



COMUNE DI S. ALESSIO SICULO
(Città Metropolitana di Messina)

N. 133 Reg.

del 31/10/2023

COPIA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

OGGETTO: Integrazione e parziale modifica deliberazione G.M. n. 130 del 12/10/2023 - Approvazione Documento Unico di Programmazione (DUP) Semplificato - periodo 2023/2025 (art. 170, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000). Presentazione al Consiglio Comunale

L'anno duemilaventitrè il giorno 31 del mese di **Ottobre** alle ore 11:55 e seguenti, nella Casa Comunale e nella consueta sala delle adunanze, in seguito ad invito di convocazione, si è riunita la Giunta Municipale con l'intervento dei Signori:

Presenze		
1. Aliberti Domenico	Sindaco	P
2. Foti Nunzio Giovanni	Vice Sindaco	P
3. Rigano Roberta	Assessore	P
4. Lo Cascio Gianluca <u>DA REMOTO</u>	Assessore	P
5. Trischitta Rosario <u>DA REMOTO</u>	Assessore	P

Non sono intervenuti gli Assessori: _____

Presiede il *Sindaco*.

Assiste con funzioni verbalizzanti il Segretario del Comune *Dott.ssa Miano Rosaria*.

IL Presidente, constatato che il numero dei presenti è legale, dichiara aperta la seduta e invita i convenuti a deliberare sull'argomento in oggetto specificato.

Il Segretario Comunale. Nella casa comunale, attesta che la Giunta Municipale in data odierna si svolge da remoto, tramite collegamento whatsapp, ai sensi dell'art. 4 del regolamento per la disciplina del funzionamento della Giunta Municipale in modalità videoconferenza approvato con delibera di G.M. n. 48 del 28/04/2022.

Risultano presenti nella sede comunale: Il Sindaco Aliberti, il Vice Sindaco Foti e l'Assessore Rigano;

Risultano collegati da remoto: l'Assessore Trischitta e l'Assessore Lo Cascio.

LA GIUNTA MUNICIPALE

Esaminato il documento istruttorio che precede redatto dal responsabile del procedimento amministrativo, che si assume a motivazione del presente provvedimento;

Visto l' allegato parere del responsabile del servizio, reso ai sensi dell' art.1 lett. h) comma 1, L. R. n. 48/91 così come modificato dall' art.12 della L.R.n. 30 del 23.12.2000;

Visto l' allegato parere sulla proposta di deliberazione di cui al presente provvedimento reso dal responsabile dell' ufficio di ragioneria reso ai sensi dell' art.1 lett. h) comma 1, L. R. n. 48/91 così come modificato dall' art.12 della L.R.n. 30 del 23.12.2000, in ordine alla regolarità contabile;

Visto l' art. 12 della L.R. n.30 del 23.12.2000;

Udita la proposta dell' Assessore o del Sindaco;

A voti unanimi espressi nelle modalità di legge,

DELIBERA

Per le motivazioni espresse in premessa, che qui si intendono ripetute e trascritte:

1. Approvare, come in effetti approva, il documento istruttorio che precede in premessa citato allegato alla presente
2. Dichiarare con separata votazione unanime il presente atto immediatamente esecutivo, per l' urgenza.



Comune di S. Alessio Siculo
(Città metropolitana di Messina)

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

OGGETTO: Integrazione e parziale modifica deliberazione G.M. n. 130 del 12/10/2023 – Approvazione Documento Unico di Programmazione (DUP) Semplificato - periodo 2023/2025 (art. 170, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000). Presentazione al Consiglio Comunale.

VISTI:

- il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118, emanato in attuazione degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42, recante *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi”*;
- il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i., recante *“Testo Unico delle leggi sull’ordinamento degli enti locali” (TUOEL)*e, in particolare,
 - l’art. 151, comma 1, ai sensi del quale gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione deliberano il bilancio di previsione finanziario, 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;
 - l’art. 170 a mente del quale, in ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Il Documento unico di programmazione ha carattere generale e costituisce la guida strategica ed operativa dell’ente; 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. 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.

VISTO il principio contabile applicato della programmazione allegato 4/1 al D. Lgs. n. 118/2011 e in particolare:

- il punto 4.2, che stabilisce il Documento unico di programmazione (DUP) deve essere presentato al Consiglio per le conseguenti deliberazioni;
- il punto 8.4.1, il quale disciplina il Documento unico semplificato per i comuni fino 2.000 abitanti;

DATO ATTO CHE questo ente, avendo una popolazione inferiore a 2.000 abitanti, può predisporre il DUP semplificato, secondo le indicazioni contenute nel citato principio contabile all. 4/1 punto 8.4.1;

RICORDATO CHE il DUP 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;

VISTO il D.L. 9 giugno 2021, n. 80, conv. dalla legge 6 agosto 2021, n. 113, il cui art. 6, primo comma, stabilisce che per assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa e migliorare la qualità dei servizi ai cittadini e alle imprese e procedere alla costante e progressiva semplificazione e reingegnerizzazione dei processi anche in materia di diritto di accesso, le pubbliche amministrazioni, con esclusione delle scuole di ogni ordine e grado e delle istituzioni educative, di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, con più di cinquanta dipendenti, sono tenute ad adottare ogni anno il Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO), nel rispetto delle vigenti discipline di settore e, in particolare, del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 e della legge 6 novembre 2012, n.190;

TENUTO CONTO di quanto stabilito dal D.P.R. 24 giugno 2022 n.81, con il quale è stato approvato il Regolamento recante individuazione degli adempimenti relativi ai Piani assorbiti dal Piano integrato di attività e organizzazione, il cui art.1, c.1, prevede, per i comuni con più di 50 dipendenti, la soppressione dei seguenti adempimenti, in quanto assorbiti nelle apposite sezioni del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO):

- 1) Piano dei fabbisogni di personale, di cui all'art. 6, commi 1, 4, 6, e art. 6-ter, D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;
- 2) Piano delle azioni concrete, di cui all'art. 60 bis, c. 2, D.Lgs. 30 marzo 2001, n.165;
- 3) Piano della performance, di cui all'art. 10, c. 1, lett. a) e c. 1-ter, D.Lgs. 27 ottobre 2009, n. 150;
- 4) Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza di cui all'art. 1, commi 5, lett. a) e 60, lett. a), legge 6 novembre 2012, n. 190;
- 5) Piano organizzativo del lavoro agile, di cui all'art. 14, c. 1, legge 7 agosto 2015, n. 124;
- 6) Piano di azioni positive, di cui all'art. 48, c. 1, D.Lgs. 11 aprile 2006, n. 198;

CHE, per le amministrazioni con non più di 50 dipendenti, il terzo comma dello stesso articolo, stabilisce che sono tenute al rispetto degli adempimenti semplificati come stabiliti da apposito D.M., poi emanato in data 30 giugno 2022, di cui alla successiva lett. b) disponendo che per le Amministrazioni tenute alla redazione del PIAO, tutti i richiami ai piani sopra elencati – ed ai connessi adempimenti – sono da intendersi riferiti alla corrispondente sezione del PIAO e quindi alla sua approvazione;

CHE, secondo la disciplina testè richiamata, il DUP indica le risorse finanziarie da destinare ai fabbisogni di personale entro i limiti di spesa e la capacità assunzionale dell'ente in base alla normativa vigente, rinviando il piano del fabbisogno del personale ad apposita sezione del PIAO 2023 – 2025;

RICHIAMATE le delibere con cui è stata disciplinata l'attività programmatica dell'Ente e che costituiscono parte integrante e sostanziale del DUP 2023 - 2025:

- a) Deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 del 19.05.2023, esecutiva ai sensi di legge, avente ad oggetto: *"Approvazione del programma triennale dei lavori pubblici 2023/2025 e dell'elenco annuale dei lavori per l'anno 2023 e del programma biennale dei beni e servizi anno 2023/2024 (art. 21, commi 1, 3, 6 del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i.)"*;
- b) Delibera di Consiglio Comunale n. 44 del 25.10.2023, esecutiva ai sensi di legge, avente ad oggetto *"Approvazione Piano di alienazione e valorizzazione dei beni immobili comunale ex art. 58 D.L. 112/08 e succ. mod. di cui all'allegato A"*;

RICORDATO che il DUP costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione;

Vista la deliberazione di G.M. n. 130 del 12/10/2023 Esecutiva ai sensi di legge avente ad oggetto *"Approvazione Documento Unico di Programmazione (DUP) Semplificato - periodo 2023/2025 (art. 170, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000). Presentazione al Consiglio Comunale "*;

Dato atto che nella elaborazione del DUP di cui alla citata deliberazione G.M. n 130/2023 si sono verificati alcuni errori formali e di stampa;

Rilevato, in particolare che:

- nella tabella *"livello di indebitamento"* il calcolo degli interessi tiene conto anche delle anticipazioni di liquidità che invece non vanno computati;
- per problemi tecnici di stampa della finanziaria Halley, *il prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento degli enti locali esercizio 2023*" non riporta i dati in modo completo;

Ritenuto, per completezza, di integrare il documento con l'inserimento:

- di una tabella sull'addizionale comunale
- descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

Visto l'allegato "A" nel quale sono riportate le modifiche da apportare al DUP di cui alla deliberazione G. M. n 130/2023

VISTO il Documento Unico di Programmazione 2023/2025, come integrato e parzialmente modificato, allegato al presente provvedimento sotto la lettera "B";

ATTESO che ai sensi della disciplina sopra richiamata, il DUP 2023/2025 deve essere presentato al Consiglio Comunale, per le conseguenti deliberazioni;

VISTI gli allegati pareri favorevoli espressi ai sensi dell'art. 49 del TUEL e ss.mm.ii.;

VISTO il D. Lgs. n. 18 agosto 2000, n. 267, come modificato ed integrato dal D. Lgs. n. 126/2014;

VISTO il 23 giugno 2011, n. 118 –

VISTA la Legge n. 8 giugno 1990, recepita con la L.R. 11 dicembre 1991, n. 48 e s.m.i.;

VISTO il vigente Regolamento comunale di contabilità;

VISTO il vigente Statuto Comunale;

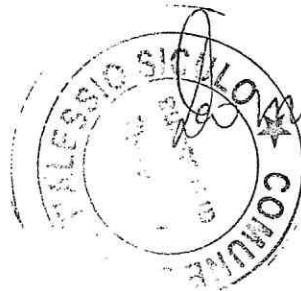
VISTO l'O.A.EE.LL. vigente nella Regione Sicilia;

Tutto ciò premesso e considerato,

DELIBERA

- 1) DI APPROVARE la premessa quale parte integrante e sostanziale del dispositivo.
- 2) Di APPROVARE le modifiche e le integrazioni al DUP semplificato approvato con deliberazione di G. M. n 130 del 12/10/2023, come riportate nel documento allegato al presente atto quale parte integrante e sostanziale sotto la lettera "A";
- 3) Di confermare, in ogni altra parte, quanto già approvato con propria deliberazione di G.M. n. 130 del 12/10/2023;

- 4) Di APPROVARE il Documento Unico di Programmazione per il periodo 2023/2025, come integrato e parzialmente modificato, allegato alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale sotto la lettera B;
- 5) DI PRESENTARE al Consiglio Comunale, ai sensi dell'articolo 170, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000 e in conformità a quanto disposto dal principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al D. Lgs. n. 118/2011, punto 8.4, il Documento Unico di Programmazione per il periodo 2023/2025.
- 6) DI PROCEDERE alla pubblicazione, ai sensi di legge, del presente provvedimento, sul sito istituzionale dell'Ente, all'Albo Pretorio online e nella competente sezione dell'Amministrazione Trasparente - Sezione Bilanci.
- 7) DI DICHIARARE, ai sensi dell'art. 12, L.R. 44/1991, il presente provvedimento immediatamente eseguibile stante l'urgenza di provvedere in merito



Il Proponente

Dominio Altieri

REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del servizio finanziario

Visto l'art. 53 della L. 142/90, recepito dall'art. 1, lettera h) della L.R. n. 48/1991 e modificato dall'art. 12 L.R. n. 30/2000;

Ai sensi e per gli effetti delle disposizioni legislative sopra menzionate;

Per quanto concerne la regolarità contabile

ESPRIME PARERE FAVOREVOLE

ATTESTA

La copertura finanziaria della complessiva spesa di euro _____

sui seguenti codici e numeri

Codice _____	Codice _____
Competenza _____	Competenza _____
Residui _____	Residui _____
Intervento _____	Intervento _____

Li 30/10/2023

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO



Dott.ssa Carmela Gestantino

Allegato "A"

COMUNE DI SANT'ALESSIO SICULO

DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

(D.U.P.)

SEMPLIFICATO

PERIODO: 2023 - 2024 - 2025

Modifiche al DUP semplificato approvato con delibera di Giunta Municipale n° 130 del 12 ottobre 2023



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	25.195,21	3.690.678,08	68,27
2020	21.846,68	3.066.691,23	71,25
2019	23.289,71	4.081.818,62	57,06



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	14.666,58	3.690.678,08	39,74
2020	15.971,29	3.066.691,23	52,08
2019	17.216,29	4.081.818,62	42,18

Personale

Personale in servizio al 31/12/2022 (anno precedente /esercizio in corso)

Categoria	Numero	Tempo Indeterminato	Tempo Determinato
Cat D1	3	3	
Cat D2	1	1	
Cat C6	1	1	
Cat C (Segretario Comun)	4	1	
Cat C2	2	2	
Cat C1	3	3	
Cat B2	1	1	
Cat B1	1	1	
Cat A1	6	6	
sub totale	19	19	
ASU	6		6
TOTALE	25	19	6

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2021: 14 6



Personale

Personale in servizio al 31/12/2022(anno precedente /esercizio in corso):

Fascia "C" Segr. Comunale	1		
---------------------------	---	--	--

Categoria	Numero	Tempo Indeterminato	Tempo Determinato
Cat D1	3	3	
Cat D2	1	1	
Cat C6	1	1	
Cat C2	2	2	
Cat C1	3	3	
Cat B2	1	1	
Cat B1	1	1	
Cat A1	6	6	
TOTALE	18	18	
ASU	6		

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2021: 19 + 6

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2020: 20 + 6

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2021	0	566.306,17	33,09
2020	0	681.876,23	36,71
2019	0	760.964,44	60,47



Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2021	20	566.306,17	24,78
2020	20	681.840,09	30,49
2019	24	756.071,84	32,50
2018	24	760.964,44	30,07
2017	25	709.449,00	33,57



inserimento nuova tabella:

Addizionale Comunale

Aliquota Unica	0,8 per mille
Esenzione	no

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.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.929.826,42	1.415.112,82	1.415.112,82
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	901.262,62	682.875,67	682.875,67
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	859.589,04	741.390,71	721.135,66
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		3.690.678,08	2.839.379,20	2.819.124,15
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	0,00	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	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	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	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti 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



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.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.929.826,42	1.415.112,82	1.415.112,82
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	901.262,62	682.875,67	682.875,67
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	859.589,04	741.390,71	721.135,66
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		3.690.678,08	2.839.379,20	2.819.124,15
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	369.067,81	283.937,92	281.912,41
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⁾	(-)	13.299,26	11.866,34	10.364,68
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	(+)	355.768,55	272.071,58	271.547,73
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	260.424,11	229.027,13	196.128,49
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		260.424,11	229.027,13	196.128,49
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti 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

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione (descrivere solo le missioni attivate)

MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione
MISSIONE	02	Giustizia
MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza
MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio
MISSIONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
MISSIONE	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero
MISSIONE	07	Turismo
MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
MISSIONE	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità
MISSIONE	11	Soccorso civile
MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
MISSIONE	13	Tutela della salute
MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività
MISSIONE	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
MISSIONE	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
MISSIONE	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
MISSIONE	19	Relazioni internazionali
MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
MISSIONE	50	Debito pubblico
MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
MISSIONE	99	Servizi per conto terzi



D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica." La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

01	Organi istituzionali
02	. Segreteria generale
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
06	Ufficio tecnico
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile
10	risorse umane – valorizzazione delle risorse umane
11	Altri servizi generali

A tale missione si riconduce la gestione del Comune con l'obiettivo di garantire il corretto funzionamento e coordinamento generale amministrativo volto ad incrementare l'efficienza e l'efficacia nei servizi di gestione dell'attività amministrativa. L'obiettivo è quello di improntare l'amministrazione alla massima trasparenza nei confronti dei cittadini, aggiornando costantemente il sito comunale per semplificare l'accesso agli atti, impegnandosi ad informare, a favorire il coinvolgimento dei cittadini e delle associazioni e misurando il grado di soddisfacimento dei destinatari delle diverse iniziative.

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza." La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

01	Polizia locale e amministrativa
02	Sistema integrato di sicurezza urbana

A tale missione, in ambito strategico, si può ricondurre la volontà dell'Ente di continuare a svolgere l'attività di vigilanza sul territorio con l'obiettivo di migliorare l'efficienza e l'efficacia nei servizi di gestione delle attività collegate all'ordine pubblico ed alla sicurezza a livello locale

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio."

La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

01 Istruzione prescolastica
02 Altri ordini di istruzione non universitari
06 Servizi ausiliari all'istruzione

A tale missione, in ambito strategico, si riconduce l'obiettivo di rafforzare la rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi anche attraverso la continuazione del servizio refezione scolastica, assistenza e trasporto scolastico nonché i lavori di manutenzione necessarie nelle scuole al fine di garantire la necessaria sicurezza.

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture alle attività culturali non finalizzate al turismo.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali."

La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

02 Attività culturali e interventi nel settore sociale
--

A tale missione si può ricondurre l'incentivazione dell'arricchimento sociale e culturale attraverso iniziative culturali delle associazioni presenti sul territorio

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero."

La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

01 sport e tempo libero

A tale missione si riconducono le azioni a favore dell'aggregazione e dello sviluppo dello sport e del tempo libero attraverso manifestazioni sportive e ricreative in collaborazione con le associazioni locali.

MISSIONE 07 Turismo

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo."

La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

La missione comprende le azioni a favore dell'aggregazione e dello sviluppo del turismo in collaborazione con le associazioni locali e sono indirizzate verso la tutela e la conservazione di tradizioni arte e storia dell'intera collettività locale. La valorizzazione del turismo, in tutte le manifestazioni in cui essa si presenta, produce inoltre effetti positivi sull'economia del territorio.

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa."

La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

01 urbanistica e assetto del territorio: gestione dell'attività ordinaria in materia di edilizia privata e costante vigilanza sugli abusi edilizi;

02 edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare.

La finalità è quella di garantire un'adeguata pianificazione del territorio e quindi di garantire lo sviluppo urbanistico – edilizio. Il piano regolatore generale disciplina l'urbanistica e l'edilizia comunale attraverso il quale l'Amministrazione stabilisce le direttive generali che devono regolare l'assetto e lo sviluppo urbanistico dell'intero territorio comunale e individua le prescrizioni ed i vincoli di natura urbanistica ed edilizia definendo tutte le aree comprese nei confini comunali.

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

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

La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

01 difesa del suolo: manutenzione ordinaria del patrimonio;

02 tutela, valorizzazione e recupero ambientale: pulizia regolare e manutenzione del verde pubblico;

03 rifiuti: servizio di raccolta, spazzamento, trasporto e smaltimento dei rifiuti;

04 servizio idrico integrato

05 aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

06 tutela e valorizzazione delle risorse idriche.

Nell'ambito di tale missione si pone come obiettivo principale quello di valorizzare e tutelare l'ambiente al fine di incrementare la qualità della vita dei cittadini, la loro sicurezza e di mantenere un equilibrio delle risorse tale da consentire una migliore fruizione.

MISSIONE 11 Soccorso civile

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile."

La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

01 sistema di protezione civile

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia."

La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

01	interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido
04	interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale
05	interventi per le famiglie
07	programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali
09	servizio necroscopico e cimiteriale

Nell'ambito di tale missione si inseriscono gli interventi organizzati in servizi che hanno l'obiettivo di valutare e rispondere ai bisogni e alle cure dei minori e dei soggetti a rischio di esclusione sociale. In tal senso l'Ente fornisce un concreto supporto alle reti familiari, con particolare attenzione ai casi di maggior fragilità, fornendo un'assistenza sociale e socio-assistenziale per i minori e per le famiglie.

MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG

"Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili. Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.

Programma:

01 Fonti energetiche

MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG: *Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato.*

La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

20.01 – fondo di riserva: il fondo di riserva ordinario è destinato alla copertura di spese non previste in sede di formazione e deve essere quantificato in misura non inferiore allo 0,30% della spesa corrente ed in misura massima pari al 2%.

20.02 – fondo crediti di dubbia esigibilità: a partire dall'esercizio finanziario 2015 deve essere istituito in bilancio il Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (ex fondo svalutazione crediti) il cui ammontare, da monitorare nel corso dell'esercizio, è determinato in proporzione all'importo dei crediti di incerta esazione e la capacità della loro riscossione nel corso degli ultimi cinque esercizi che serve a generare un'economia di spesa corrente corrispondente ai mancati introiti che confluisce nell'avanzo di amministrazione;

03 altri fondi

i fondi per rischi ed onere accolgono gli accantonamenti destinati a coprire spese non previste o spese non puntualmente quantificate in sede di formazione del bilancio di previsione nonché a neutralizzare mancati introiti. La finalità di tali accantonamenti è quella di costituire risorse da destinare all'eliminazione di potenziali rischi di creazione del disavanzo.

MISSIONE 50 Debito pubblico

La missione cinquantesima viene così definita dal Glossario COFOG: "Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie."

La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

01	quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
02	quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Trovano allocazione in tale programma le spese da sostenere per il rimborso delle quote di capitale dei mutui contratti con la Cassa Depositi e Prestiti s.p.a.

MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie

La missione sessantesima viene così definita dal Glossario COFOG: "Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità."
La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

01	restituzione anticipazione di tesoreria – spese da sostenere per il rimborso delle anticipazioni di tesoreria concesse su richiesta della Giunta Comunale e secondo quanto disposto dall'art. 222 del TUEL
----	--

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

La missione novantesima viene così definita dal Glossario COFOG: "Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale."

La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

01	servizi per conto terzi e partite di giro.
----	--

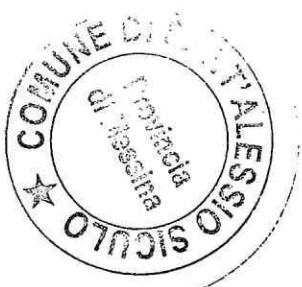
Attività dell'Ente in qualità di mero esecutore della spesa, nei casi in cui riceva risorse da trasferire a soggetti già individuati, sulla base di tempi e di importi predefiniti (sostituto d'imposta ai fini Irpef e Iva per conto dello Stato, gestione delle ritenute contributive per conto degli enti).

COMUNE DI SANTALESSIO SICULO, li 31 ottobre, 2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario



Il Rappresentante Legale



Allegato 4

COMUNE DI SANT'ALESSIO SICULO

**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	n. 1.589
Risultanze del territorio	km. 6,17
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, 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.

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 5.000 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 Digs 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

- Completamento e potenziamento della barriera soffolta e di quella radente
- Rifascimento della spiaggia sia mediante finanziamenti pubblico sia mediante il materiale compatibile proveniente dai lavori di realizzazione dell'alta velocità;
- Demolizione e ricostruzione del nuovo edificio scolastico;
- Reperimento di aree da destinare a nuovi parcheggi
- Regimazione delle acque piovane in contrada Lacco
- Riqualificazione del territorio con installazioni e allestimenti artistici
- Realizzazione di una strada di accesso al mare in via Mantineo
- Completamento della piazza in contrada Lacco
- Ristrutturazione di Villa genovesi
- Realizzazione di un'area di sgambamento per animali
- Installazione di un erogatore di acqua potabile certificato al centro del paese
- Realizzazione attrezzature per tempo libero
- Miglioramento strutture sportive esistenti
- Rifacimento del lungomare
- Sistemazione dei marciapiedi nella via Consolare Valeria
- Realizzazione di convenzioni con il terzo settore per assistenza anziani e disabili.

OBIETTIVI STRATEGICI

- Garantire integrità dei comportamenti nell'espletamento dell'azione amministrativa
- Migliorare l'accessibilità e la digitalizzazione
- Recupero risorse finanziarie
- Mobilità urbana sostenibile e viabilità
- Recupero e valorizzazione del patrimonio
- Inclusione sociale
- Investimenti
- Procedure da semplificare e reingegnerizzare: gestione digitale degli atti amministrativi

INDIRIZZI GENERALI

Per l'adozione della sotto sezione "Rischi corruttivi e trasparenza" del Piano Integrato di attività e Organizzazione (PIAO) 2023 – 2025:

- rafforzamento dell'analisi dei rischi e delle misure di prevenzione con riguardo alla gestione dei fondi europei e del PNRR;
- Garantie integrità dei comportamenti nell'espletamento dell'azione amministrativa (a partire dal codice di comportamento e dalla gestione dei conflitti di interessi);
- promozione delle pari opportunità per l'accesso agli incarichi di vertice (trasparenza ed imparzialità dei processi di valutazione)
- incremento dei livelli di trasparenza e accessibilità delle informazioni da parte degli stakeholder, sia interni che esterni
- miglioramento continuo dell'informatizzazione dei flussi per alimentare la pubblicazione dei dati nella sezione "Amministrazione trasparente";
- incremento della formazione in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza e sulle regole di comportamento per il personale della struttura dell'ente anche ai fini della promozione del valore pubblico miglioramento del ciclo della performance in una logica integrata (performance, trasparenza, ~~adattabilità~~ **adattabilità** di un sistema di indicatori per monitorare l'attuazione della sezione anticorruzione e trasparenza del PIAO integrato nel sistema di misurazione e valutazione della performance o nel monitoraggio degli altri sistemi di controllo interni;
- organizzare il processo relativo alle misure anticorruptive in modo da garantire l'indipendenza e l'autonomia del Responsabile della prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT) nello svolgimento della sua attività senza pressioni che possono condizionarne le valutazioni;
- assicurare al RPCT un supporto concreto, garantendo la disponibilità di risorse umane e digitali adeguate, al fine di favorire il corretto svolgimento delle sue funzioni ;
- Adottare idonee forme di monitoraggio volti alla verifica dell'attuazione delle misure di prevenzione e della loro efficacia, anche ai fini della individuazione e messa in atto di ulteriori strategie e misure.

PARTE PRIMA

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del

n. 1.588

Popolazione residente alla fine del 2021 (penultimo anno precedente) n. 0 di cui:

maschi
femmine

n. 761
n. 827

di cui:

FASCE DI ETÀ	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
0 – 5 anni + 364gg.	64	64	72
6 – 13 anni+ 364gg	90	93	92
14 – 64 anni + 364gg	1.000	1.017	1.025
65 – 74 anni + 364gg	215	213	219
Oltre 75 anni	157	173	180
Popolazione totale	1.531	1.566	1.588
A.I.R.E.	193	192	190

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 Km^q

Risorse idriche:

laghi n. 0

fiumi n.

Strade:

680

2

autostrade Km
strade extraurbane Km
strade urbane Km
strade locali Km
itinerari ciclopedonali Km 0,00

2,00
1,2
5
6

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato
Piano regolatore – PRGC – approvato
Piano edilizia economica popolare – PEEP
Piano Insediamenti Produttivi – PIP

SI
SI
No
No

Altri strumenti urbanistici:

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Accordi di programma n. _____ (da descrivere)

Convenzioni n. _____ (da descrivere)

Asili nido con posti n.	0
Scuole dell'infanzia con posti n.	36
Scuole primarie con posti n.	42
Scuole secondarie con posti n.	16
Strutture residenziali per anziani n.	1
Farmacie Comunali n.	0
Depuratori acque reflue n.	1
Rete acquedotto Km	33,26
Aree verdi, parchi e giardini Km ^q	3
Punti Luce Pubblica Illuminazione n.	537
Rete gas Km	42
Discariche rifiuti n.	0
Mezzi operativi per gestione territorio n.	0
Veicoli a disposizione n.	5

Altre strutture:

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Acquedotto – Luce Votiva

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza Impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2020	Anno 2019	Anno 2018
Ato Messina 4		1,62	In liquidazione		0,00	0,00	0,00	0,00
Distretto Taormina Etna soc. cons. a.r.l		0,11	Inattiva					
Gal Etna Soc. cons. a respo. Limitata		1,45						
Peloritana spa		5,05	In liquidazione					
Società per la regolamentazione del servizio di gestione, rifiuti Messina area metropolitana soc. cons. per azioni		0,31						
Sviluppo Taormina Etna s.r.l		0,22	In liquidazione					
Taormina- peloritani terre dei miti e della Bellezza s.c.a.r.l		1,38						
MessinacqueSpA (costituz. anno 2023)		0,120	Sottoscrizione quota associativa anno 2023					
Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza Impegno	Oneri per l'ente	Anno 2021	RISULTATI DI BILANCIO Anno 2020	Anno 2019
		0,00000			0,00	0,00	0,00	0,00

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

SERVIZI ASSOCIATI "UNIONE DEI COMUNI DELLE VALLI JONICHE DEI PELORITANI":

Incarico responsabile DPO – lavori di scerbatatura e pulizia di aree pubbliche – sanificazione aree pubbliche – Incarico di Organismo Indipendente di valutazione – Incarico di responsabile del servizio di prevenzione e Protezione (R.S.P.P.) –Incarico servizio di Sorveglianza Sanitaria di medicina del lavoro – Incarico a supporto dell'U. T. per la redazione di una progettazione definitiva, relativa alla valorizzazione di itinerari naturalistici ad elevata valenza ambientale paesaggistica – Servizio Albo

pretorio on line – gestione dell'elisupeficie sita nel comune di Roccalumera.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2021 (penultimo anno dell'esercizio precedente)	1.045.920,40
Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente	
Fondo cassa al 31/12/2020 (anno precedente)	520.543,49
Fondo cassa al 31/12/2019 (anno precedente -1)	204.139,67
Fondo cassa al 31/12/2018 (anno precedente -2)	797.679,43

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	14.666,58	3.690.678,08	39,74
2020	15.971,29	3.066.691,23	52,08
2019	17.216,29	4.081.818,62	42,18

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2021	14.704,68
2020	20.770,52
2019	201.831,73

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Nei rendiconti approvati per gli anni 2019 – 2020 – 2021 l'Ente ha chiuso i vari esercizi in Avanzo di Amministrazione.

Ripiano ulteriori disavanzi

L'Ente non necessita di alcun ripiano avendo chiuso gli ultimi 3 esercizi approvati in Avanzo.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2022(anno precedente l'esercizio in corso):

Fascia "C" Segr. Comunale	1		
---------------------------	---	--	--

Categoria	Numero	Tempo	Tempo Determinato
Cat D1	3	3	
Cat D2	1	1	
Cat C6	1	1	
Cat C2	2	2	
Cat C1	3	3	
Cat B2	1	1	
Cat B1	1	1	
Cat A1	6	6	
TOTALE	18	18	
ASU	6		

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2021: **19 + 6**
Numero dipendenti in servizio al 31/12/2020: **20 + 6**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2021	19	566.306,17	24,78
2020	20	681.840,09	30,49
2019	24	756.071,84	32,50
2018	24	760.964,44	30,07
2017	25	709.449,00	33,57

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

SI

In caso di risposta negativa:

L'Ente *ha / non ha* applicato le sanzioni previste dalla normativa vigente in materia nell'esercizio _____ (da descrivere)

L'Ente negli esercizi precedenti ha *acquisito / ceduto* spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.? **NO**

Se sì, _____ (specificare)

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:

PARTE SECONDA

A – Entrate

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto all col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
Tributarie	1.291.967,01	1.929.826,42	2.484.173,64	3.301.994,11	3.333.368,11	3.358.368,11	32,92
Contributi e trasferimenti correnti	1.073.715,87	901.262,62	905.702,79	667.982,78	654.997,42	654.997,42	-26,24
Extratributarie	701.008,35	859.589,04	720.023,59	903.323,91	868.429,56	870.574,56	25,45
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.066.691,23	3.690.678,08	4.109.900,02	4.873.300,80	4.856.795,09	4.883.940,09	18,57
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	147.945,49	57.244,85	38.364,72	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.214.636,72	3.747.922,93	4.148.264,74	4.873.300,80	4.856.795,09	4.883.940,09	17,47
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di	246.909,51	627.569,74	25.121.944,73	7.898.969,05	8.470.157,49	8.470.157,49	-66,55

urbanizzazione per spese correnti)									
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione mutui passivi	413.922,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	62.080,00	289.750,50	483.906,45	774.252,44	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	722.911,53	917.320,24	25.605.851,18	8.673.221,49	8.470.157,49	8.470.157,49	8.470.157,49	8.470.157,49	- 66,12
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	0,00
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.937.548,25	4.665.243,17	30.704.115,92	14.496.522,29	14.276.952,58	14.304.097,58	14.304.097,58	14.304.097,58	- 52,78

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	5
Tributarie	1.030.856,49	1.486.367,08	2.863.522,79	4.642.556,89	62,127
Contributi e trasferimenti correnti	984.839,86	749.774,37	1.493.881,31	1.144.829,85	- 23,365
Extra tributarie	175.606,56	337.093,42	1.573.260,08	915.532,87	- 41,806
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.191.304,91	2.573.234,87	5.930.664,18	6.702.919,61	13,021
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)	2.191.304,91	2.573.234,87	5.930.664,18	6.702.919,61	13,021
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	305.306,75	403.626,70	25.531.770,13	9.005.517,40	- 64,728
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	413.922,02	0,00	53.826,96	53.826,96	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)	719.228,77	403.626,70	25.585.587,09	9.059.344,36	- 64,592
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.910.533,68	2.976.861,57	32.466.261,27	16.712.263,97	- 48.524

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2022	2023	2022	2023
Prima casa	4,0000	4,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	10,60	10,60	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali cat D e cat C1	7,6000	7,6000	0,00	0,00
Terreni	8,6000	8,6000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	10,6000	10,6000	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate alla riscossione ed alla equità.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni/esenzioni, le stesse dovranno essere razionalizzate.

Le politiche tariffarie dovranno essere eque.

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni/esenzioni/sogetti passivi, gli stessi dovranno essere determinati previa definizione di appositi criteri.

Addizionale Comunale

Aliquota Unica	0,8 per mille
Esenzione	no

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, sussistendone i presupposti, aderire ai relativi bandi.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente accantonerà le relative somme.

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.L. gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.929.826,42	1.415.112,82	1.415.112,82
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	901.262,62	682.875,67	682.875,67
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	859.589,04	741.390,71	721.135,66
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		3.690.678,08	2.839.379,20	2.819.124,15
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	369.067,81	283.937,92	281.912,41
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⁾	(-)	13.299,26	11.866,34	10.364,68
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		355.768,55	272.071,58	271.547,73
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	260.424,11	229.027,13	196.128,49
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		260.424,11	229.027,13	196.128,49
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, il 18 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

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione di mantenere alti i livelli di servizio all'utenza.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività razionalizzando al massimo le risorse disponibili.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In coerenza con l'art. 6 del decreto legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2021, n. 113 e con l'art. 1 del D.P.R. 24 giugno 8/1/2022, la programmazione del personale è stata suddivisa in due fasi: - la prima, di competenza del Consiglio comunale, volta a individuare, in coerenza coi vincoli di bilancio e nei limiti della sostenibilità della spesa di personale, le risorse finanziarie da destinare alle politiche del personale in funzione degli obiettivi strategici di mandato; - la seconda, di competenza della Giunta, volta a definire, nell'ambito del PIAO, il piano triennale del fabbisogno di personale (PTFP) con l'indicazione dell'effettivo fabbisogno e delle specifiche misure previste per il potenziamento delle risorse umane e il perseguimento degli obiettivi.

Il PTFP rappresenta lo strumento strategico per individuare le esigenze di personale in relazione alle funzioni istituzionali ed agli obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini.

Il Piano individua un valore finanziario di spesa potenziale massima sostenibile.

Nell'ambito delle autonomie territoriali, con popolazione superiore a 1.000 abitanti, tale valore è costituito dalla spesa media di personale del triennio 2011/2013 (€ 1.078.689,66), di cui all'art. 1, comma 557-quater della legge 296/2006 e s.m.i., determinata secondo le modalità di calcolo chiarite dalla Corte dei Conti e dal MEF.

Inoltre, la spesa per le nuove assunzioni deve essere contenuta per ciascuno degli anni del ciclo di programmazione nei limiti delle capacità assunzionali come definiti dal decreto del Ministro della Funzione Pubblica 17 marzo 2020.

Considerato che il DUP semplificato elimina il PTFP, che quindi troverebbe spazio solo nel PIAO. (DM 25 luglio 2023).

Il DM, all'articolo 1, lettera g), modifica il paragrafo 8.2 del principio contabile relativo alla programmazione, che adesso stabilisce: "La programmazione delle risorse finanziarie per tutti gli anni previsti dal DUP, da destinare ai fabbisogni di personale è determinata sulla base della spesa per il personale in servizio e di quella connessa alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, tenendo conto delle esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi. La programmazione di tali risorse finanziarie costituisce il presupposto necessario per la formulazione delle previsioni della spesa di personale del bilancio di previsione e per la predisposizione e l'approvazione del Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale nell'ambito della sezione Organizzazione e Capitale Umano del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) di cui all'art. 6 del decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2021, n. 113".

VALORE SOGLIA DM 17/03/2020

24,78%

RISORSE FINANZIARIE PROGRAMMATE:

Previsione 2023	532.800,00
Previsione 2024	543.300,00
Previsione 2025	546.800,00

Definizione delle strategie e delle previsioni economico-finanziarie

Attenzione e monitoraggio di tutti i trasferimenti Comunitari, Nazionali e Regionali.

Rafforzamento e maggiore incisione sull'attività di Riscossione e particolare attenzione all'attività accertativa.

Programma per l'affidamento degli incarichi di collaborazione

art. 3, comma 55, legge 24 dicembre 2007, n. 244

Non si prevede il ricorso a incarichi di collaborazione ex art. 7, comma 6, d. lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m. si dà atto che

- potranno comunque essere affidati incarichi non previsti nel presente programma, qualora siano necessari per l'acquisizione di servizi o adempimenti obbligatori per legge ovvero per il patrocinio o la rappresentanza in giudizio dell'ente, previo accertamento dell'assenza di strutture o uffici a ciò deputati;
- sono esclusi dal presente programma gli incarichi connessi alla realizzazione delle opere pubbliche (progettazione, direzione lavori, collaudo, ecc.) appositamente previste nel programma triennale delle opere pubbliche e i cui oneri sono allocati al Titolo II della spesa nell'ambito del QTE dell'opera da realizzare;
- gli incarichi di esperto del Sindaco ex art. 14 legge regionale 7/1992

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, la stesse dovranno essere acquisite mediante centrali di committenza al fine di ottenere economie di scala.

A tal proposito si rinvia alla delibera del Consiglio Comunale, che si allega, n° 13 del 19/05/2023.

ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANT'ALESSIO SICULO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria		Importo totale
	2023	2024	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	1.896.360,00	1.144.500,00	3.040.860
Risorse derivanti 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	0,00	0,00	0,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n. 310 convertito in legge 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
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00
Totale	1.896.360,00	1.144.500,00	3.040.860,00

Note

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni provenienti relative a ciascun intervento di cui alla scheda B. Date informative su base acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca ma non visualizzate in programma

**ALLEGATO II – SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANT'ALESSIO SICULO
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)
-------------------------------	-----	----------------------	--------------------	---------------------	---

Ereditato da precedente programma Ereditato da precedente programma Ereditato da precedente programma Ereditato da precedente programma Ereditato da precedente programma Ereditato da precedente programma

Note
(1) Motivo disattivazione del minimo

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata a al completamento, alla manutenzione ed al potenziamento delle opere.

A tal proposito si rinvia alla delibera del Consiglio Comunale, che si allega, n° 13 del 19/05/2023.

**ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANT'ALESSIO SICULO**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria			Importo totale
	2023	2024	2025	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	14.014.264,53	58.249.614,00	83.901.808,00	156.165.686,61
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	47.120.000,00	0,00	47.120.000,00
Stanziamenti di bilancio	205.402,03	0,00	0,00	205.402,03
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge 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	14.219.666,56	105.369.614,00	83.901.808,08	203.491.088,64

Note
(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni contenute nei diversi interventi di cui alla scheda E e alla scheda C. Delle informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca ma non visualizzate in programma

**ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANT'ALESSIO SICULO**

ELENCO OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione opera	Determinazioni dell' amministrat.	Articolo di interesse dell'opera	Autore ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (3)	Oneri necessari per l'attuazione dell'opera	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attuata parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex DM 4226/13	Possibile utilizzo dell'opera	Destinazione delle opere	Categorie di contenuto per la realizzazione di opere di pubblico interesse ai sensi dell'art. 193 del Codice	Vendita ovvero demolizione (4)	Parte di infrastruttura di rete	
		Tabella B.1	Tabella B.2															0,00

Note

- (1) Indica il CUP del progetto di intervento nel quale l'opera incompiuta rientra e obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003
 - (2) Importo netto all'ultimo quadro economico approvato
 - (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato
 - (4) In caso di vendita l'immobile deve essere ripartito nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere ripartito fra gli interventi dei programmi di cui alla scheda D
- Tabella B.1**
- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento e alla fruibilità dell'opera
 - b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
 - c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
 - d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi
- Tabella B.2**
- a) nazionale
 - b) regionale
- Tabella B.3**
- a) mancanza di fondi
 - b) cause tecniche produttive di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori ed/o l'esigenza di una variante progettuale
 - c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
 - d) intervento inattuato come è indicato nel provvedimento di approvazione dell'opera o in corso di esecuzione e di altro soggetto aggiudicatario
- Tabella B.4**
- a) lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'attuazione (Art. 1 c2 lettera a), DM 42/2013)
 - b) lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'attuazione non sussistendo allo stato, le condizioni di cui al punto a)
 - c) lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art.1 c2, lettera c), DM 42/2013)
- Tabella B.5**
- a) prevista in progetto
 - b) diversa da quella prevista in progetto

**ALLEGATO I – SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANT'ALESSIO SICULO**

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Art. 21, comma 5 e art. 191 del D.Lgs. 50/2016

Elenco degli immobili disponibili art. 21, comma 5, e art. 191 del D.Lgs. 50/2016

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			localizzazione - CODICE NUTS	trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1 art.191	immobili disponibili ex articolo 21 comma 5	già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011 convertito dalla L. 214/2011	Tipo di immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore Stimato				
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale	
00347890832 202200001			caserma carabinieri	19	083048	083085		Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	somma	
00347890832 202200002			casa albergo	19	083048	083085										
00347890832 202200003			Villa Genovese e dependance	19	083048	083085										
00347890832 202200004			Campo sportivo	19	083048	083085										
00347890832 202200005			Parco giochi	19	083048	083085										
00347890832 202200006			Casa comunale	19	083048	083085										
00347890832 202200007			Terreno discarica depuratore Isola ecologica	19	083048	083085										
00347890832 202200008			Complesso Scolastico Nuovo	19	083048	083085										
00347890832 202200009			Vecchio edificio scolastico	19	083048	083085										
00347890832 202200010			Striscia di terreno compresa tra immobili provati e rilevato ferroviario parallela alla Via S. Alessio Nuovo)	19	083048	083085										
00347890832 202200011			Piazza Sena	19	083048	083085										
00347890832 202200012			Area attrezzata sita in contrada Lacco	19	083048	083085										

**ALLEGATO I - SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANT'ALESSIO SICULO**

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero identificativo (CUI 1)	Codice IRI (A) (1)	Codice CUR (2)	Attività presa in considerazione per la procedura di affidamento	Esposizione per procedura (4)	Tipo funzione (5)	Tipo contratto (6)	Codice IRI (A)	Codice CUR (2)	Codice MPT (3)	Tipologia (7)	Settore e sottosezione (8)	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	30/06/2023			30/06/2024			30/06/2025			Costo per attività (9)	Costo per intervento (10)	Valore degli interventi ammessi a contributo (11)	Scadenza dell'ultimo finanziamento (12)	Agente di gestione privato (13)		Importo pagato o versato a seguito di procedura (14)
														Finanziamento	Secundario	Terzo anno	Finanziamento	Secundario	Terzo anno	Finanziamento	Secundario	Terzo anno					Importo	Tipologia	
00417296612_20190001	11		...	...	...	...	11			3	Tabella D.1	Tabella D.2	2	11000000,00									13000000,00				Tabella D.4	Tabella D.5	
00417296612_20190002	12		...	...	...	...	12			3	Tabella D.1	Tabella D.2	2	900000,00										10000000,00				Tabella D.4	Tabella D.5
00417296612_20190003	13		...	...	...	...	13			3	Tabella D.1	Tabella D.2	2	2000000,00										4000000,00				Tabella D.4	Tabella D.5
00417296612_20190004	14		...	...	...	...	14			3	Tabella D.1	Tabella D.2	2	5000000,00										10000000,00				Tabella D.4	Tabella D.5
00417296612_20190005	15		...	...	...	...	15			3	Tabella D.1	Tabella D.2	2	2000000,00										4000000,00				Tabella D.4	Tabella D.5
00417296612_20190006	16		...	...	...	...	16			3	Tabella D.1	Tabella D.2	2	10000000,00										20000000,00				Tabella D.4	Tabella D.5
00417296612_20190007	17		...	...	...	...	17			3	Tabella D.1	Tabella D.2	2	10000000,00										20000000,00				Tabella D.4	Tabella D.5
00417296612_20190008	18		...	...	...	...	18			3	Tabella D.1	Tabella D.2	2	10000000,00										20000000,00				Tabella D.4	Tabella D.5
00417296612_20190009	19		...	...	...	...	19			3	Tabella D.1	Tabella D.2	2	10000000,00										20000000,00				Tabella D.4	Tabella D.5
00417296612_20190010	20		...	...	...	...	20			3	Tabella D.1	Tabella D.2	2	10000000,00										20000000,00				Tabella D.4	Tabella D.5

0031280617/2019/00001	21				19	08/2018	08/2018	3						2		700.000,00	300.000,00	1.000.000,00			
0031280617/2019/00002	22				19	08/2018	08/2018	1						2		100.000,00	50.000,00	150.000,00			
0031280617/2019/00003	23				19	08/2018	08/2018	1						2		500.000,00	500.000,00	1.000.000,00			
0031280617/2019/00004	24				19	08/2018	08/2018	1						2		200.000,00	400.000,00	600.000,00			
0031280617/2019/00005	25				19	08/2018	08/2018	1						2		100.000,00	100.000,00	200.000,00			
0031280617/2019/00006	26				19	08/2018	08/2018	1						2		1.000.000,00	500.000,00	1.500.000,00			
0031280617/2019/00007	27				19	08/2018	08/2018	1						2		200.000,00	300.000,00	500.000,00			
0031280617/2019/00008	28				19	08/2018	08/2018	1						2		500.000,00	250.000,00	750.000,00			
0031280617/2019/00009	29				19	08/2018	08/2018	1						2		200.000,00	600.000,00	1.000.000,00			
0031280617/2019/00010	30				19	08/2018	08/2018	1						2		1.000.000,00	200.000,00	1.200.000,00			
0031280617/2019/00011	31				19	08/2018	08/2018	1						7		2.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00			
0031280617/2019/00012	32				19	08/2018	08/2018	1						2		2.000.000,00	1.500.000,00	3.500.000,00			
0031280617/2019/00013	33				19	08/2018	08/2018	1						2		500.000,00	275.000,00	775.000,00			
0031280617/2019/00014	34				19	08/2018	08/2018	1						2		200.000,00	150.000,00	350.000,00			
0031280617/2019/00015	35				19	08/2018	08/2018	1						2		500.000,00	300.000,00	800.000,00			
0031280617/2019/00016	36				19	08/2018	08/2018	1						2		3.000.000,00	1.000.000,00	4.000.000,00			
0031280617/2019/00017	37				19	08/2018	08/2018	1						2		800.000,00	400.000,00	1.200.000,00			
0031280617/2019/00018	38				19	08/2018	08/2018	1						2		3.000.000,00	2.000.000,00	5.000.000,00			
0031280617/2019/00019	39				19	08/2018	08/2018	1						2		200.000,00	1.700.000,00	3.900.000,00			
0031280617/2019/00020	40				19	08/2018	08/2018	1						2		500.000,00	500.000,00	1.000.000,00			

Note

- (1) Numero intervento = ci amministrazione * prima annualità del piano programmatico nel quale l'intervento è stato inserito * progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
 - (2) Numero attivo indicato liberamente dall'amministrazione in base al proprio sistema di codifica
 - (3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
 - (4) Ripetizione nome e cognome del responsabile del procedimento
 - (5) Indica se lavoro complessivo in base alla definizione di cui all'art. comma 1 lettera c) del D.Lgs. 50/2016
 - (6) Indica il livello di priorità di cui all'art. 3 commi 11, 12 e 13
 - (7) Ai sensi dell'art. 4 comma 6, in caso di determinazione di opera indifferibile l'importo complessivo gli viene per lo stanimento dell'opera e per la manutenzione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito
 - (8) Ai sensi dell'art. 3 comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
 - (9) Importo complessivo ai sensi dell'art. 3 comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
 - (10) Ripetere il valore dell'eventuale immobile trasferito in cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
 - (11) Ripetere l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
 - (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato riodocato a seguito di modifiche in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 9 e 11. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
- Tabella D.1** Descrizione Sostanza CUP - codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impianti)
Cfr. Classificazione Sostanza CUP - codice settore e subsectori e interventi
- Tabella D.2** Cfr. Classificazione Sostanza CUP - codice settore e subsectori e interventi
- Tabella D.3**
- 1. personale
 - 2. materiali
 - 3. lavoro umano
- Tabella D.4**
- 1. manzoni di progetto
 - 2. concessione di costruzione e gestione
 - 3. sponsorizzazione
 - 4. società partecipate o di scopo
 - 5. locazione immobiliare
 - 6. altri
- Tabella D.5**
- 1. modifica ex art. 5 comma 9 lettera d)
 - 2. modifica ex art. 5 comma 9 lettera c)
 - 3. modifica ex art. 5 comma 9 lettera d)
 - 4. modifica ex art. 5 comma 9 lettera e)
 - 5. modifica ex art. 5 comma 11

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

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

LIBRO UNICO INTERVENTO - DA	USO	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DELL'INTERVENTO	Importo stanziato	IMPORTO INTERVENTO	Priorità	Livello di priorità	Condizionalità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PRIORITA' (Tabella E.2)	CENTRO DI COMPETENZA O SOGGETTO AGGIORNATORE AL QUALE SI INTENDE DELL'ENTE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Esclusiva di servizio
											codice AUSA	denominazione	
00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000
00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000
00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000
00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000
00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000
00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000
00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000
00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000
00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000
00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000	00000000000000000000

NOTE
 (*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma
 Tabella E.1
 AON – Adeguamento normativo
 AMB – Qualità ambientale
 COP – Completamento Opera incompiuta
 CPA – Conservazione del patrimonio
 MIS – Miglioramento e incremento di servizi
 URB – Qualità urbana
 VAB – Valorizzazione beni vincenti
 DEM – Demolizione Opera incompiuta
 DEOP – Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili
 Tabella E.2
 1. progetto di fattibilità tecnico – economica
 2. progetto di fattibilità tecnico – economica – documento finale
 3. progetto definitivo
 4. progetto esecutivo

**ALLEGATO I - SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANT'ALESSIO SICULO
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)
Codice	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
00347890832 201400002	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda D	testo
00347890832 201000003		Completamento difesa del litorale e centro abitato e ripascimento spiaggia contada Lacco	1.100.000,00	2	
00347890832 201000004		Arredo Urbano, sistemazione, ristrutturazione e armodernamento strade centro urbano e verde e abbattimento barriere architettoniche, e recupero ambiente e sistemazione a parco rampe di capo S.Alessio e Fornaci.	1.000.000,00	2	
00347890832 200900005		Sistemazione e ristrutturazione opere fognanti - Depuratore	400.000,00	2	
00347890832 200500009		Strada parallela FF. SS. con aree di ammassamento - parcheggi - aree di attesa - aree di accoglienza con la previsione di posizionamento tende, roulotte, containers, moduli di servizio per generatori di corrente ed impianti necessari.	5.890.000,00	2	
00347890832 201900010		Recupero, ristrutturazione e/o costruzione nuovo edificio scolastico scuole elementare A. Guccio.	4.102.415,86	2	
00347890832 200500013		Completamento del Lungomare e sistemazione delle aree di pertinenza con accessori ed il recupero delle aree libere	1.500.000,00	2	
00347890832 200700014		Lavori di completamento e ristrutturazione rete idrica	378.000,00	2	
00347890832 200500017		Strada pedonale a valle della strada ferrata compresa tra il capo S. Alessio e la via Madonna del Carmelo	210.000,00	2	

00347890832 200790018	Sistemazione e ristrutturazione Edifici Comunali	200.000,00	2	
00347890832 201090022	Realizzazione strada di accesso a mare in c.da Marinero	150.000,00	2	
00347890832 201100024	Lavori di ristrutturazione, potenziamento, impiantistico, completamento, adeguamento norme di sicurezza e rifacimento impianto pubblica illuminazione centro abitato strada panoramica, c.da Lacco e Capo S. Alessio.	600.000,00	2	
00347890832 200900034	Ripristino accesso ai fondi privati interessati dalla strada di accesso alle case popolari e dalla casa albergo per anziani.	170.000,00	2	
00347890832 200900041	Recupero, riqualificazione strutturale e funzionale della Villa Cenovese adibita a biblioteca comunale con annessa area destinata a giardino pubblico, affetta da degrado di ambiente urbano con utilizzo di materiali di recupero.	132.000,00	2	
00347890832 201400047	Finanziamento e manutenzione a carattere straordinario dell'impianto sportivo comunale esistente (piscina scolastica).	600.000,00	2	
00347890832 201800067	Project Financing "Lavori di realizzazione nuovi loculi nel settore F e riqualificazione di alcune zone con l'installazione di ipogei nel cimitero comunale".	500.000,00	2	
00347890832 201800067	Project Financing "Lavori di adeguamento dell'impianto di depurazione delle acque reflue e servizio di gestione manutenzione, conduzione e controllo dello stesso e degli impianti di sollevamento della rete fognaria".	500.000,00	2	
00347890832 201700068	Project Financing "Lavori di manutenzione dei corridoi ecologici tra le aree protette Torrente Aglio".	1.336.930,00	2	
00347890832 201900072	Progetto per promuovere l'adozione di soluzioni tecnologiche per la riduzione dei consumi energetici delle reti di illuminazione pubblica.	1.200.000,00	2	
00347890832 201800073	Project Financing relativo ai lavori di efficientamento energetico dell'impianto e della rete di illuminazione pubblica finalizzato alla eliminazione di consumi e delle emissioni di CO2 in atmosfera attraverso l'adozione di soluzioni tecnologiche e sistemi automatizzati di regolazione innovativi.	820.000,00	2	

Note

(1) Breve descrizione dei titoli

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 come da allegato prospetto.

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

Equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica:

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

		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	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	4.873.300,80 0,00	4.856.795,09 0,00	4.883.940,09 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 di cui fondo pluriennale vincolato di cui fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	4.582.619,67 0,00 1.244.285,58	4.576.315,06 0,00 1.239.074,20	4.588.945,88 0,00 1.257.547,20
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	(-)	140.681,13 0,00 0,00	130.480,03 0,00 0,00	144.994,21 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		150.000,00	150.000,00	150.000,00
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⁾ di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	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 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	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	(-)	150.000,00	150.000,00	150.000,00
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 DI BILANCIO (solo per gli Enti Locali) ⁽¹⁾ 2023 - 2024 - 2025

		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO				
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	774.252,44	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	7.898.969,05	8.470.157,49	8.470.157,49
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	(+)	150.000,00	150.000,00	150.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	8.823.221,49 0,00	8.620.157,49 0,00	8.620.157,49 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

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti Locali) ()*
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		0,00	0,00	0,00
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y				
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 (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

(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.4.02.06.00.000.

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento

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

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

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

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a ricorrere il meno possibile 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⁾		0,00	0,00	0,00
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		774.252,44	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	4.584.754,60	4.582.819,67	4.578.315,06	4.588.545,88
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.642.558,99	3.301.994,11	3.333.368,11	3.358.368,11	- di cui Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.144.829,65	667.982,78	654.997,42	654.997,42	Totale spese finali	14.413.972,71	13.405.841,18	13.196.472,55	13.208.103,37
Titolo 3 - Entrate esattoriali	915.532,87	903.323,91	868.429,56	870.574,56	Titolo 4 - Rimborsi di prestiti	340.358,88	140.081,13	130.480,03	144.984,21
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	9.005.517,40	7.898.989,05	8.470.157,49	8.470.157,49	- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da indizione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00
Totale entrate finali	15.708.437,01	12.772.289,95	13.326.952,58	13.354.097,58	Titolo 6 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.669.404,91	2.462.977,16	2.462.977,16	2.462.977,16
Titolo 6 - Accensione di prestiti	53.826,96	0,00	0,00	0,00	Totale titoli	18.373.736,50	18.959.498,45	18.739.929,74	18.767.074,74
Titolo 7 - Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESA	18.373.736,50	18.959.498,45	18.739.929,74	18.767.074,74
Titolo 8 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.697.972,95	2.462.977,16	2.462.977,16	2.462.977,16					
Totale titoli	19.310.236,92	16.185.247,01	16.739.929,74	16.767.074,74					
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	19.310.236,92	16.959.498,45	16.739.929,74	16.767.074,74					
Fondo di cassa finale presunto	936.500,42								

(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

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica." La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

01	Organi istituzionali
02	Segreteria generale
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
06	Ufficio tecnico
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile
10	risorse umane – valorizzazione delle risorse umane
11	Altri servizi generali

A tale missione si riconduce la gestione del Comune con l'obiettivo di garantire il corretto funzionamento e coordinamento generale amministrativo volto ad incrementare l'efficienza e l'efficacia nei servizi di gestione dell'attività amministrativa. L'obiettivo è quello di improntare l'amministrazione alla massima trasparenza nei confronti dei cittadini, aggiornando costantemente il sito comunale per semplificare l'accesso agli atti, impegnandosi ad informare, a favorire il coinvolgimento dei cittadini e delle associazioni e misurando il grado di soddisfacimento dei destinatari delle diverse iniziative.

03 Ordine pubblico e sicurezza

MISSIONE

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza."

La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

01	Polizia locale e amministrativa
02	Sistema integrato di sicurezza urbana

A tale missione, in ambito strategico, si può ricondurre la volontà dell'Ente di continuare a svolgere l'attività di vigilanza sul territorio con l'obiettivo di migliorare l'efficienza e l'efficacia nei servizi di gestione delle attività collegate all'ordine pubblico ed alla sicurezza a livello locale

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio."

La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

01 Istruzione prescolastica

02 Altri ordini di istruzione non universitari

06 Servizi ausiliari all'istruzione

A tale missione, in ambito strategico, si riconduce l'obiettivo di rafforzare la rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi anche attraverso la continuazione del servizio refezione scolastica, assistenza e trasporto scolastico nonché i lavori di manutenzione necessarie nelle scuole al fine di garantire la necessaria sicurezza.

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali."

La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

02 Attività culturali e interventi nel settore sociale

A tale missione si può ricondurre l'incentivazione dell'arricchimento sociale e culturale attraverso iniziative culturali delle associazioni presenti sul territorio

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero."

La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

01 sport e tempo libero

A tale missione si riconducono le azioni a favore dell'aggregazione e dello sviluppo dello sport e del tempo libero attraverso manifestazioni sportive e ricreative in collaborazione con le associazioni locali.

MISSIONE 07 Turismo

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo."
La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

01 Sport e tempo libero

La missione comprende le azioni a favore dell'aggregazione e dello sviluppo del turismo in collaborazione con le associazioni locali e sono indirizzate verso la tutela e la conservazione di tradizioni arte e storia dell'intera collettività locale. La valorizzazione del turismo, in tutte le manifestazioni in cui essa si presenta, produce inoltre effetti positivi sull'economia del territorio.

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa."

La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

- 01 urbanistica e assetto del territorio: gestione dell'attività ordinaria in materia di edilizia privata e costante vigilanza sugli abusi edilizi;
- 02 edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare.

La finalità è quella di garantire un'adeguata pianificazione del territorio e quindi di garantire lo sviluppo urbanistico – edilizio. Il piano regolatore generale disciplina l'urbanistica e l'edilizia comunale attraverso il quale l'Amministrazione stabilisce le direttive generali che devono regolare l'assetto e lo sviluppo urbanistico dell'intero territorio comunale e individua le prescrizioni ed i vincoli di natura urbanistica ed edilizia definendo tutte le aree comprese nei confini comunali.

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

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

La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

- 01 difesa del suolo: manutenzione ordinaria del patrimonio;
- 02 tutela, valorizzazione e recupero ambientale: pulizia regolare e manutenzione del verde pubblico;
- 03 rifiuti: servizio di raccolta, spazzamento, trasporto e smaltimento dei rifiuti;
- 04 servizio idrico integrato

05 aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

06 tutela e valorizzazione delle risorse idriche.

Nell'ambito di tale missione si pone come obiettivo principale quello di valorizzare e tutelare l'ambiente al fine di incrementare la qualità della vita dei cittadini, la loro sicurezza e di mantenere un equilibrio delle risorse tale da consentirne una migliore fruizione.

MISSIONE 11 Soccorso civile

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile."
La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

01 sistema di protezione civile

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia."
La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

01 interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

04 interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

05 interventi per le famiglie

07 programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

09 servizio necroscopico e cimiteriale

Nell'ambito di tale missione si inseriscono gli interventi organizzati in servizi che hanno l'obiettivo di valutare e rispondere ai bisogni e alle cure dei minori e dei soggetti a rischio di esclusione sociale. In tal senso l'Ente fornisce un concreto supporto alle reti familiari, con particolare attenzione ai casi di maggior fragilità, fornendo un'assistenza sociale e socio-assistenziale per i minori e per le famiglie.

MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG

"Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili. Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.

Programma:

01 Fonti energetiche

MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG: *Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese imprevisite, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato.*

La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

20.01 – fondo di riserva: il fondo di riserva ordinario è destinato alla copertura di spese non previste in sede di formazione e deve essere quantificato in misura non inferiore allo 0,30% della spesa corrente ed in misura massima pari al 2%;

20.02 – fondo crediti di dubbia esigibilità: a partire dall'esercizio finanziario 2015 deve essere istituito in bilancio il Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (ex fondo svalutazione crediti) il cui ammontare, da monitorare nel corso dell'esercizio, è determinato in proporzione all'importo dei crediti di incerta esazione e la capacità della loro riscossione nel corso degli ultimi cinque esercizi che serve a generare un'economia di spesa corrente corrispondente ai mancati introiti che confluisce nell'avanzo di amministrazione;

03 altri fondi

i fondi per rischi ed onere accolgono gli accantonamenti destinati a coprire spese non previste o spese non puntualmente quantificate in sede di formazione del bilancio di previsione nonché a neutralizzare mancati introiti. La finalità di tali accantonamenti è quella di costituire risorse da destinare all'eliminazione di potenziali rischi di creazione del disavanzo.

MISSIONE 50 Debito pubblico

La missione cinquantesima viene così definita dal Glossario COFOG: *"Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie."*

La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

01 quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

02 quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Trovano allocazione in tale programma le spese da sostenere per il rimborso delle quote di capitale dei mutui contratti con la Cassa Depositi e Prestiti s.p.a.

MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie

La missione sessantesima viene così definita dal Glossario COFOG: *"Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità."*

La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

01 restituzione anticipazione di tesoreria – spese da sostenere per il rimborso delle anticipazioni di tesoreria concesse su richiesta della Giunta Comunale e secondo quanto disposto dall'art. 222 del TUEL

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

La missione novantesima viene così definita dal Glossario COFOG: "Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale."
 La missione comprende tutte le attività di gestione della spesa destinata ai seguenti programmi:

01 servizi per conto terzi e partite di giro.

Attività dell'Ente in qualità di mero esecutore della spesa, nei casi in cui riceva risorse da trasferire a soggetti già individuati, sulla base di tempi e di importi predefiniti (sostituto d'imposta ai fini Irpef e Iva per conto dello Stato, gestione delle ritenute contributive per conto degli enti).

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	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	
1	1.356.202,28	382.885,00	12.430,53	1.751.517,81	1.751.517,81	1.245.142,94	382.885,00	12.582,93	1.640.610,87	1.640.610,87	1.237.175,75	382.885,00	12.582,93	1.632.643,68	
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	0,00	0,00	
3	89.794,00	0,00	0,00	89.794,00	89.794,00	98.134,00	0,00	0,00	98.134,00	98.134,00	99.134,00	0,00	0,00	99.134,00	
4	105.219,27	0,00	0,00	105.219,27	105.219,27	106.219,27	0,00	0,00	106.219,27	106.219,27	107.219,27	0,00	0,00	107.219,27	
5	25.500,00	0,00	0,00	25.500,00	25.500,00	28.500,00	0,00	0,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00	0,00	0,00	28.500,00	
6	13.750,00	28.500,00	0,00	42.250,00	42.250,00	17.750,00	28.500,00	0,00	46.250,00	46.250,00	17.750,00	28.500,00	0,00	46.250,00	
7	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	
8	157.500,00	5.007.348,49	0,00	5.164.848,49	5.164.848,49	182.000,00	4.945.772,49	0,00	5.107.772,49	5.107.772,49	157.500,00	4.945.772,49	0,00	5.102.272,49	
9	1.287.452,69	3.369.490,00	0,00	4.656.942,69	4.656.942,69	1.317.837,29	3.228.000,00	0,00	4.545.837,29	4.545.837,29	1.324.337,29	3.228.000,00	0,00	4.552.337,29	
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	
12	114.908,51	35.000,00	0,00	149.908,51	149.908,51	164.151,68	0,00	0,00	164.151,68	164.151,68	163.651,68	35.000,00	0,00	198.651,68	
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	0,00	0,00	
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	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	0,00	0,00	
20	1.415.426,58	0,00	0,00	1.415.426,58	1.415.426,58	1.410.215,20	0,00	0,00	1.410.215,20	1.410.215,20	1.428.688,20	0,00	0,00	1.428.688,20	
50	11.866,34	0,00	0,00	11.866,34	11.866,34	10.364,68	0,00	0,00	10.364,68	10.364,68	8.985,69	0,00	0,00	8.985,69	
60	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	2.462.977,16	0,00	0,00	2.462.977,16	2.462.977,16	2.462.977,16	0,00	0,00	2.462.977,16	
99	0,00	0,00	2.462.977,16	2.462.977,16	2.462.977,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALI	4.582.619,67	8.823.271,49	3.553.658,29	16.959.499,45	16.959.499,45	4.576.316,06	8.620.157,49	3.543.457,19	16.739.925,74	16.739.925,74	4.588.945,88	8.620.157,49	3.557.971,37	16.767.074,74	

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2023				Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese		
1	1.984.305,04	571.921,54	12.430,53	2.568.657,11	
2	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	118.387,19	0,00	0,00	118.387,19	
4	134.697,36	4,92	0,00	134.702,28	
5	27.118,66	0,00	0,00	27.118,66	
6	27.516,73	28.500,00	0,00	56.016,73	
7	17.069,45	0,00	0,00	17.069,45	
8	245.533,85	5.532.129,81	0,00	5.777.663,66	
9	1.672.946,54	3.506.564,81	0,00	5.282.584,35	
10	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	7.000,00	47.097,03	0,00	49.097,03	
12	338.280,44	45.000,00	0,00	383.280,44	
13	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
50	11.986,34	0,00	327.928,35	339.794,69	
60	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00	
99	0,00	0,00	2.669.404,91	2.669.404,91	
TOTALI	4.584.754,60	9.823.218,11	3.959.763,79	18.373.736,50	

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio si rinvia alla delibera di Giunta Municipale n°127 del 28/09/2023.

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 ricorre la fattispecie

Società controllate

Non ricorre la fattispecie

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

Enti strumentali partecipati

Non ricorre la fattispecie

Società partecipate

Non ricorre la fattispecie

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

Ai sensi della vigente normativa il suddetto piano sarà inserito nel PIAO.

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

Non ricorre la fattispecie

COMUNE DI SANTALESSIO SICULO, li 31 ottobre, 2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario



Il Rappresentante Legale



Il presente verbale, dopo la lettura, si sottoscrive per conferma.

L'Assessore Anziano

Il Presidente

Il Segretario Comunale

F.to

FOTI



AUBERTI



F.to

MILANO

E' copia conforme all'originale per uso amministrativo, li _____

Il Segretario Comunale

Attestazione e certificazione di pubblicazione

Il sottoscritto Segretario c.le certifica, su conforme attestazione dell'Addetto, che la presente deliberazione: è stata pubblicata all'Albo Pretorio on line il giorno _____

ed è rimasta affissa all'Albo Pretorio on line per 15 (quindici) giorni consecutivi dal _____

al _____

li _____

L'Addetto

Il Segretario Comunale

F.to _____

F.to _____

SI ATTESTA

CHE LA PRESENTE DELIBERAZIONE E' STATA TRASMESSA

Ai capigruppo consiliari con nota n. _____ del _____

Il Segretario Comunale F.to _____

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il _____ decorsi 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione.

L'addetto alla pubbl.ne F.to _____ dal _____ al _____

Il Segretario C. le F.to _____ li _____

LA PRESENTE DELIBERAZIONE E' IMMEDIATAMENTE ESECUTIVA AI SENSI DELL'ART.12, COMMA 2, DELLA L.R. N.44/91

li 31/10/2023



F.to Il Segretario Comunale

MILANO