



COMUNE DI ROCCA S. MARIA - Prov. di Teramo

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

Numero 23 Del 27-09-2022

Copia

Oggetto: DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) PERIODO 2023-2025 - DISCUSSIONE E CONSEGUENTE DELIBERAZIONE (ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N. 267/2000)

Adunanza Ordinaria di Prima convocazione - seduta Pubblica pubblica

L'anno **duemilaventidue** il giorno **ventisette** del mese di **settembre** alle ore **18:00**, nella solita sala delle adunanze consiliari c/o la sede municipale, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente Legge Comunale e Provinciale vennero oggi convocati a seduta i Consiglieri Comunali. Sono presenti alla trattazione dell'argomento i Signori:

DI GIUSEPPE LINO	Presente	D'ANGELANTONIO VITTORIO	Presente
DI GIULIANO NICOLA	Presente	CARDAMONE GIUSEPPE	Presente
DI GIAMMARTINO GABRIELE	Presente	DI GIUSEPPE LUCIA	Presente
PERACOTTA ALESSIA	Assente	DI FORTUNATO ALDO FRANCESCO	Assente
CESARINI MATTEO	Assente	CONOCCHIOLI GAETANO	Assente
NICOLO' ANNA	Assente		

Presenti n. 6 - Assenti n. 5.

Assiste l'adunanza l'infrascritto SEGRETARIO COMUNALE Dott. DI PATRIZIO MATTEO.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il SINDACO DI GIUSEPPE LINO assume la presidenza per la trattazione degli argomenti indicati nell'ordine del giorno.

Nella proposta relativa alla presente deliberazione, sono stati espressi i seguenti pareri:

- **FAVOREVOLE** sotto il profilo della **REGOLARITA' TECNICA**
dal Responsabile del Servizio f.to: CARDAMONE GIUSEPPE
- **FAVOREVOLE** sotto il profilo della **REGOLARITA' CONTABILE**
dal Responsabile del Servizio f.to: CARDAMONE GIUSEPPE

IL PRESIDENTE
f.to: DI GIUSEPPE LINO

IL SEGRETARIO COMUNALE
f.to: DI PATRIZIO MATTEO

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data ...27-09-2022.....

- perché dichiarata immediatamente eseguibile (art 134, c. 4 D.Lgs n 267/2000)
 per decorrenza del termine di 10 gg dalla pubblicazione (art 134, c. 3, D.Lgs n 267/2000)

Rocca S. Maria, li ...27-09-2022

IL SEGRETARIO COMUNALE

f.to: DI PATRIZIO MATTEO

Della presente deliberazione viene iniziata oggi la pubblicazione all'Albo Pretorio cartaceo del Comune ed all'Albo Pretorio on-line nel sito web istituzionale di questo Comune (www.comune.roccasantamaria.te.it) accessibile al pubblico (art. 32, c. 1, L. n. 69/2009) per la durata di quindici giorni consecutivi.

Rocca Santa Maria, li 04-10-2022

Albo n.....

IL FUNZ. INCARICATO
f.to: Fabrizio SACCHETTI

AUTENTICAZIONE DELLA COPIA

La presente copia è conforme all'originale depositato presso la Segreteria Comunale.

Per uso amministrativo.

Lì
.....

IL CONSIGLIO COMUNALE

Richiamato l'art. 151, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, in base al quale "Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. I termini possono essere differiti con decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze";

Richiamato inoltre l'art. 170 del d.Lgs. n. 267/2000, il quale testualmente recita:

Articolo 170 Documento unico di programmazione

1. *Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione. Con riferimento al periodo di programmazione decorrente dall'esercizio 2015, gli enti locali non sono tenuti alla predisposizione del documento unico di programmazione e allegano al bilancio annuale di previsione una relazione previsionale e programmatica che copra un periodo pari a quello del bilancio pluriennale, secondo le modalità previste dall'ordinamento contabile vigente nell'esercizio 2014. Il primo documento unico di programmazione è adottato con riferimento agli esercizi 2016 e successivi. Gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione adottano la disciplina prevista dal presente articolo a decorrere dal 1° gennaio 2015.*
2. *Il Documento unico di programmazione ha carattere generale e costituisce la guida strategica ed operativa dell'ente.*
3. *Il Documento unico di programmazione si compone di due sezioni: la Sezione strategica e la Sezione operativa. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.*
4. *Il documento unico di programmazione è predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.*
5. *Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione.*
6. *Gli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti predispongono il Documento unico di programmazione semplificato previsto dall'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.*
7. *Nel regolamento di contabilità sono previsti i casi di inammissibilità e di improcedibilità per le deliberazioni del Consiglio e della Giunta che non sono coerenti con le previsioni del Documento unico di programmazione.*

Visto il principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al d.Lgs. n. 118/2011;

Vista la deliberazione di Giunta Comunale n. 42 in data 26.07.2022, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stata disposta la presentazione:

- del Documento Unico di Programmazione per il periodo 2023/2025 (allegato A);
- della cognizione sullo stato di attuazione dei programmi, ai sensi del punto 4.2 del principio contabile della programmazione all. 4/1 al d.Lgs. n. 118/2011 *nonché ai sensi dell'art. 147-ter, comma 2, del d.Lgs. n. 267/2000* (allegato B);

Richiamato il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Ritenuto pertanto di provvedere in merito;

Acquisito agli atti il parere favorevole dell'organo di revisione, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b), del d.Lgs. n. 267/2000;

Visto il d.Lgs. n. 267/2000, e in particolare l'articolo 42;

Visto il d.Lgs. n. 118/2011;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Con voti

DELIBERA

1. di approvare il Documento Unico di Programmazione per il periodo 2023/2025, deliberato dalla Giunta Comunale con atto n.42 del 26.07.2022 che si allega al presente provvedimento sotto la lettera A) quale parte integrante e sostanziale;
2. di approvare la cognizione sullo stato di attuazione dei programmi che si allega al presente provvedimento sotto la lettera B) quale parte integrante e sostanziale;
3. di pubblicare il DUP 2023/2025 sul sito internet del Comune – Amministrazione trasparente, Sezione bilanci.

COMUNE DI ROCCA SANTA MARIA

Provincia di TERAMO

Verbale n. 14/2022 del 01/09/2022

PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE

SULLA DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)PERIODO 2023-2025

L'ORGANO DI REVISIONE

Dott. Giammarco Berardi

Il sottoscritto revisore unico del Comune di Rocca Santa Maria

- visti gli articoli 151 e 170 e 239 del D.lgs. 267/2000;
- tenuto conto che al punto 8 del principio contabile applicato 4/1 allegato al D.lgs. 118/2011, è indicato che il "il DUP, costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto generale di tutti gli altri documenti di programmazione". La Sezione strategica (SeS), prevista al punto 8.2 individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma di mandato e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato, mentre al punto 8.2 si precisa che la Sezione operativa (SeO) contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale e che supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio;
- rilevato che Arconet nella risposta alla domanda n. 10 indica che il Consiglio deve esaminare e discutere il DUP presentato dalla Giunta e che la deliberazione consiliare può tradursi:
 - o in una approvazione, nel caso in cui il documento di programmazione rappresenti gli indirizzi strategici e operativi del Consiglio;
 - o in una richiesta di integrazioni e modifiche del documento stesso, che costituiscono un atto di indirizzo politico del Consiglio nei confronti della Giunta, ai fini della predisposizione della successiva nota di aggiornamento;
- vista la deliberazione di Giunta Comunale n. 42 del 26 luglio 2022, relativa all'adozione del Documento Unico di Programmazione (DUP) per gli anni 2023-2025;
- rilevato che con il predetto atto la Giunta Comunale approva lo schema da sottoporre al Consiglio Comunale per le relative deliberazioni;
- visti i pareri favorevoli espressi dal Responsabile del servizio interessato e dal Responsabile dei servizi finanziari in ordine alla regolarità tecnica e contabile della proposta;

CONSIDERATO CHE

- il D.U.P. costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione;

VERIFICATE

- a) la completezza del documento in base ai contenuti previsti dal principio contabile applicato allegato 4/1 al d.Lgs. n. 118/2011 concernente la programmazione di bilancio e in particolare il punto 8.4.1, il quale disciplina il Documento unico semplificato per i comuni fino 2.000 abitanti;
- b) la coerenza interna del DUP con le linee programmatiche del mandato amministrativo 2019/2024, presentate ed approvate con deliberazione di Consiglio comunale n. 19 del 29.06.2019, in quanto, così come è stato predisposto sostituisce la relazione previsionale e programmatica e il piano generale di sviluppo;
- c) che il Comune di Rocca Santa Maria ha una popolazione inferiore ai 5.000 abitanti ha predisposto il DUP in modalità semplificata così come previsto dall'allegato n. 4/1 del D.Lgs. 23/06/2021 n. 118 e successive modificazioni e in particolare il punto 8.4.1, il quale disciplina il Documento unico semplificato per i comuni fino 2.000 abitanti;
- d) l'adozione degli strumenti obbligatori di programmazione di settore e la loro coerenza con quanto indicato nel DUP.

Il sottoscritto revisore unico

ESPRIME

il proprio **parere favorevole** sulla coerenza del Documento Unico di Programmazione con le linee programmatiche di mandato e con la programmazione di settore.

Rocca Santa Maria, 01/09/2022

L'Organo di revisione

Dott. Giamarco Berardi



COMUNE DI ROCCA SANTA MARIA

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

PERIODO: 2023 - 2024 - 2025

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

- 1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE**
Risultanze della popolazione
Risultanze del territorio
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente
- 2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**
Servizi gestiti in forma diretta
Servizi gestiti in forma associata
Servizi affidati a organismi partecipati
Servizi affidati ad altri soggetti
Altre modalità di gestione di servizi pubblici
- 3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**
Situazione di cassa dell'Ente
Livello di indebitamento
Debiti fuori bilancio riconosciuti
Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
Ripiano ulteriori disavanzi
- 4. GESTIONE RISORSE UMANE**
- 5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

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

B. Spese

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

C. Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistematico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

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

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

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

Il tipo di economia insediata nel Comune è prevalentemente agricola, non esistendo strutture industriali.

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 09-10-2011 n. 569

Popolazione residente alla fine del 2021 (*penultimo anno precedente*) n. 482 di cui:
maschi n. 258

femmine n. **224**
di cui:
in età prescolare (0/5 anni) n. **0**
in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **0**
in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **0**
in età adulta (30/65 anni) n. **0**
oltre 65 anni n. **0**

Nati nell'anno n. **0**
Deceduti nell'anno n. **0**
Saldo naturale: +/- **0**
Immigrati nell'anno n. **0**
Emigrati nell'anno n. **0**
Saldo migratorio: +/- **0**
Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **0**

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

Risultanze del territorio

Superficie Km² **61.120**

Risorse idriche:

laghi n. **0**
fiumi n. **10**

Strade:

autostrade Km **0,00**
strade extraurbane Km **0,00**
strade urbane Km **0,00**
strade locali Km **0,00**
itinerari ciclopedinali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**
Piano regolatore – PRGC – approvato **No**
Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**
Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Non sono previsti accordi di programma

Convenzioni n. 1:

Convenzione Area Affari generali

Asili nido con posti n. 0

Scuole dell'infanzia con posti n. 0

Scuole primarie con posti n. 0

Scuole secondarie con posti n. 0

Strutture residenziali per anziani n. 0

Farmacie Comunali n. 0

Depuratori acque reflue n. 0

Rete acquedotto Km 0,00

Aree verdi, parchi e giardini Km² 0,000

Punti luce Pubblica Illuminazione n. 0

Rete gas Km 0,00

Discariche rifiuti n. 0

Mezzi operativi per gestione territorio n. 3

Veicoli a disposizione n. 1

Altre strutture:

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Il comune di Rocca Santa Maria cerca di gestire in economia tutti i servizi possibili. Tuttavia, trattandosi di Ente di modestissime dimensioni, si avvale per alcuni servizi di servizi esterni come ad esempio per la gestione dei rifiuti, la pubblica illuminazione e il servizio sgombero neve.

Gestisce in autonomia il ciclo delle entrate e la gestione dei servizi demografici, polizia locale e tutte le attività di sportello a supporto della popolazione.

Servizi gestiti in forma associata

Convenzione Segreteria fino al 30.09.2018

Convenzione Affari Generali- Demografici

Servizi affidati ad altri soggetti:

Accertamenti IMU - TASI-TARI

Bollettazione TARI

Gestione e Manutenzione illuminazione pubblica

Servizi affidati a società partecipate:

Smaltimento rifiuti

Manutenzione verde pubblico

Servizi affidati a Unioni di Comuni

Servizi sociali

Con delibera di Consiglio Comunale n. 24 del 30.10.2021 è stata approvata, per l'anno 2021 la ricognizione delle società in cui il Comune di Rocca Santa Maria detiene partecipazioni, dirette o indirette come disposto dall'art. 20 del D.Lgs 19/8/2016, n. 175 come modificato dal d.lgs. 16/6/17 nr. 100 lle

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
RUZZO RETI SPA		2.27900	La Ruzzo Reti S.p.A., gestore unico del ciclo integrato delle acque nell'ATO Teramano n.5 (Ente d'Ambito Territoriale N.5) fornisce acqua ai 40 Comuni facenti parte dell'ATO. L'intero pacchetto azionario è controllato in qualità di soci da 36 dei 40 comuni serviti del Teramano.		0,00	0,00	0,00	0,00
SOCIETA' CONSORTILE GRAN SASSO LAGA S.R.L.		4.50000	La Società Consoritile Gran Sasso - Laga Srl è una società consoritile mista operante nell'area dei Comuni del Gran Sasso e dei Monti della Laga, che svolge un ruolo intermedio fra territorio e Unione Europea operando nei Comuni di Canoli, Civitella del Tronto, Crognaleto, Cortina, Fano Adriano, Isola del Gran Sasso, Montorio al Vomano, Pietracamela, Torricella Sicura, Rocca Santa Maria e Valle Castellana e, che ha sede in Montorio al Vomano alla Via Duca degli Abruzzi - Sede Municipale. In cui partecipazione del Comune di Rocca Santa Maria è pari al 4,50%. L'oggetto sociale della La Società Consoritile Gran Sasso - Laga Srl è lo sviluppo socio-economico del territorio comunale attraverso la realizzazione di interventi nel campo dei servizi alle imprese, della formazione, del turismo, dello sviluppo e dell'innovazione delle piccole e medie imprese, della produzione e commercializzazione dei prodotti tipici, della promozione culturale e della valorizzazione e protezione ambientale. L'attività svolta garantisce un servizio "indispensabile al perseguimento delle finalità istituzionali" di un		0,00	0,00	0,00	0,00

		comune e ne consegue che il essendo utilmente esercitato da molti enti territoriali può darsi che sia necessario per realizzare le finalità istituzionali dei comuni che lo svolgono.				
MO.TE MONTAGNE TERAMANE E AMBIENTE SPA	0.77000	La MO.TE Montagne Teramane e Ambiente SpA è una società costituitasi in data 28 febbraio 2007 che ha sede a Teramo e che ha per oggetto la costruzione e gestione associata degli impianti di Rifiuti Solidi Urbani Comprensorio di Teramo il cui capitale sociale è pari a € 260.500,00 e la cui partecipazione del Comune di Rocca Santa Maria è pari al 0,77 % valore nominale della partecipazione € 2.005,85. Nasce con atto costitutivo a rogito del Notaio Andrea Costantini di Teramo Rep. N. 55511 del 28/02/2007, dalla trasformazione del consorzio Co.R.S.U. in Società per Azioni ai sensi dell'art. 35 comma 8, della legge 28/12/2001, n. 448, e dall'art. 115, comma 7 bis, della legge 18/09/2000, n. 267.	620,00	620,00	620,00	620,00

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Altri servizi per la manutenzione del patrimonio vengono svolti affidandosi a soggetti esterni o tramite erogazione di borse lavoro.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Il perseguitamento delle finalità del comune avviene attraverso un'attività di programmazione e analisi, nel rispetto della evoluzione della gestione dell'Ente . Si cerca di portare avanti programmi realistici, puntando alla collaborazione con altri enti locali e Unione dei Comuni , per lo sviluppo del territorio.

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2021 (penultimo anno dell'esercizio precedente) **608.319,00**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2020 (anno precedente)	253.711,54
Fondo cassa al 31/12/2019 (anno precedente -1)	96.787,92
Fondo cassa al 31/12/2018 (anno precedente -2)	531.485,30

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2021	0	0,00
2020	0	0,00

2019	0	0,00
------	---	------

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2021	14.520,55	1.039.129,41	1,40
2020	15.415,27	938.832,56	1,64
2019	16.104,89	1.080.536,78	1,49

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2021	0,00
2020	9.547,92
2019	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui anno 2015 l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione pari a 784.035,69, per il quale il Consiglio Comunale ha definito un piano di rientro in n.30 annualità, con un importo di recupero annuale pari a 26.135,00.
Alla data del 31.12.2021 il disavanzo è stato integralmente ripianato.

Ripiano ulteriori disavanzi

Non vi sono ulteriori disavanzi.

4 – Gestione delle risorse umane

L'Unità organizzativa dell'Ente è articolata in n. 3 aree:

Area amministrativa
Area Economico Finanziaria
Area Tecnica

Personale

Personale in servizio al 31/12/2021 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria A	1	1	0
Categoria B1	0	0	0
Categoria B3	0	0	0
Categoria C	4	4	0
Categoria D1	1	1	0
Categoria D3	1	1	0
TOTALE	7	7	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2021: **7**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2021	7	269.994,10	40,92
2020	7	286.975,98	38,92
2019	7	298.750,73	31,80
2018	8	286.172,67	26,03
2017	8	272.366,25	24,77

5 – Vincoli di finanza pubblica

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

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

L'Ente negli esercizi precedenti non ha acquisito / ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali.

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

A – Entrate

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	438.673,48	564.628,43	440.300,00	440.300,00	441.638,00	443.727,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	314.608,11	308.887,71	541.072,00	541.072,00	355.785,00	356.951,00	0,000
Extratributarie	185.550,97	165.613,27	236.660,50	236.660,50	234.979,47	236.330,09	0,000
TOTALE ENTRATE CORRENTI	938.832,56	1.039.129,41	1.218.032,50	1.218.032,50	1.032.402,47	1.037.008,09	0,000
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	23.666,77	801,69	6.891,04	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	962.498,33	1.039.931,10	1.224.923,54	1.218.032,50	1.032.402,47	1.037.008,09	- 0,562
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	976.776,24	589.719,30	2.985.633,94	1.423.912,40	183.005,00	85.975,00	- 52.307
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	976.776,24	589.719,30	2.985.633,94	1.423.912,40	183.005,00	85.975,00	- 52.307
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.939.274,57	1.629.650,40	4.210.557,48	2.641.944,90	1.215.407,47	1.122.983,09	- 37.254

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)	2023 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	463.035,22	475.702,79	598.529,33	542.742,96	- 9.320
Contributi e trasferimenti correnti	292.152,47	312.130,40	947.159,36	838.452,40	- 11.477
Extratributarie	154.023,41	109.716,41	551.493,77	553.509,84	0,365
TOTALE ENTRATE CORRENTI	909.211,10	897.549,60	2.097.182,46	1.934.705,22	- 7,747
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	909.211,10	897.549,60	2.097.182,46	1.934.705,22	- 7,747
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	464.546,51	539.154,58	3.625.340,98	4.930.249,94	35.994
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	26.835,35	26.835,35	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	464.546,51	539.154,58	3.652.176,33	4.957.085,29	35.729
Riscossioni crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.373.757,61	1.436.704,18	5.749.358,79	6.891.790,51	19.870

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2022	2023	2022	2023
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le entrate corrente costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'Ente.I trasferimenti correnti dello Stato, della Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quale risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta l'indice della capacità di reperire con propri mezzi le risorse per finanziare le spese di funzionamento e l'erogazione di servizi

Il sistema finanziario degli enti locali è oggi basato prevalentemente dalla autonomia finanziaria ossia dalla capacità di reperire, con mezzi propri , le risorse necessarie da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni/esenzioni, le stesse dovranno tenere sicuramente conto delle situazioni di disagio economico-sociale delle famiglie , con attenzione alle reali situazioni denunciate.Le politiche tariffarie dovranno cercare di garantire, la copertura dei servizi offerti e anche la loro qualità Si forniscono i seguenti indirizzi di carattere generale:

- mantenimento delle tariffe dei servizi pubblici di criteri di equità sociale ;
- sviluppo dell'azione di controllo dell'evasione dei tributi e delle tasse comunali;
- modalità di gestione della TARI che consenta una riduzione della tariffa agli utenti.

Si rimanda alla delibera di approvazione del Piano Finanziario TARI.

La Legge n. 27.12.2019 n. 160 ha abolito, a decorrere dal 1° gennaio 2020, la IUC nelle sue due componenti IMU e TASI vigenti fino all'anno di imposta 2019 ed ha nuovamente disciplinato l'IMU con le disposizioni contenute all'art. 1 commi da 738 a 783.

In materia di tributi e tariffe, si perseglieranno i seguenti obiettivi:

1- invarianza delle aliquote dei tributi e delle tariffe dei tributi comunali, salvo l'adeguamento ad eventuali modifiche di legge.

2- sviluppo dell'evasione di controllo dell'evasione dei tributi e delle tasse comunali.

Le politiche tributarie saranno improntate alla salvaguardia degli equilibri di bilancio

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà contare sui trasferimenti regionali e da altre amministrazioni.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente ha usufruito dell'anticipazione di liquidità di cui al DL 35/2013 E DL 66/2014
Nel corso del periodo di bilancio l'Ente non intende far ricorso a nuovi mutui.

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)</i> ex art. 204, c. 1 del D.Lgs. N. 267/2000	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	0,00	0,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	0,00	0,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		0,00	0,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	0,00	0,00
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⁾	(-)	0,00	0,00
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
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		0,00	0,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00

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

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

B – Spese

Gli investimenti previsti dal Comune risentono della inadeguatezza delle risorse disponibili.

Per quanto concerne la gestione corrente, l'ente dovrà definire la stessa in funzione del trend storico. La formulazione della previsione è stata formulata , tenendo conto della spesa sostenuta in passato, delle spese obbligatorie , di quelle consolidate e di quelle derivanti da obbligazioni assunte in esercizi precedenti.

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

La formulazione delle previsioni è stata effettuata , per ciò che concerne la spesa, tenendo conto delle spese sostenute in passato, delle spese obbligatorie , di quelle consolidate e di quelle derivanti da obbligazioni già assunte in esercizi precedenti.

In particolare si dovrà garantire il mantenimento dei servizi in essere.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Si rimanda alla delibera che ne approva i contenuti.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, le stesse dovranno essere indispensabili per garantire l'erogazione dei servizi pubblici e dovranno essere contenute entro i limiti di spesa previsti.

**ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ROCCA SANTA MARIA**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria		Importo totale
	2023	2024	
Total	0,00	0,00	0,00

Note

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

ALLEGATO II – SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ROCCA SANTA MARIA

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUP (1)	Cap. fornito Acquisto	Prova di convenzione e/o approvazione della pubblica amministrazione	Indirizzo della fornitura o servizio	Capitale CUP (2)	Capitale completo della fornitura o servizio e/o acquisizione di beni e servizi e/o impegno di spese per l'esecuzione di lavori o di altri acquisti	Capitale completo della fornitura o servizio e/o acquisizione di beni e servizi e/o impegno di spese per l'esecuzione di lavori o di altri acquisti	Numero ordine di acquisto	CPV (3)	Denominazione della società	Capitale completo (4)	Nome del responsabile (5)	Nome del commissario (6)	ESTRAZIONE DELL'ACQUISTO						Capitale completo della fornitura o servizio e/o acquisizione di beni e servizi e/o impegno di spese per l'esecuzione di lavori o di altri acquisti	Capitale completo della fornitura o servizio e/o acquisizione di beni e servizi e/o impegno di spese per l'esecuzione di lavori o di altri acquisti	
													Capitale completo (7)	Capitale completo (8)	Capitale completo (9)	Capitale completo (10)	Capitale completo (11)	Capitale completo (12)			

Note

- (1) Numero intervento + di annualizzazioni + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + incremento di 5 oltre della prima annualità del primo programma
- (2) Indice il CUP (rif. articolo 3 comma 5)
- (3) Compire se nella colonna "Acquisto compreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altri acquistos" presente in programmazione di lavori, forniture e servizi si è risposto: "Sì" e se nella colonna "Quale CUP non è stato riportato il CUP in quanto non presente"
- (4) Infra se non funziona ripetere la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera c) del D.Lgs. 30/2010
- (5) Date di esecuzione principale. Date essere riportate le corrette, per le varie due cifre, con 1 settante. P.e. CPV: 45 a 48. Si CPV: 44
- (6) Invia il livello di priorità a cui all'articolo 6 commi 10 e 11
- (7) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- (8) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, ivi include le spese eventualmente addebitate anteriormente alla prima annualità
- (9) Riportare l'importo del capitale finale come quota parte dell'importo complessivo
- (10) Non obbligatorio per i soli acquisti riportati nella prima annualità (D.Lgs. 30/2010)
- (11) Il costo di acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art. 7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota a tabella, compresa solo in caso di modifica del programma
- (12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti riportati nell'importo complessivo di un lavoro o di altri acquistos presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Tavola B.1:

1. pratica massima

2. pratica media

3. pratica minima

Tavola B.2:

1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e)
5. modifica ex art.7 comma 9

**ALLEGATO II – SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ROCCA SANTA MARIA**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITÀ
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

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

Note
(1) Unica descrizione dei motivi

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

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

Risulta difficile programmare opere di una certa entità a fronte dell'incertezza della normativa e delle risorse a disposizione.Nel qual caso l'Ente provvederà tempestivamente con apposite variazioni di bilancio e del programma delle opere pubbliche

Si rimanda alla Delibera di Giunta n. 2 del 29.01.2022 che ne approva i contenuti.

Principali interventi programmati per il triennio 2023/2025

**ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ROCCA SANTA MARIA**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria			Importo totale
	2023	2024	2025	
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

Note

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

**ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ROCCA SANTA MARIA**

ELENCO OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Denominazione opere	Dati riferimenti dell'intervento: Anno di inizio e fine lavori	Anno ultimo quale momento operativo	Impegno complessivo dell'intervento (2)	Impegno complessivo lavori (2)	Ospiti interessati per l'utilizzazione dei lavori	Impegno ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	Lavoro e attivita pubbliche universitarie (4) o privata?	Stato di realizzazione ex comma 2 art. 1 DM 10/2011	Possibile motivo di inabilità dell'opera	Designazione d'ente	Costo/a e tipo di imbarazzo/rischio per la realizzazione di altre opere pubbliche o private dell'ente	Vantaggio economico (5)	Parte di infrastruttura di cui
Tavola B.1	Tavola B.2			0,00	0,00	0,00	0,00		Tavola B.3		Tavola B.4	Tavola B.5	Tavola B.6			

Note

1) indica il CUP del progetto di intervento nel quale l'opera incompiuta risulta e aggiornato per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003.

2) Impegno intito all'ultimo quanto economico approvato.

3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.

4) In caso di vittoria l'importo deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C.

5) È stata dichiarata il risultato da dell'intervento pubblico al completamento e alla conclusione dell'opera.

6) si intende comprendere l'esecuzione dell'opera avviata già rispetto i necessari rinnovamenti approntati.

7) si intende comprendere l'esecuzione dell'opera una volta riportati i necessari finanziamenti aggiuntivi.

Tavola B.1

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.2

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.3

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.4

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.5

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.6

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.7

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.8

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.9

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.10

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.11

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.12

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.13

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.14

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.15

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.16

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.17

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.18

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.19

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.20

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.21

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.22

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.23

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.24

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.25

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.26

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.27

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.28

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.29

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.30

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.31

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.32

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.33

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.34

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.35

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.36

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.37

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.38

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.39

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.40

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.41

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.42

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.43

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.44

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.45

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.46

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.47

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.48

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.49

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.50

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.51

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.52

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.53

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.54

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.55

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.56

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.57

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.58

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.59

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.60

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.61

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.62

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.63

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.64

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.65

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.66

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.67

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.68

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.69

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.70

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.71

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.72

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.73

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.74

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.75

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.76

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.77

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.78

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.79

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.80

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.81

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.82

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.83

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.84

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.85

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.86

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.87

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.88

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.89

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.90

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.91

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.92

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.93

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.94

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.95

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.96

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.97

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.98

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.99

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.100

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.101

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.102

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.103

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.104

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.105

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.106

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.107

a) nazionale
b) regionale

Tavola B.108

<p

**ALLEGATO I – SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ROCCA SANTA MARIA**

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (n)	Riferimento CUI intervento (n)	Riferimento CUP Opera Immobiliare (n)	Denominazione immobile	Costruttiva				Trasferimento immobile a titolo onerario (art. 151 comma 4) C.N.C.U.S.	Immobili disponibili > 100 mila euro (n)	Gli immobili in programma di dismissione ai sensi dell'art. 27 DL 2013/341 connessi alla cessione o alla donazione (n)	Tipi disponibilità di cessione o donazione da Operai Immobiliari (n)	Valore minimo			
				Raz	Prov.	Citt.	Localizzazione - CODICE NUTS					2023	2024	2025	Totale
								Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	0,00	0,00	0,00	0,00

Note

(1) Codice allegato: numero immobile + « amministrazione + prima sinalata del primo programma nel quale l'immobile è stato rinnovato » / ad identificare il luogo immobile e distinguere dall'intervento di cui al codice CUI + progressivo di n° celle

(2) Riportare il codice CUI dell'intervento nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente al quale la cessione è associata, non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione

(3) Se il montante da spese è incompleto riportare il relativo codice CUP

Tabella C.1

- 1. no
- 2. parziale
- 3. totale

Tabella C.2

- 1. no
- 2. si, cessione
- 3. in diritto di godimento, a titolo di cedentario, la cui utilizzazione sia strumentale o tecnicamente connessa all'opera, da affittare in concorso

Tabella C.3

- 1. no
- 2. si, come valutazione
- 3. come alienazione

Tabella C.4

- 1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
- 2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esente da una funzione pubblica
- 3. vendita al mercato privato

**ALLEGATO I – SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL’AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ROCCA SANTA MARIA**

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUP	Capitolo Articolo	Titolo CUP	Caratteristica nella pratica di intervento di cui all' art. 48 legge 48/2019	Individuazione del proponente (titolo)	Ley Naz. Reg.	Carri erale titolo	Orientativi			Titolo Reg.	Titolo della descrizione dell'intervento	Uscita di prospettiva	Stima dei costi dell'intervento					Rapporto di realizzazione	Pianificazione operativa e gestione e progettazione CUP		
							Reg.	Prog.	Citt.				2023	2024	2025	Capitoli intervento rispettivamente rispetto all'intero intervento	Prezzo intervento	Vedere degli interventi rispettivamente rispetto all'intero intervento	Prezzo intervento	Vedere degli interventi rispettivamente rispetto all'intero intervento	

Note

- (1) Numero intervento e di amministrazione e giorni annualità dal primo programma nel quale l'intervento è stato inserito e progressivo di 5 oltre della prima annualità del primo programma.
- (2) L'intero intervento risultato riservamento dall'amministrazione in base al proprio sistema di codifica.
- (3) Indice a CUP (ctr. articolo 3 comma 5).
- (4) Rappresenta numero a cognome del responsabile del procedimento.
- (5) Indice su lista riunite secondo lo definizione di cui all'art. comma 1 lettera c) del D.Lgs. 50/2019.
- (6) Indice su lavoro complesso in base alla definizione di cui all'art. comma 1 lettera o) del D.Lgs. 50/2019.
- (7) Indice il livello di prezzo di cui all'art. 3 commi 11, 12 e 13.
- (8) Al termine dell'art. 4 comma 6, in caso di definizione di opere incomplete comprende gli oneri per lo smaltimento dell'opera e per la neutralizzazione inquinazione ed eventuali umidifiche del terreno.
- (9) Rapporto di realizzazione dell'intervento, indicando le date e le circostanze attuali dell'intervento dalla prima annualità.
- (10) Rapporto di realizzazione dell'intervento, indicando la relativa rete e tabella, compiendo solo in caso di modifica del programma.
- (11) Rapporto di realizzazione dell'intervento, come questa parte del costo totale.
- (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art. 5 commi 3 e 4.

Tabella D.1

Cf. Classificazione Sistema CUP, codice filologico intervento per natura intervento 92a realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2

Cf. Classificazione Sistema CUP, codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3

- 1. prezzo minimo
- 2. prezzo massimo
- 3. prezzo minima

Tabella D.4

- 1. modifica ex art. 5 comma 8 lettore b)
- 2. modifica ex art. 5 comma 8 lettore c)
- 3. modifica ex art. 5 comma 9 lettore d)
- 4. modifica ex art. 5 comma 9 lettore e)
- 5. modifica ex art. 5 comma 11

**ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ROCCA SANTA MARIA**

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annuale	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE S'INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	Intervento aggiunto o varato a seguito di modifica programma ¹⁾
						Tavella E.1				Tavella E.2	Codice AUSA	denominazione

Note

¹⁾ Il campo compare solo in casi di modifica del programma.

Tavella E.1

ADM = Ammesso

ADM = Allegamento normative

AMB = Qualità ambientale

CUP = Cenni per la scelta delle opere

DE = Delega alla procedura di affidamento

MIS = Miglioramento e mantenimento di servizi

URB = Qualità urbana

VAS = Valutazione ambientale

DEU = Demolizione edifici e opere in campagna

DEOP = Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tavella E.2

1) progetto di ampiezza limitata - documento di riqualifica delle obiettive progettuali;

2) progetto di ampiezza limitata - documento finale;

3) progetto definitivo;

4) progetto esecutivo;

**ALLEGATO I – SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ROCCA SANTA MARIA**

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

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

Note
(1) Breve descrizione dei motivi

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

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

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

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo totale	Importo già liquidato	Importo da liquidare	Fonte di finanziamento (descrizione estremi)
1	PAR FSC 2000/2013 INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DAL RISCHIO SISMICO EDIFICIO EX CASERMA FORESTALE si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi	2015	477.513,21	0,00	477.513,21	CONTRIBUTO REGIONALE
2	PAR FAS 2007/2013 - CONSOLIDAMENTO IDROGEOLOGICO TERRITORIO ABITATO IMPOSTE si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi	2014	480.000,00	0,00	480.000,00	CONTRIBUTO REGIONALE

C – Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica , l'Ente dovrà fare attenzione alle risorse effettivamente accertate prima di dare avvio alle procedure correlate agli impegni di spesa.

Si cercherà a contenere le spese nell'ambito della disponibilità di cassa.

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente ha cercato di garantire una gestione di equilibrio rispettando i vincoli di legge.

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		26.135,00	26.135,00	26.135,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		1.218.032,50 0,00	1.032.402,47 0,00	1.037.008,09 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 fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		1.125.434,50 0,00 34.528,75	938.721,47 0,00 33.732,91	938.091,09 0,00 33.836,52
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(+)		65.963,00 0,00 0,00	69.046,00 0,00 0,00	72.282,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			500,00	500,00	500,00
ALTRI 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>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I+L+M			500,00	500,00	500,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		1.423.912,40	183.005,00	86.475,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		1.424.412,40 0,00	183.505,00 0,00	86.475,00 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			-500,00	-500,00	-500,00
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E					

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2023 - 2024 - 2025

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 PLURIENNIALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)			500,00	500,00	500,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			500,00	500,00	500,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.05.00.000.

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a mantenere il saldo di cassa positivo tale da non dover fare ricorso all'anticipazione di tesoreria.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2023 - 2024 - 2025

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESA	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		26.135,00	26.135,00	26.135,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti da natura tributaria, contrattive e perequativa	542.747,93	490.300,00	441.838,00	443.727,00	Titolo 1 - Spese correnti	1.635.480,33	1.120.434,40	936.721,47	938.601,03
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	804.402,47	541.072,00	355.735,00	358.951,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate svincolabili	551.509,34	236.660,50	234.070,47	236.330,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	4.010.249,94	1.423.312,40	183.006,00	35.975,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.034.405,80	1.424.412,43	183.300,00	86.475,00
Titolo 5 - Entrata da ritribuzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totali entrate finali	6.864.505,16	2.841.744,30	1.215.407,47	1.122.913,00	Totali spese finali	6.993.368,13	2.549.395,30	1.120.229,47	1.024.586,09
Titolo 6 - Accrescimenti di prestiti	38.835,35	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	95.983,00	85.983,00	69.049,00	73.332,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto testemone/osservatore	0,00	0,00	0,00	0,00	- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partita di giro	1.254.153,52	1.234.992,00	1.234.992,00	1.234.992,00	Titolo 5 - Cessus d'Anticipazioni da istituto testemone/osservatore	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali titoli	8.145.344,64	3.879.426,40	2.450.392,47	2.357.915,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.234.992,00	1.234.992,00	1.234.992,00	1.234.992,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	8.145.344,64	3.576.056,00	2.450.392,47	2.357.915,00	Totali titoli	8.002.730,63	3.800.801,00	2.424.264,41	2.331.840,09
Fondo di cassa finale presunto	143.113,41				TOTALE COMPLESSIVO SPESE	8.002.730,63	3.576.056,00	2.450.392,47	2.357.915,00

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

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

* Indicare gli anni di riferimento.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Oggetto del presente programma della Missione 1 è il regolare funzionamento dell'attività amministrativa propria dell'ente, garantire adeguati standard qualitativi e quantitativi, migliorare l'attività di coordinamento tra le varie unità operative, migliorare inoltre, il rapporto tra l'ente comunale e gli utenti dei servizi con le risorse proprie dell'ente e le dotazioni strumentali in essere

MISSIONE 02 Giustizia

Non sono previsti programmi in questa missione.

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

Nella dotazione organica del Comune è presente n. 1 vigile part - time 18 ore settimanali , per lo svolgimento del programma ci si avvale delle dotazioni strumentali proprie dell'ente .

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

Si garantisce, nel triennio di riferimento il supporto ai servizi scolastici , trasporto.

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Organizzazione di eventi a carattere culturale in collaborazione con altri Enti o Istituzioni private

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Contributo alle associazioni sportive al fine della promozione delle politiche giovanili mirata alla pratica delle discipline sportive e per il tempo libero

MISSIONE 07 Turismo

Si intende favorire lo sviluppo delle iniziative di promozione turistica del territorio .

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Riguarda la pianificazione e la gestione del territorio comunale. Servizio erogato con proprio personale e/o operatori economici esterni

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

Si conferma la volontà di mantenere a livelli elevati la cura e la manutenzione del territorio utilizzando a tal fine risorse umane interne all'ente, ed affidando altri servizi, quali la manutenzione del verde, a operatori economici esterni e avvalendosi inoltre di borse lavoro.

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonalui. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche..

MISSIONE 11 Soccorso civile

Riguarda principalmente il funzionamento delle attività relative ad interventi post - sisma 2016.

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Servizio gestito dall'Unione dei Comuni della Laga.

MISSIONE 13 Tutela della salute

Il programma comprende le spese derivanti dall'emergenza COVID 19..

MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività

Attività di promozione e valorizzazione del territorio.

MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Non sono previsti programmi in questa missione

MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Nell'ambito delle iniziative per la promozione turistica del territorio non si mancherà di favorire la diffusione delle tradizioni agricole del territorio locale e dei prodotti tipici.

MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Riguardano principalmente le spese per gli impianti fotovoltaici

MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Non sono previsti programmi in questa missione

MISSIONE 19 Relazioni internazionali

Non sono previsti programmi in questa missione

MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti

In linea con i vincoli di bilancio

Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente i seguenti Fondi che sono:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità
- Fondo accantonamento indennità di fine mandato

MISSIONE 50 Debito pubblico

Comprende le quote interessi e quote capitale sui mutui in essere.

MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie

Nel corso dell'anno 2021, l'ente non ha fatto ricorso all'anticipazione di tesoreria. Per l'anno 2022 si intende mantenere la stessa linea.

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

In linea con i principi contabili

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2023			ANNO 2024			ANNO 2025					
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	304.031,77	33.609,00	0,00	427.631,77	376.162,00	3.600,00	0,00	379.762,56	372.027,57	3.620,00	0,03	382.927,57
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	29.179,00	0,00	0,00	29.179,00	26.433,00	0,00	0,00	25.453,00	25.487,00	0,00	0,00	25.487,00
4	38.912,00	0,00	0,00	38.912,00	20.462,00	0,00	0,00	28.462,00	29.462,00	0,00	0,00	29.462,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.017,00	0,00	0,00	1.017,00
8	63.132,00	0,00	0,00	63.132,00	18.565,00	0,00	0,00	18.565,00	18.583,00	0,00	0,00	18.583,00
9	95.215,00	61.999,00	0,00	157.214,00	64.563,00	0,00	0,00	122.563,00	121.563,00	0,00	0,00	121.563,00
10	22.400,00	0,00	0,00	22.400,00	12.435,00	0,00	0,00	10.435,00	10.435,00	0,00	0,00	10.435,00
11	354.620,20	1.014.838,00	0,00	1.424.458,20	229.820,00	0,00	0,00	229.820,00	229.820,00	0,00	0,00	229.820,00
12	37.014,00	10.000,00	0,00	48.014,00	22.150,00	0,00	0,00	15.120,00	15.120,00	0,00	0,00	15.120,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	181.779,13	0,00	0,00	181.779,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	297.611,00	0,00	297.611,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	41.819,78	0,00	0,00	41.819,78	38.540,00	0,00	0,00	38.540,00	38.540,00	0,00	0,00	38.540,00
21	2.391,00	0,00	0,00	2.391,00	75.814,00	8.510,00	0,00	68.510,00	78.510,00	0,00	0,00	78.510,00
22	0,00	0,00	0,00	0,00	209,00	209,00	0,00	209,00	209,00	0,00	0,00	209,00
99	0,00	0,00	0,00	0,00	1.224.992,00	1.224.992,00	0,00	0,00	1.224.992,00	1.224.992,00	0,00	1.224.992,00
TOTALI	1.126.434,50	1.424.412,40	1.300.955,00	3.850.801,90	936.721,47	183.505,00	0,00	1.394.038,00	2.424.264,47	938.091,00	86.475,00	2.331.840,00

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2023			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	293.040,02	33.486,57	0,00	331.526,59
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	32.974,19	0,00	0,00	32.974,19
4	45.424,00	0,00	0,00	45.424,00
5	2.267,03	0,00	0,00	2.267,03
6	10.510,41	401.363,24	0,00	411.873,65
7	8.514,10	156.886,64	0,00	154.300,64
8	83.417,77	657.076,57	0,00	741.553,04
9	0,00	0,00	0,00	0,00
10	117.410,20	84.050,77	0,00	521.911,02
11	287.347,71	2.394.854,71	0,00	2.386.212,45
12	54.644,36	16.420,83	0,00	70.964,59
13	306,35	0,00	0,00	306,35
14	144.219,31	0,00	0,00	144.219,31
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	222.827,47	0,00	233.527,47
17	300,00	0,00	0,00	300,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00
21	9.851,20	0,00	66.901,00	76.814,20
22	400,00	0,00	0,00	400,00
99	0,00	0,00	1.269.901,50	1.266.901,50
TOTALI	1.635.460,33	5.034.405,80	1.332.864,50	8.002.730,63

E – Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali

Si rimanda alla delibera relativa al piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari che ne approva i contenuti.

F – Obiettivi del gruppo amministrazione pubblica (G.A.P.)

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali controllati

Non presenti

Società controllate

Non presenti

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

Enti strumentali partecipati

Unione dei comuni Montani della Laga

BIM Vomano e Tordino

Società partecipate

MOTE MONTAGNE TERAMANE E AMBIENTE SPA:

- GESTIONE DEI RIFIUTI

- MANUTENZIONE DEL VERDE PUBBLICO

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

La previsione di spesa tiene conto dei vincoli posti dal saldo di finanza pubblica, dal piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2, commi da 594 a 599 della Legge 244/2007, delle riduzioni di spesa disposte dall'art. 6 del D.L. 78/2010 e di quelle dell'art. 1, commi 146 e 147 della Legge 24/12/2012 n. 228.

In particolare le previsioni per gli anni 2023-2025 non prevedono spese per studi e consulenze, relazioni pubbliche, pubblicità e rappresentanza e sponsorizzazioni.

A – DOTAZIONI STRUMENTALI

- L'attuale sistema interno di lavoro prevede:
- n. 02 postazioni informatiche per l'ufficio Demografico/amministrativo;
- n. 01 postazione per l'Ufficio Polizia Municipale;
- n. 01 postazione informatica per l'Ufficio Ragioneria;
- n. 01 postazione informatica per l'Ufficio Protocollo e URP;
- n. 02 postazioni informatiche per l'Ufficio Tecnico;
- n. 01 postazione informatica per l'Ufficio del Segretario;
- n. 01 postazione informatica per l'Ufficio Sisma;
- n. 01 postazione server.

B-. AUTOVETTURE E MEZZI VARI DI SERVIZIO

Servizio manutentivo:

-autocarro

-Terna Venieri

-Terna Komatsu

Polizia Locale:

-Fiat Panda

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

Si rimanda alla delibera di approvazione del Piano Triennale del Personale.

Rocca Santa Maria , li 26.07.2022

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Giuseppe Cardamone

Il Rappresentante Legale

Lino Di Giuseppe