00
399	PNRR M4C1 1.1 I45E22000040006-ASILO NIDO SACRA FAMIGLIA*VIA GIACOMO LEOPARDI*REALIZZAZIONE DI UN NUOVO ASILO NIDO NELLA FRAZIONE ROVERCHIARETTA	4.02.01.01.001	1.061.500,00	2405	PNRR M4C1 1.1 I45E22000040006-ASILO NIDO SACRA FAMIGLIA*VIA GIACOMO LEOPARDI*REALIZZAZIONE DI UN NUOVO ASILO NIDO NELLA FRAZIONE ROVERCHIARETTA	12.01-2.02.01.09.017	1.061.500,00



Sezione Operativa (SeO)

PARTE SECONDA



PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 24 del 07/04/2023 è stato deliberato il seguente piano triennale delle assunzioni, nel rispetto dei vincoli legislativi e finanziari vigenti, per il triennio 2023-2024-2025:

Assunzioni a tempo indeterminato					
Decorrenza	Profilo	Area	TP/PT (ore)	Modalità	Area di destinazione
-----	-----	---	----	-----	----
Assunzioni con rapporti di lavoro flessibile					
Contratto a tempo determinato Cat. C Istruttore tecnico ai sensi dell'art. 1, comma 557, L. 311/2004					
Contratto a tempo determinato Cat. C Istruttore Amministrativo ai sensi dell'art. 1, comma 557, L. 311/2004					
Convenzioni con altri enti					
Segretario comunale in convenzione					

Per ulteriori dettagli relativi alle capacità assunzionali dell'ente si rimanda alla delibera citata.



IL PROGRAMMA TRIENNALE E L'ELENCO ANNUALE DEI LAVORI PUBBLICI

Il Programma triennale e l'elenco annuale dei lavori pubblici, di cui all'art. 21 del D.lgs. 18 aprile 2016, n. 50 "Codice dei Contratti pubblici", redatto secondo i nuovi schemi approvati con il Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 14 del 16 gennaio 2018.

In base al comma 3 dell'art. 21 del D.lgs. 50/2016, il programma triennale dei lavori pubblici e i relativi aggiornamenti annuali contengono ***i lavori il cui valore stimato sia pari o superiore a 100.000 euro*** e indicano, previa attribuzione del codice unico di progetto di cui all'articolo 11, della legge 16 gennaio 2003, n. 3, i lavori da avviare nella prima annualità, per i quali deve essere riportata l'indicazione dei mezzi finanziari stanziati sullo stato di previsione o sul proprio bilancio, ovvero disponibili in base a contributi o risorse dello Stato, delle regioni a statuto ordinario o di altri enti pubblici. Per i lavori di importo pari o superiore a 1.000.000 euro, ai fini dell'inserimento nell'elenco annuale, le amministrazioni aggiudicatrici approvano preventivamente il progetto di fattibilità tecnica ed economica.

Il programma triennale è l'elenco annuale dei lavori pubblici, redatto secondo le disposizioni di cui al D.M. Infrastrutture e Trasporti n. 16 del 14 gennaio 2018, ed esposto nelle seguenti tabelle, le quali rappresentano una sintesi dei documenti ufficiali allegati al documento di programmazione.

Il piano triennale per il triennio 2023-2025 è approvato con delibera di giunta n. 13 del 20/03/2023 come sottorappresentato:



SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	1,061,500.00	266,978.73	0.00	1,328,478.73
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	71,521.27	0.00	0.00	71,521.27
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	0.00	0.00	0.00	0.00
totale	1,133,021.27	266,978.73	0.00	1,400,000.00



SCHEDA B: ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 181 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di Infrastruttura di rete
					0,00	0,00	0,00	0,00										

Note:

SCHEDA C: ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI Intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 6 e art.181 comma 1 (Tabella C.1)	Conoscenza in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 6 (Tabella C.2)	OIA Incluso in programma di disseminazione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4)	Valore stimato (4)				
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale
												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SCHEDA D: ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavori complessi (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Interventi aggiunti o variati a seguito di modifica programma (10) (Tabella D.5)		
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali stanziamenti di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrattazione di mutui	Apporto di capitale privato (11)			
															Importo	Tipologia (Tabella D.4)									
L82002370235202200004	1	MSE22000040006	2023	MINOZZI MASSIMO	No	No	005	023	005	IT031	01 - Nuovi edifici	11.70 - Scuole e strutture	REALIZZAZIONE NUOVO ASILO NIDO NELLA FRAZIONE ROVERCHIARETTA	1	1,133,021.27	266,676.73	0,00	0,00	1,400,000.00	0,00	1,133,021.27	0,00	0,00		
															1,133,021.27	266,676.73	0,00	0,00	1,400,000.00	0,00	0,00				

SCHEDA E: INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L82002370235202200004	MSE22000040006	REALIZZAZIONE NUOVO ASILO NIDO NELLA FRAZIONE ROVERCHIARETTA	MINOZZI MASSIMO	1,133,021.27	1,400,000.00	MIS	1	SI			0000244230	FEDERAZIONE DEI COMUNI DEL CAMPOSANPIERESE	



IL PROGRAMMA BIENNALE DI FORNITURE E SERVIZI

Il Programma biennale di forniture e servizi di cui all'art. 21, comma 6 del D.lgs. 50/2016 "Codice dei Contratti Pubblici" risulta regolato dal Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti del 16/01/2018 n. 14 ed è stato predisposto secondo i contenuti e gli schemi di cui all'art. 6 commi 1 e 2 del medesimo D.M.

In base al comma 6 dell'art. 21 del D.lgs. 50/2016, il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli **acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro**, e nell'ambito del programma, le amministrazioni aggiudicatrici individuano i bisogni che possono essere soddisfatti con capitali privati.

Il programma biennale di forniture e servizi, redatto secondo le disposizioni di cui al D.M. Infrastrutture e Trasporti n. 16 del 14 gennaio 2018, è sottorappresentato come da delibera n. 14 del 20/03/2023:



SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA		
	Disponibilità finanziaria (1)		Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	262,300.00	0.00	262,300.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	125,500.00	236,300.00	361,800.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00
altro	0.00	0.00	0.00
totale	387,800.00	236,300.00	624,100.00

SCHEDA B: ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto riepreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente riepreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella B.1)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					CENTRALE DI COMMITTEMENTO O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella B.2)	
														Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successive	Totale (9)	Apporto di capitale privato		codice AUSA		denominazione
																		Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)			
F82002370235202300001	2023		1	No	ITH31	Forniture	65310000-9	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA	1	MINOZZI MASSIMO	12	No	80,500.00	80,500.00	0.00	161,000.00	0.00					
982002370235202300001	2023		1	No	ITH31	Servizi	60130000-8	SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO	1	IDOLANI LORETA	36	No	45,000.00	113,000.00	113,000.00	271,000.00	0.00			0000244230	FEDERAZIONE DEI COMUNI DEL CAMPOGAMPIERES	
F820023702352023000002	2023		1	No	ITH31	Forniture	44221000-5	FORNITURA INFILSI INTERNI ED ESTERNI PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELLA SCUOLA PRIMARIA "GIOVANNI"	1	MINOZZI MASSIMO	6	No	262,300.00	0.00	0.00	262,300.00	0.00					
9820023702352023000002	2024		1	No	ITH31	Servizi	55524000-9	SERVIZIO MENSA SCOLASTICA	1	IDOLANI LORETA	36	No	0.00	42,800.00	214,000.00	256,800.00	0.00			0000244230	FEDERAZIONE DEI COMUNI DEL CAMPOGAMPIERES	
													387,800.00 (13)	236,300.00 (13)	327,000.00 (13)	951,100.00 (13)	0.00 (13)					



**SCHEDA C: ELENCO DEGLI ACQUISTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'acquisto	Importo acquisto	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

**PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLA VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DEI BENI PATRIMONIALI**

Il piano delle alienazioni è approvato con delibera n. 11 del 20/03/2023:

N.	Foglio	Mappale	Localizzazione	Tipologia	Tipo di valorizzazione	Destinazione urbanistica attuale	Nuova destinazione urbanistica
1	7	36 sub 2	Via Adige n. 2	Immobilie	Locazione E.R.P.	"A" Centro storico	Invariata
2	7	36 sub 3	Via Adige n. 2	Immobilie	Locazione E.R.P.	"A" Centro storico	Invariata
3	7	36 sub 4	Via Adige n. 2	Immobilie	Locazione E.R.P.	"A" Centro storico	Invariata
4	7	36 sub 5	Via Adige n. 2	Immobilie	Locazione E.R.P.	"A" Centro storico	Invariata
5	7	36 sub 6	Via Adige n. 2	Immobilie	Locazione E.R.P.	"A" Centro storico	Invariata
6	7	36 sub 7	Via Adige n. 2	Immobilie	Locazione E.R.P.	"A" Centro storico	Invariata
7	7	36 sub 8	Via Adige n. 2	Immobilie	Locazione E.R.P.	"A" Centro storico	Invariata
8	5	68 sub 8	Piazzetta Unità d'Italia n. 1	Immobilie	Locazione ambulatori medici	"A" Centro storico	Invariata
9	COMUNE DI CERIALE (SV)	FABBRICATO: (comproprietà) Foglio 10 – particella 450 su 1 e 2 – Cat. B/5 – Consistenza mc. 9.618,00 – Rendita €. 14.405,17 – Quota di proprietà 1746/1000000 – Alienazione.					
10	COMUNE DI BOSCO CHIESANUOVA (VR)	FABBRICATO: (comproprietà) Foglio 32 – particella 57 – Cat. B/1 – Consistenza mc. 29.000,00 – Superficie catastale mq. 9.931,00 – Rendita €. 52.420,40. Quota di proprietà 17465/10000000 - Alienazione.					



CONSIDERAZIONI FINALI

Il presente Documento Unico di Programmazione rappresenta e descrive le finalità strategiche che quest'Amministrazione intende perseguire fino alla fine del proprio mandato.

Riteniamo opportuno osservare che il permanere della situazione pandemica legata al Covid-19, impatta fortemente sulla definizione degli obiettivi ed il loro perseguimento. Inoltre, si aggiungono a tale situazione anche le problematiche generate dalla guerra in Ucraina e tutte le incertezze economiche che ne derivano. Quest'Amministrazione ritiene prioritario, prima di tutto garantire il miglior livello di vita possibile per la collettività e per raggiungere tale finalità è stato necessario, nel corso dell'esercizio 2023, ridefinire le priorità e le necessità in base all'evolversi della situazione pandemica ed all'andamento della situazione economica legata alla guerra e in particolare al caro bollette. L'annualità 2023 sarà probabilmente ancora soggetta, anche se in misura inferiore, ai disagi causati dalla pandemia e, maggiormente, a quelli generati dall'instabile situazione economica.