

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

**PERIODO: 2023 - 2024 - 2025 - COMUNE DI CASTROLIBERO**

## PREMESSA

1. La sezione strategica

2. L'analisi di contesto

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

3.1. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

3.2. Elenco opere pubbliche non realizzate

3.3. Fonti di finanziamento

3.4. Analisi delle risorse

3.4.1. Entrate tributarie

3.4.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti

3.4.3. Entrate da proventi extra-tributari

3.4.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

3.4.5. Verifica limiti di indebitamento

3.5. Equilibri di bilancio

3.6. Quadro generale riassuntivo

4. Linee programmatiche di mandato

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

6. La sezione operativa

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

7. Programma Biennale acquisti di beni e servizi

8. La spesa per le risorse umane e fabbisogno del personale

9. Le variazioni del patrimonio

VALUTAZIONI FINALI DELLA 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.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 2023, il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

# SEZIONE STRATEGICA

## 1. LA SEZIONE STRATEGICA

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

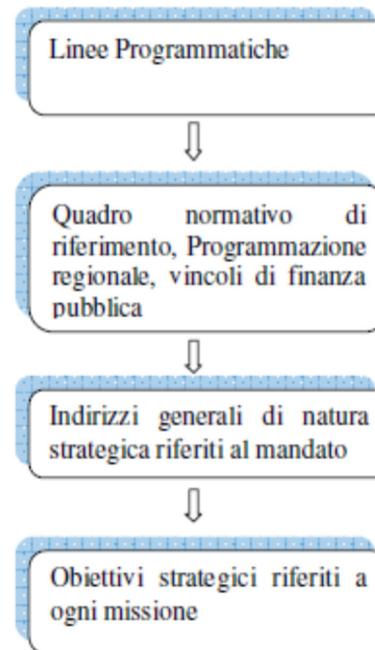
Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Il Comune di Castrolibero, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 32 del 31.07.2018 il Programma di mandato per il periodo 2018 – 2023, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 5 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

- 1 INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA ALLA POVERTA'
- 2 SVILIPPO SOSTENIBILE E SOSTEGNO ALLE IMPRESE
- 3 MARKETING TERRITORIALE E RIVALUTAZIONE STORICA
- 4 RESILIENZA DL TERRITORIO E SICUREZZA AMBIENTALE
- 5 GOVERNANCE E PARTECIPAZIONE

## I contenuti programmatici della Sezione Strategica



# ANALISI DI CONTESTO

Comune di Castrolibero

## 2. ANALISI DI CONTESTO

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

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

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

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

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

## 2.1 Popolazione

<i>Età</i>	<i>Celibi /Nubili</i>	<i>Coniugati /e</i>	<i>Vedovi /e</i>	<i>Divorziati /e</i>	<i>Maschi</i>	<i>Femmine</i>	<i>Totale</i>	
								<i>%</i>
<b>0-4</b>	351	0	0	0	184 52,4%	167 47,6%	<b>351</b>	3,7%
<b>5-9</b>	433	0	0	0	218 50,3%	215 49,7%	<b>433</b>	4,6%
<b>10-14</b>	489	0	0	0	266 54,4%	223 45,6%	<b>489</b>	5,2%
<b>15-19</b>	448	0	0	0	240 53,6%	208 46,4%	<b>448</b>	4,8%
<b>20-24</b>	423	6	0	0	224 52,2%	205 47,8%	<b>429</b>	4,6%
<b>25-29</b>	410	43	0	0	228 50,3%	225 49,7%	<b>453</b>	4,8%
<b>30-34</b>	370	130	0	4	254 50,4%	250 49,6%	<b>504</b>	5,4%
<b>35-39</b>	276	294	2	10	281 48,3%	301 51,7%	<b>582</b>	6,2%
<b>40-44</b>	160	446	1	12	282 45,6%	337 54,4%	<b>619</b>	6,6%
<b>45-49</b>	150	567	8	15	354 47,8%	386 52,2%	<b>740</b>	7,9%
<b>50-54</b>	92	590	10	21	343 48,1%	370 51,9%	<b>713</b>	7,6%
<b>55-59</b>	52	582	28	31	315 45,5%	378 54,5%	<b>693</b>	7,4%

<b>60-64</b>	25	591	36	20	322 47,9%	350 52,1%	<b>672</b>	7,2%
<b>65-69</b>	27	547	44	20	272 42,6%	366 57,4%	<b>638</b>	6,8%
<b>70-74</b>	22	524	112	16	299 44,4%	375 55,6%	<b>674</b>	7,2%
<b>75-79</b>	12	284	92	6	205 52,0%	189 48,0%	<b>394</b>	4,2%
<b>80-84</b>	9	188	116	4	145 45,7%	172 54,3%	<b>317</b>	3,4%
<b>85-89</b>	7	77	94	1	74 41,3%	105 58,7%	<b>179</b>	1,9%
<b>90-94</b>	2	12	39	1	20 37,0%	34 63,0%	<b>54</b>	0,6%
<b>95-99</b>	1	3	12	0	4 25,0%	12 75,0%	<b>16</b>	0,2%
<b>100+</b>	0	0	0	0	0 0,0%	0 0,0%	<b>0</b>	0,0%
<b>Totale</b>	<b>3.759</b>	<b>4.884</b>	<b>594</b>	<b>161</b>	<b>4.530</b> 48,2%	<b>4.868</b> 51,8%	<b>9.398</b>	100,0%

## 2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Le condizioni e prospettive socio-economiche diventano particolarmente significative quando vengono lette in chiave di "benessere equo sostenibile della città" per misurare e confrontare vari indicatori di benessere urbano equo e sostenibile. La natura multidimensionale del benessere richiede il coinvolgimento degli attori sociali ed economici e della comunità scientifica nella scelta delle dimensioni del benessere e delle correlate misure. La legittimazione del sistema degli indicatori, attraverso il processo di coinvolgimento degli attori sociali, costituisce un elemento essenziale per l'identificazione di possibili priorità per l'azione politica.

Questo approccio si basa sulla considerazione che la misurazione del benessere di una società ha due componenti: la prima, prettamente politica, riguarda i contenuti del concetto di benessere; la seconda, di carattere tecnico-statistico, concerne la misura dei concetti ritenuti rilevanti. I parametri sui quali valutare il progresso di una società non devono essere solo di carattere economico, ma anche sociale e ambientale, corredati da misure di disuguaglianza e sostenibilità. Esistono progetti in ambito nazionale che hanno preso in considerazione vari domini e numerosi indicatori che coprono i seguenti ambiti:

- Salute
- Istruzione e formazione
- Lavoro e conciliazione dei tempi di vita
- Benessere economico
- Relazioni sociali
- Politica e istituzioni
- Sicurezza
- Benessere soggettivo
- Paesaggio e patrimonio culturale
- Ambiente
- Ricerca e innovazione
- Qualità dei servizi

### 2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

Tra gli elementi citati dal principio applicato della programmazione, a supporto dell'analisi del contesto in cui si colloca la pianificazione comunale, sono citate le condizioni esterne. Si ritiene pertanto opportuno tracciare, seppur sinteticamente, lo scenario economico internazionale, italiano e regionale, nonché riportare le linee principali di pianificazione regionale per il prossimo triennio.

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

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica ha l'obiettivo di approfondire i seguenti profili:

- gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
- la valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
- i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Lo scenario macroeconomico internazionale mostra una ripresa graduale e differenziata tra le aree geografiche, frenata dalle difficoltà delle economie emergenti. In particolare, la crescita è proseguita nei "paesi avanzati" mostrando per gli altri un indebolimento.

Le previsioni di crescita sono state riviste al ribasso dagli organismi internazionali, anche se negli ultimi mesi sembra essersi arrestato il rallentamento dell'economia cinese.

Nell'area Euro il prodotto è tornato a crescere e gli indicatori congiunturali più recenti prefigurano una prosecuzione della ripresa, seppur a ritmi moderati. Permangono, tuttavia, una debole domanda interna e una elevata disoccupazione, a cui si aggiungono i timori di una minore domanda proveniente dai paesi emergenti.

Per quanto riguarda l'economia italiana, la fase recessiva sta lentamente lasciando il posto ad una fase di stabilizzazione, anche se la congiuntura rimane debole nel confronto con il resto dell'area dell'euro e l'evoluzione nel prossimo futuro rimane incerta.

Le più recenti valutazioni degli imprenditori indicano un'attenuazione del pessimismo circa l'evoluzione del quadro economico generale. Il miglioramento della fase ciclica riflette la ripresa delle esportazioni, cui si associano segnali più favorevoli per l'attività di investimento.

La spesa delle famiglie è ancora frenata dalla debolezza del reddito disponibile e dalle difficili condizioni del mercato del lavoro.

## 2.1.4 TERRITORIO

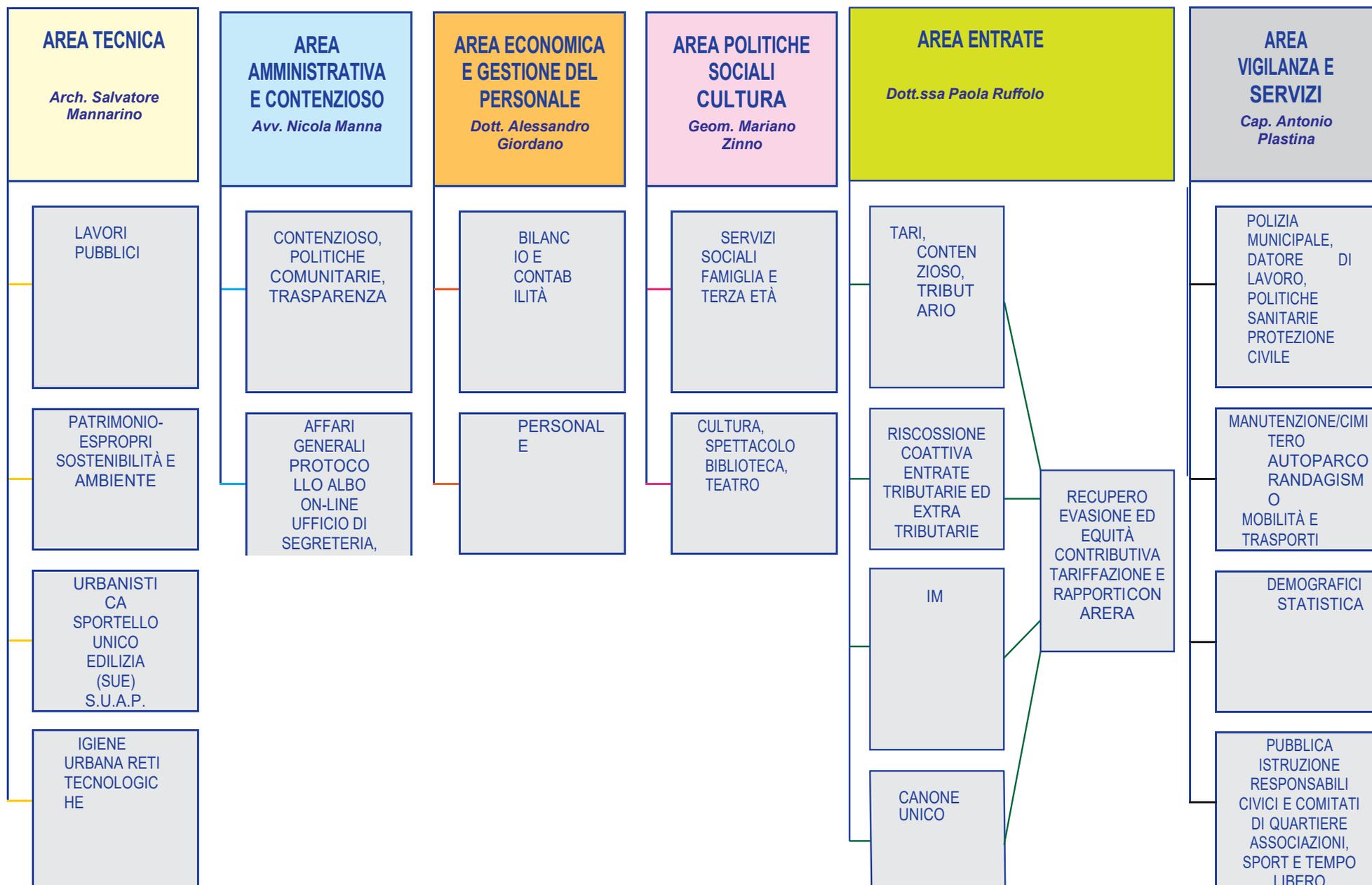
<b>Superficie in Kmq</b>				11,44
<b>RISORSE IDRICHE</b>				
	* Laghi			0
	* Fiumi e torrenti			2
<b>STRADE</b>				
	* Statali		Km.	0,00
	* Provinciali		Km.	0,00
	* Comunali		Km.	49,00
	* Vicinali		Km.	0,00
	* Autostrade		Km.	0,00
<b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>				
	Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione			
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>		
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>		
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>				
* Industriali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Artiginali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Commerciali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>		
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
	<b>AREA INTERESSATA</b>		<b>AREA DISPONIBILE</b>	
<b>P.E.E.P.</b>	mq.	0,00	mq.	0,00
<b>P.I.P.</b>	mq.	0,00	mq.	0,00

**Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:**

<b><i>SETTORE</i></b>	<b><i>DIPENDENTE</i></b>
Area Tecnica	<b>SALVATORE MANNARINO</b>
Area Vigilanza e Servizi	<b>ANTONIO PLASTINA</b>
Area Tributi Servizi Socio-Culturali e Staff	<b>PAOLA RUFFOLO</b>
Area Amministrativa e Contenzioso	<b>NICOLA MANNA</b>
Area Economica e Gestione del Personale	<b>ALESSANDRO GIORDANO</b>
Area Politiche Sociali e Cultura	<b>ZINNO MARIANO</b>

## **2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA**

# Comune di Castrolibero



---

Personale assegnato alle Aree

Area Tecnica: Resp. Arch. Mannarino Salvatore cat. D

**DIPENDENTI DI RUOLO**

<b>Categoria</b>	<b>N.</b>
<b>A</b>	<b>4</b>
<b>B</b>	<b>1</b>
<b>C</b>	<b>6</b>
<b>D</b>	<b>2</b>

Di cui n. 1 Cat. D a T.D. per 36 mesi

AREA ECONOMICA E GESTIONE DEL PERSONALE :

Responsabile dott. Alessandro Giordano cat. D - Contratto a tempo determinato e part-time ex art. 110 D.Lgs. 267/2000

<b>Categoria</b>	<b>N.</b>
<b>A</b>	<b>3</b>
<b>B</b>	<b>0</b>
<b>C</b>	<b>3</b>
<b>D</b>	<b>1</b>

AREA AMMINISTRATIVA E CONTENZIOSO :

Responsabile avv. Nicola Manna cat. D - Contratto a tempo determinato e part-time ex art. 110 D.Lgs. 267/2000

<b>Categoria</b>	<b>N.</b>
<b>A</b>	<b>2</b>
<b>B</b>	<b>0</b>
<b>C</b>	<b>1</b>
<b>D</b>	<b>1</b>

AREA TRIBUTI – POLITICHE SOCIALI – CULTURA – STAFF – Responsabile dott.ssa Paola Ruffolo cat. D

**DIPENDENTI DI RUOLO**

<b>Categoria</b>	<b>N.</b>
<b>A</b>	<b>1</b>
<b>B</b>	<b>0</b>
<b>C</b>	<b>1</b>
<b>D</b>	<b>2</b>

AREA VIGILANZA E SERVIZI - Responsabile: Com. Plastina Antonio cat. D

**DIPENDENTI DI RUOLO**

<b>Categoria</b>	<b>N.</b>
<b>A</b>	<b>7</b>
<b>B</b>	<b>7</b>
<b>C</b>	<b>12</b>
<b>D</b>	<b>2</b>

AREA POLITICHE SOCIALI E CULTURA - Responsabile: Geom. Zinno Mariano cat. D

**DIPENDENTI DI RUOLO**

<b>Categoria</b>	<b>N.</b>
<b>A</b>	<b>1</b>
<b>B</b>	<b>0</b>
<b>C</b>	<b>1</b>
<b>D</b>	<b>1</b>



### 2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti, organismi e società partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

Denominazione società	Tipo di partecipazioni e (diretta/indiretta)	Attività svolta	% Quota di partecipazione	Motivazioni della scelta
ASMENET CALABRIA SOC. CONSORTILE A.R.L.	DIRETTA	Servizi di gestione CST ed <i>egovernment</i>	0,20%	La società fornisce servizio di gestione indirizzi internet e sito internet istituzionale
GRUPPO DI AZIONE LOCALE (GAL) STS SOCIETA' CONSORTILE A.R.L.	DIRETTA	Gruppo di azione locale per favorire lo sviluppo locale di area delle aree rurali del territorio	1,67%	Il GAL si occupa di promuovere lo sviluppo di aree interne del comune anche attraverso la corresponsione di contributi e/o finanziamenti
CONSORZIO VALLE CRATI	DIRETTA	Gestione di un piano complessivo ed integrato di smaltimento dei rifiuti liquidi e solidi urbani.	4,71%	Gestione del servizio di depurazione acque reflue comunale
ACQUE PUBBLICHE DELLA CALABRIA	DIRETTA	Gestore del servizio idrico integrato nei Comuni della provincia di Calabria	1,385%	La società si occupa della gestione del servizio idrico integrato e fornisce servizi pubblici essenziali

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

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

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

#### **Piano Triennale opere pubbliche 2023/2025**

(Approvato con deliberazione della Giunta Municipale n. 1 del 11/01/2023)

Nell'ambito di una costante attività di monitoraggio della programmazione delle OO.PP. sul territorio comunale, è emersa l'esigenza di procedere ad un aggiornamento del Programma Triennale delle OO.PP. per il triennio 2023/2025, rispetto alle previsioni riportate nello schema del Programma triennale delle OO.PP. 2022-2024 e l'elenco annuale dei lavori da realizzare nell'arco del predetto triennio, adottato con Deliberazione di Giunta Comunale n.103 del 19/07/2022 ed approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n.42 del 30/11/2022.

Gli aggiornamenti consistono:

- nella modifica dell'importo complessivo di n. 2 intervento, "Mitigazione del rischio idrogeologico in località Marchesato" e "Mitigazione del rischio idrogeologico sul versante a valle dell'abitato in località Rusoli" a seguito di contributo aggiuntivo del 10% da parte dell'Ente finanziatore per adeguamento prezzi;
- modifica del livello di priorità da media a massima di "Interventi per la riqualificazione sociale e culturale delle aree urbane degradate", essendo stata finanziato il progetto;
- modifica del livello di priorità da media a massima di "Realizzazione nuova struttura asilo nido", essendo stata finanziato il progetto;
- modifica del livello di priorità da massima a media, non rientrati nel finanziamento previsto per il 2022, di n. 3 progetti: "Riqualificazione degli impianti sportivi e delle strade storiche di collegamento del Centro Storico di Castrolibero", "Riqualificazione degli impianti sportivi del Comune di Marano Marchesato" e "Riqualificazione degli impianti sportivi polivalenti e del parco urbano del Comune di Marano Principato";
- rimodulazione degli importi di alcuni interventi, secondo il cronoprogramma spesa ed al netto degli importi relativi alle prestazioni effettuate.

Risulta, inoltre, non riproposto l'intervento di "Ristrutturazione Chiesa San Francesco di Paola", di cui i lavori sono stati avviati in data 19/09/2022i ed in fase di esecuzione.

La predisposizione del Programma triennale e dell'Elenco annuale dei lavori pubblici è un'attività completamente rinnovata dalle recenti modifiche legislative e dall'affermarsi dei nuovi modelli di "governance" che oggi trova la sua disciplina nelle sue linee essenziali nel D.Lgs. 18/04/2016 n. 50, e negli aspetti operativi dai vari D.M. che negli anni si sono succeduti.

Infatti, l'art.21 del su richiamato D.Lgs. n.50/2016, così come recentemente modificato dal D.Lgs. 56/2017, dispone che gli Enti Locali sono tenuti a predisporre ed approvare il Programma triennale e gli elenchi annuali dei lavori, nel rispetto dei documenti programmatori, in coerenza con il bilancio dell'Ente e secondo le norme che disciplinano la relativa programmazione economico finanziaria.

Con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, di data 16/01/2018 n. 14 sono stati approvati i nuovi schemi e le nuove procedure per la redazione e la pubblicazione del Programma Triennale delle Opere Pubbliche e dei relativi elenchi ed aggiornamenti annuali.

Altresì, l'art. 9 dello stesso D.M. 14/2018 stabilisce che lesudette disposizioni si applicano alle programmazioni previste a decorrere dall'annualità 2019-2021.

Dai modelli di governance, attualmente utilizzati, prende spunto il presente documento. Superata quella visione chiusa ed impermeabile dell'amministrazione che per lungo tempo ha caratterizzato il modello burocratico della pubblica amministrazione, l'ente locale è sempre più considerato come un attore pubblico che, tenendo conto delle esigenze del maggior numero di soggetti istituzionali interessati e della crescente complessità delle questioni, sappia svolgere un ruolo di "regia strategica di sistema" posizionandosi all'interno del sistema complessivo multidimensionale e multi-relazionale, creando legami e gestendo relazioni in un'ottica di cooperazione interistituzionale, ristrutturando il funzionamento organizzativo in funzione della necessità di un approccio trasversale ai problemi complessi, svolgendo il doppio ruolo manageriale e politico anche attraverso la creazione di canali di interazione periodica con la comunità.

Detto ruolo trova nel campo infrastrutturale una possibilità applicativa facilmente concretizzabile. La realizzazione di un'opera in un determinato territorio, infatti, non può più essere vista come un fatto aziendale interno dell'ente locale che ne ha le competenze ma al contrario, essa, oggi, costituisce una risorsa strategica, sociale ed economica anche per le comunità residenti in realtà locali limitrofe (comuni confinanti), oltre che per le altre autonomie che a vario titolo insistono su quel territorio (comunità montana, provincia, regione, area metropolitana, unione dei comuni).

Partendo da queste premesse, ci si è posto quale obiettivo quello di definire un unico ed integrato processo di costruzione che sia frutto di un'attenta ed unitaria valutazione di tutto il management e della componente politica (Giunta e Consiglio), migliorandone i tempi ed i modi di costruzione ed anche i soggetti esterni, primi fra tutti gli altri enti locali.

Il documento finale ha cercato, prendendo spunto dal precedente documento e tenendo conto dello stato di realizzazione attuale delle opere e di quello prospettico (proiettato al 31 dicembre), di conciliare tra loro, le esigenze dell'Amministrazione Comunale, le richieste dei finanziamenti inoltrate, gli interventi da porre a base di nuove richieste di finanziamento, il tutto con i vincoli tecnici e finanziari (si pensi ai vincoli di bilancio, di indebitamento e a quelli di legge per il completamento di opere già avviate).

# PARTE I

## IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

### 1 MODALITA' SEGUITE NELLA COSTRUZIONE DEL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

Il metodo di lavoro seguito nella costruzione dei modelli ministeriali per la definizione del complesso di opere pubbliche da realizzare nel triennio 2023/2025 è stato sviluppato partendo dalla puntuale ricognizione dello stato attuale della progettazione, dello stato di realizzazione dei lavori approvati dal Consiglio nell'Elenco annuale precedentemente approvato e procedendo, quindi, alla definizione del nuovo programma attraverso un aggiornamento dell'elaborazione già adottata per come sopra indicato.

Seguendo l'impostazione voluta dal legislatore, è stata adottata una modalità di programmazione che ricalca, come accennato in precedenza, la soluzione proposta precedentemente ed attualmente disposta dall'art. 21 del D.Lgs. n. 50/2016 per come modificato dal D.Lgs. 56/2017 e dal D.P.R. 207/2010, nella parte vigente, che può essere ripartita in tre fasi:

- l'analisi generale dei bisogni;
- l'analisi delle risorse disponibili;
- l'analisi delle modalità di soddisfacimento di detti bisogni attraverso i lavori pubblici.

Si noti come la predisposizione di un documento complesso, quale il Programma Triennale e il conseguente Elenco annuale dei lavori pubblici, non possa essere vista avulsa dall'intero processo di programmazione presente nell'ente e dagli altri documenti di programmazione economico-finanziaria e territoriale disciplinati da specifiche disposizioni di legge.

Al fine di garantire la coerenza tra gli stessi, è da rilevare che, nel corso della definizione del programma dei lavori pubblici, si è assistito ad un interscambio formale ed informale di informazioni necessarie per la compilazione di alcune schede.

In particolare, si può sottolineare che il Programma triennale e l'Elenco annuale dei lavori sono stati redatti sulla base:

1. dei documenti di programmazione finanziaria, quali il bilancio di previsione e il bilancio pluriennale;
2. degli strumenti di pianificazione di settore esistenti. In particolare, si fa presente che nella scheda "E" sono sinteticamente indicate, con riferimento agli interventi programmati, la conformità urbanistica ed ambientale.

L'apporto dei servizi finanziari è stato indispensabile per definire il livello massimo di indebitamento sostenibile da parte dell'Ente. Le risultanze di detta attività sono sintetizzate nel paragrafo seguente, che riporta l'intero flusso di entrate necessarie per dare completa attuazione all'attività prevista.

#### 1.1 L'analisi generale dei bisogni

La prima fase del lavoro è stata dedicata alla ricerca ed alla conseguente quantificazione dei bisogni e delle esigenze della collettività amministrata, individuando, al contempo, tutti gli interventi necessari per il loro soddisfacimento.

## 1.2 L'analisi delle risorse disponibili

Conclusa l'analisi diretta all'individuazione e quantificazione delle richieste della collettività amministrata, di concerto con i servizi finanziari è stato predeterminato il limite di indebitamento realmente sopportabile dall'Ente.

In relazione alle disponibilità finanziarie previste nei documenti di programmazione economica, è stato costruito il "Quadro delle risorse disponibili", riportato nello schema della scheda A, nel quale sono indicati, secondo le diverse provenienze, le somme complessivamente destinate all'attuazione del programma.

Per la compilazione dei modelli si è proceduto ad una riaggregazione dei valori richiesti per ciascuna opera effettuando, al termine di questo processo, un confronto di detto valore con la capacità di investimento in senso lato dell'amministrazione.

Attraverso la ricognizione delle "disponibilità finanziarie" nel triennio, l'Amministrazione quantifica la capacità di spesa ed il budget da destinare alla realizzazione delle opere pubbliche, ovvero definisce l'entità delle somme da iscrivere nel bilancio annuale e pluriennale necessarie al perseguimento degli obiettivi infrastrutturali previsti.

Nella tabella sottostante sono riportate, in forma riepilogativa, le somme previste per ciascuna entrata nei tre anni considerati.

	2022	2023	2024
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	8.977.615,31	17.022.742,93	45.628.481,86
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	-	480.000,00	510.000,00
Risorse acquisite mediante apporto di capitali privati	-	-	1.095.480,00
Stanziamanti di bilancio	-	120.000,00	717.819,80
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	-	-	-
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016	-	-	3.388.950,00
Altra tipologia	-	300.000,00	450.000,00
<b>Totali</b>	<b>8.977.615,31</b>	<b>17.922.742,93</b>	<b>51.790.731,66</b>

Volendo approfondire le singole voci di entrata si evidenzia:

### a) **Le entrate aventi destinazione vincolata per legge**

Si tratta di entrate che si rendono disponibili a seguito di erogazioni di contributi da parte dello Stato, delle regioni a statuto ordinario o di altri enti pubblici e che, pertanto, trovano evidenziazione anche nella parte entrata (titolo IV categorie 2, 3 e 4) del bilancio dell'Ente.

Riferendoci al nostro Ente, detta voce interessa i seguenti lavori:

DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO		
	2022	2023	2024
Consolidamento versante in frana S. Lucia (tratto cimitero comunale)	1.650.536,23	1.000.000,00	-
Realizzazione ponte Ciraulo-Pirelli	-	-	206.582,76

Costruzione strada Fontanesi-Motta-Vurgale	-	-	327.937,12
Rivitalizzazione del Centro Storico	-	-	2.000.000,00
Centro polifunzionale per disabili	-	-	1.500.000,00
Parco fluviale Ponte Cannezza - Via Milano	-	-	450.000,00
Realizzazione borgo antico	-	-	2.500.000,00
Chiusura della discarica Destre Spizzirri	655.000,48	1.000.000,00	2.886.744,58
Riqualificazione funzionale area a verde località Fontanesi in stato di degrado da destinare ad area sport e tempo libero	-	40.000,00	115.571,15
Viabilità urbana loc. Patissa-Casino Telesio	-	-	510.000,00
Viabilità di accesso alla discarica - Completamento viabilità loc. Marchesato-Orto Matera	840.729,46	1.000.000,00	3.321.172,84
Strada Comunale Via Cavalcanti - Via Ciperto	-	-	1.195.729,58
Consolidam e messa in sicurezza Via De Luca Centro Storico	-	-	200.000,00
Laghetto sportivo	-	-	350.000,00
Interv di efficientam. energ anfiteatro comunale "V. Tieri"	-	-	1.000.000,00
Parco tematico a scala interprovinciale residence golf, resort per attività ludiche, lo sport, il tempo libero e connesse strutture ricettive composto da:			
Campo sportivo (1° e 2° stralcio)			
Campo da golf 18 buche, club house, residence	-	-	10.000.000,00
Palestre, piscine, attività sportive			
Laghetto sportivo			
Costruzione centro servizi	-	-	600.000,00
Complesso scolastico-parrocchiale	-	-	1.500.000,00
Realizzazione strutture di tipo sportivo-ricreativo	-	-	500.000,00
Realizzazione impianto di pubblica illuminazione strada di collegamento Castrolibero-Rende-Università	-	137.500,00	100.000,00
Completamento interventi mitigazione rischio frana località Cibbia	-	150.400,96	800.000,00
Completamento interventi mitigazione rischio frana località Serra Miceli-Giardine	-	2.000.000,00	2.360.440,46
Completamento interventi mitigazione rischio frana località Garofalo-Via Kant	-	250.000,00	1.000.000,00
Mitigazione del rischio idrogeologico in località Fosso Giardine	182.892,22	532.008,00	-
Mitigazione del rischio idrogeologico in località Marchesato	374.435,51	595.264,00	-
Mitigazione del rischio idrogeologico sul versante dell'abitato in località Rusoli	287.408,07	532.008,00	-

Interventi per la riqualificazione sociale e culturale delle aree urbane degradate	450.000,00	423.586,97	-
Ammodernamento tratto stradale Strada di collegamento Castrolibero - Rende - Università / incrocio Crocevia	-	270.000,00	-
Recupero, rifunzionalizzazione ed adeguamento strutturale ex scuola elementare da adibire ad alloggi sociali	702.185,03	-	-
Riqualificazione ambientale ed urbanistica del Torrente Campagnano e delle aree adiacenti e connessi interventi finalizzati al turismo sportivo	-	500.000,00	2.500.000,00
Riqualificazione Piazza Roma loc. Andreotta	-	-	400.000,00
Ampliamento e sistemazione area giochi piazza San Pio	-	100.000,00	95.553,00
Realizzazione di una sala conferenze alla località Rusoli	-	-	800.000,00
Adeguamento della viabilità comunale di collegamento con il nuovo cimitero comunale in loc. Leandro	-	-	5.000,00
Adeguamento antisismico edificio scolastico destinato a scuola media	-	400.000,00	657.000,00
Realizzazione strada di collegamento polo scolastico Castrolibero - via Botticelli Rende	-	1.200.000,00	1.005.653,41
Realizzazione campo pratica golf località Campagnano	-	320.000,00	340.000,00
Nuovo collegamento stradale per i territori comunali di Castrolibero e Cosenza loc. Campagnano	-	-	400.000,00
Adeguamento sismico della sede municipale via XX Settembre	-	-	350.000,00
Valorizzazione Borghi d'Italia (Bagni Palazzotto)	898.870,00	600.000,00	-
Realizzazione di un impianto di videosorveglianza	-	-	109.566,96
Messa in sicurezza muro di sostegno località Piane	-	265.000,00	525.010,00
Messa in sicurezza strada Comunale Andreotta - Motta - Fontanesi	-	400.000,00	900.000,00
Messa in sicurezza strada Comunale Leandro - Feudo - Pirelle	-	300.000,00	750.000,00
Realizzazione nuova struttura asilo nido	1.160.000,00	784.775,00	-
Realizzazione nuova struttura polifunzionale per la famiglia	-	700.000,00	570.000,00
Ristrutturazione ed efficientamento della rete idropotabile comunale	-	300.000,00	-
Interventi di riqualificazione edilizia residenziale pubblica	1.575.558,31	500.000,00	-
Riqualificazione degli impianti sportivi e delle strade storiche di collegamento del Centro Storico di Castrolibero	-	206.000,00	1.594.000,00
Riqualificazione degli impianti sportivi del Comune di Marano Marchesato	-	62.000,00	638.000,00

Riqualificazione degli impianti sportivi polivalenti e del parco urbano del Comune di Marano Principato	-	64.200,00	650.000,00
Sistemazione della viabilità comunale e messa in sicurezza stradale	200.000,00	400.000,00	-
Realizzazione campo di calcio località Campagnano/Fontana la Pietra	-	1.990.000,00	1.000.000,00
<b>Totali</b>	<b>8.977.615,31</b>	<b>17.022.742,93</b>	<b>45.628.481,86</b>

**Gli interventi descritti nel suddetto elenco sono stati aggiornati in relazione agli attuali indirizzi programmatici dell'Amministrazione Comunale e più precisamente:**

- nel presente Piano Triennale delle Opere Pubbliche non sono stati inseriti nuovi progetti, in quanto non risultano avviate nuove procedure di finanziamento.

**b) *Le entrate acquisite o acquisibili mediante contrazione di mutuo***

La voce raccoglie le entrate acquisite a seguito di contrazione di prestiti con istituti mutuanti. Questa forma di finanziamento ricomprende il totale delle categorie 3 e 4 del titolo V dell'entrata del bilancio e riveste, ancora oggi, la fonte finanziaria cui maggiormente si ricorre per la copertura di un investimento pubblico.

Riferendoci al nostro ente, detta voce interessa i seguenti lavori:

DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo		
	2022	2023	2024
Realizzazione campo pratica golf località Campagnano	0,00	480.000,00	510.000,00
<b>Totali</b>	<b>270.000,00</b>	<b>480.000,00</b>	<b>510.000,00</b>

**c) *Le entrate acquisite o acquisibili mediante apporti di capitali privati***

Si tratta di entrate individuate per il finanziamento delle opere suscettibili di gestione economica. Ai sensi della normativa vigente, infatti, le Amministrazioni verificano la possibilità di fare ricorso all'affidamento in concessione di costruzione e gestione o a procedure di project financing (artt.183 - Promotore e 184 - Società di progetto) del D.Lgs. 18/04/2016, n. 50.

Riferendoci al nostro ente detta voce interessa i seguenti lavori:

DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Risorse acquisite mediante apporto di capitali privati		
	2022	2023	2024
Rivitalizzazione del Centro Storico	0,00	0,00	1.095.480,00
<b>Totali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.095.480,00</b>

**d) *Stanziamanti di bilancio***

DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Stanziamenti di bilancio		
	2022	2023	2024
Pubblica illuminazione antistante scuole	0,00	0,00	204.250,44
Realizzazione rotatoria località Motta	0,00	120.000,00	200.136,32
Strada di collegamento Cimitero-loc. Fontanesi	0,00	0,00	300.000,00
Realizzazione rotatoria incrocio loc. Fontanesi			
Realizzazione di un impianto di videosorveglianza	0,00	0,00	13.433,04
<b>Totali</b>	<b>0,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>717.819,80</b>

**e) Altra tipologia**

DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Altra Tipologia		
	2022	2023	2024
Messa in sicurezza strade comunali in attuazione al piano nazionale sicurezza stradale	0,00	300.000,00	450.000,00
<b>Totali</b>	<b>0,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>450.000,00</b>

**f) Trasferimenti di immobili**

DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	05		
	2022	2023	2024
Terreni interessati dalla costruzione nuova sede municipale	0,00	0,00	3.388.950,00
<b>Totali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.388.950,00</b>

**1.3 L'analisi delle modalità di soddisfacimento dei bisogni attraverso la realizzazione dei lavori pubblici**

La fase successiva è stata caratterizzata dall'individuazione di quelle opere da inserire nel Programma dei lavori da realizzare.

Al riguardo occorre ricordare, come indicato nella premessa della presente relazione, che secondo quanto già previsto nel precedente D. Lgs. n.163/2006 e per come confermato nell'attuale vigente D. Lgs. n.50/2016, l'inserimento nel programma riguarda i lavori di importo pari o superiore ad €100.000,00.

Il Piano riporta anche, dal precedente Piano Triennale 2022 – 2024 per le opere inferiori a 10 milioni di euro, i relativi studi sintetici, nei quali sono state indicate le caratteristiche funzionali, tecniche, gestionali ed economico-finanziarie di ciascun intervento, corredate dall'analisi sullo stato di fatto delle eventuali componenti storico-artistiche, architettoniche, paesaggistiche e di sostenibilità ambientale, socio-economiche, amministrative e tecniche.

Con riferimento a quelle opere del programma triennale da realizzare nel primo anno di attività e come tali riportate anche nell'elenco annuale, è stata effettuata una ricognizione verificando la sussistenza di almeno del livello di progettazione preliminare.

Un ulteriore aspetto di approfondimento nel processo di predisposizione del Programma Triennale dei lavori pubblici ha riguardato la definizione delle priorità tra i vari interventi.

Nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 21 del D.Lgs. 18/04/2016, n. 50, nella redazione del Programma triennale è stato definito e, quindi, indicato l'ordine di priorità tra i vari lavori, seguendo i vincoli e gli indirizzi legislativi.

In particolare, nel nostro ente si è proceduto alla costruzione delle priorità per opere relative a:

1. manutenzione;
2. recupero del patrimonio esistente;
3. completamento dei lavori già iniziati;
4. interventi per i quali ricorra la possibilità di finanziamento con capitale privato maggioritario;
5. progetti esecutivi approvati.

Le ulteriori priorità sono state definite tenendo conto degli indirizzi programmatici, dello stato di programmazione e dei tempi previsti per l'appalto.

L'ordine di priorità è stato espresso, nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 3 comma 2 del D.M. 9 giugno 2005, secondo una scala di priorità su tre livelli.

#### **1.4 I lavori previsti nell'Elenco annuale (scheda E)**

L'Elenco annuale, cioè il documento che riporta le opere da realizzare esclusivamente nell'anno 2023, è quello che, vista la tempistica di esecuzione e gli strumenti di programmazione più avanzati, presenta il maggior numero di informazioni e costituisce la base per il cosiddetto "bilancio investimenti" dell'esercizio 2023.

Nell'Elenco annuale dei lavori, redatto secondo la scheda E, sono indicati per ciascuna opera:

- il responsabile del procedimento ai sensi dell'articolo 31 del D.Lgs. 18/04/2016 n. 50;
- l'importo dell'annualità;
- l'importo totale dell'intervento;
- le finalità;
- livello di priorità;
- la conformità urbanistica ed ambientale;
- lo stato di progettazione;
- la Centrale di committenza o soggetto aggregatore al quale si intende delegare la procedura di affidamento.

Si precisa che, nella formulazione dell'Elenco annuale, sono stati seguiti gli indirizzi legislativi e pertanto:

- per ciascuna opera, nel caso in cui essa sia ripartita in più lotti, sono state quantificate le risorse finanziarie necessarie per la realizzazione dell'intero lavoro al fine di ridurre le "incompiute";

- i progetti dei lavori sono conformi agli strumenti urbanistici vigenti;
- l'Elenco annuale predisposto dall'ente contempla l'indicazione dei mezzi finanziari, distinguendo le risorse proprie da quelle disponibili in base a contributi o risorse dello Stato, delle regioni o di altri enti pubblici e quelle acquisibili mediante alienazione di beni immobili;
- nell'Elenco annuale sono inseriti tutti i lavori che l'amministrazione intende realizzare nel primo anno di riferimento del Programma triennale, ai sensi dell'articolo 21 del D.Lgs. 18/04/2016 n. 50.

Si ricorda che, in base alla sopra menzionata disposizione, un lavoro eventualmente non inserito nell'Elenco annuale potrà essere realizzato solo sulla base di un autonomo piano finanziario che non utilizzi risorse già previste al momento della formazione dell'elenco, ad eccezione delle risorse che si rendessero disponibili a seguito di ribassi d'asta o di economie.

Si ricorda, inoltre, che ai sensi dell'art. 5 comma 2 del D.M. 14/2018, i lavori per i quali è stata avviata la procedura di affidamento non sono stati riproposti nel presente programma.

Nella tabella che segue sono riepilogate le opere inserite nel programma annuale dei lavori:

<b>DESCRIZIONE INTERVENTO</b>	<b>Importo totale intervento</b>	<b>Livello di progettazione - Tabella E.2 -</b>
Consolidamento versante in frana S. Lucia (tratto cimitero comunale)	2.758.204,65	3
Chiusura della discarica Destre Spizzirri	4.541.745,06	2
Completamento viabilità loc. Marchesato-Ortomatera	5.161.902,30	2
Mitigazione del rischio idrogeologico in località Fosso Gardine Comune di Castrolibero	790.010,00	2
Mitigazione del rischio idrogeologico in località Marchesato Comune di Castrolibero	1.010.988,00	2
Mitigazione del rischio idrogeologico sul versante dell'abitato in località Rusoli Comune di Castrolibero	869.011,00	2
Recupero, rifunzionalizzazione ed adeguamento strutturale ex scuola elementare da adibire ad alloggi sociali	705.000,00	4
Valorizzazione Borghi d'Italia (Bagni Palazzotto)	1.500.000,00	3
Realizzazione nuova struttura asilo nido	1.944.775,00	2
Interventi di riqualificazione edilizia residenziale pubblica	2.100.000,00	2
Sistemazione della viabilità comunale e messa in sicurezza stradale	600.000,00	2

Tabella E.2

1 - progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali"

2 - progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento finale"

3 - progetto definitivo

4 - progetto esecutivo

**ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025**

**DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI CASTROLIBERO**

**QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)**

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	8.977.615,31	17.022.742,93	45.628.481,86	161.797.849,14
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	-	480.000,00	510.000,00	1.500.000,00
risorse acquisite mediante apporto di capitali privati	-	-	1.095.480,00	6.984.430,00
stanziamenti di bilancio	-	120.000,00	717.819,80	1.060.786,86
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	-	-	-	-
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016	-	-	3.388.950,00	3.388.950,00
altra tipologia	-	300.000,00	450.000,00	750.000,00
<b>totale</b>	<b>8.977.615,31</b>	<b>17.922.742,93</b>	<b>51.790.731,66</b>	<b>175.482.016,00</b>

F.to Il referente del programma

Arch. Salvatore MANNARINO

**Note:**

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

ALLEGATO I - SCHEDA B : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI CASTROLIBERO

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

Elenco delle Opere incompiute																	
CUP (1)	Descrizione Opera	Determinazione dell'amministrazione	ambito di interesse dell'opera	anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibile, anche parzialmente, della collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice	Vendita ovvero demolizione (4)	Parte di infrastruttura di rete
Codice	Testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	Valore	Valore	Valore	Valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
<b>Note:</b>																	
(1) Indica il CUP dal progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003												F.to Il referente del programma					
(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato												Arch. Salvatore MANNARINO					
(3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato																	
(4) In caso di vendita immobiliare deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D																	
<b>Tabella B.1</b>																	
a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed 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																	
<b>Tabella B.2</b>																	
a) nazionale																	
b) regionale																	
<b>Tabella B.3</b>																	
a) mancanza di fondi																	
b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale																	
b2) cause tecniche: presenza di contenzioso																	
e) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge																	
d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso del contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia antimafia.																	
e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore																	
<b>Tabella B.4</b>																	
a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattuale previsto per l'ultimazione (Art. 1c2, lettara a), DM 42/2013)																	
b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattuale previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di avvio degli stessi (Art. 1 c2, lettara b), DM 42/2013)																	
e) i 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 del relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1c2, lettera c), DM 42/2013)																	
<b>Tabella B.5</b>																	
a) prevista in progetto																	
b) diversa da quella prevista in progetto																	
<b>Ulteriori dati (campi da compilare resi disponibili in banca dati ma non visualizzati nel Programma triennale)</b>																	
<b>Descrizione dell'opera</b>																	
Dimensionamento dell'intervento (unità di misura)												unità di misura					
Dimensionamento dell'intervento (valore)												valore					
L'opera risulta rispondere a tutti i requisiti del capitolato												si/no					
L'opera risulta rispondere a tutti i requisiti dell'ultimo progetto approvato												si/no					
<b>Fonti di finanziamento (se intervento di completamento non incluso in scheda D)</b>																	
Sponsorizzate												si/no					
Finanza di progetto												si/no					
Costo progetto												importo					
Finanziamento assegnato												importo					
<b>Tipologia copertura finanziaria</b>																	
Comunitaria												si/no					
Statale												si/no					
Regionale												si/no					
Provinciale												si/no					
Comunale												si/no					
Altra Pubblica												si/no					
Privata												si/no					

ALLEGATO I - SCHEDA C : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI CASTROLIBERO

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

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 disponibilità se 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
				cod	cod	cod						valore	valore	valore	somma
80003730787	2007 i00017	80003730787 2007 00017	-	018	078	031	ITF61	2	no	no	Tabella C.4	0	0	3.388.950,00	3.388.950,00
												0	0	3.388.950,00	3.388.950,00
												<b>somma</b>	<b>somma</b>	<b>somma</b>	<b>somma</b>
											F.to Il referente del programma				
											Arch. Salvatore MANNARINO				
<b>Note:</b>															
(1) Codice obbligatorio: numero immobile =cf amministrazione + prima annualità del programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "I" ad identificare l'oggetto immobile e distinguere dall'intervento di cui al codice CUI + progressivo di 5 cifre															
(2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione															
(3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice e CUP															
<b>Tabella C.1</b>															
1. no															
2. parziale															
3. totale															
<b>Tabella C.2</b>															
1. no															
2. si, cessione															
3. si, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale															
<b>Tabella C.3</b>															
1. no															
2. si, come valorizzazione															
3. si, come alienazione															
<b>Tabella C.4</b>															
1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico															
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica															
3. vendita al mercato privato															

ALLEGATO I - SCHEDE E : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI CASTROLIBERO

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE 2022

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di Priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica di programma (*)		
											codice AUSA	denominazione			
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D		
80003730787	2007	00016	I33B17000090001	Consolidamento versante in frana S. Lucia (tratto cimitero comunale)	Arch. Salvatore Mannarino	1.650.536,23	2.758.204,65	AMB	1	si	si	3	0000237405	Stazione Unica appaltante della Provincia di Cosenza	
80003730787	2021	00062	D35F08000080002	Chiusura della discarica Destre Spizzirri	"	655.000,48	4.541.745,06	URB	1	si	si	2	0000237405	Stazione Unica appaltante della Provincia di Cosenza	
80003730787	2021	00061	D31B05000390002	Completamento viabilità loc.Marchesato-Ortomatera	"	840.729,46	5.161.902,30	URB	1	si	si	2	0000237405	Stazione Unica appaltante della Provincia di Cosenza	
80003730787	2016	00037	D37B20000200001	Mitigazione del rischio idrogeologico in località Fosso Giardine	"	182.892,22	790.010,00	URB	1	si	si	2	0000237405	Stazione Unica appaltante della Provincia di Cosenza	
80003730787	2016	00039	D37B20000190001	Mitigazione del rischio idrogeologico in località Marchesato	"	374.435,51	1.010.988,00	URB	1	si	si	2	0000237405	Stazione Unica appaltante della Provincia di Cosenza	
80003730787	2016	00030	D37B20000180001	Mitigazione del rischio idrogeologico sul versante dell'abitato in località Rusoli	"	287.408,07	869.011,00	URB	1	si	si	2	0000237405	Stazione Unica appaltante della Provincia di Cosenza	
80003730787	2018	00049	D35H17000060002	Recupero, rifunzionalizzazione ed adeguamento strutturale ex scuola elementare da adibire ad alloggi sociali	"	702.185,03	705.000,00	URB	1	si	si	4	0000237405	Stazione Unica appaltante della Provincia di Cosenza	
80003730787	2020	00059	D35C18000090006	Valorizzazione Borghi d'Italia (Bagni Palazzotto)	"	898.870,00	1.500.000,00	AMB	1	si	si	3	0000237405	Stazione Unica appaltante della Provincia di Cosenza	
80003730787	2021	00066	D31B21003360001	Realizzazione nuova struttura asilo nido	"	1.160.000,00	1.944.775,00	MIS	1	si	si	2	0000237405	Stazione Unica appaltante della Provincia di Cosenza	
80003730787	2021	00071	D34E21003840002	Interventi di riqualificazione edilizia residenziale pubblica	"	1.575.558,31	2.100.000,00	URB	1	si	si	2	0000237405	Stazione Unica appaltante della Provincia di Cosenza	
80003730787	2022	00075	D35F22000640002	Sistemazione della viabilità comunale e messa in sicurezza stradale	"	-	2.990.000,00	URB	1	si	si	2	0000237405	Stazione Unica appaltante della Provincia di Cosenza	

(\*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Tabella E.1

ADN - Adeguamento normativo

AMB - Qualità ambientale

COP - Completamento opera incompiuta

CPA - Conservazione del patrimonio

MIS - Miglioramento e incremento del servizio

URB - Qualità urbana

VAB - Valorizzazione beni vincolati

DEM - Demolizione opera incompiuta

DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1 - progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali"

2 - progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento finale"

3 - progetto definitivo

4 - progetto esecutivo

Flo Il referente del programma

Arch. Salvatore MANNARINO

**ALLEGATO I - SCHEDE D : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI CASTROLIBERO  
ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA**

Numero intervento CUP (1)	Cod. Int. Am. n. (2)	Codice CUP (3)	Annullata nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento (4)	Responsabili del procedimento (5)	Iscritto Funzionale (6)	Iscritto Complesso (8)	CODICE (STAT) (9)			Localizzazione - Codice NUTS (10)	Tipologia (11)	Settore e sottosezione intervento (12)	Descrizione dell'intervento (13)	Livello di Priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (14)										Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica di programma (15)				
							CODICE (STAT) (9)								Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (8)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda Collegata derivante da interventi (16)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da interventi (17)	Importo di capitale privato (13)		Tipologia (11)		Tabella D.4	Tabella D.5		
							Reg.	Prov.	Com.													Importo	Tipologia						
Numero intervento CUP	Intervento	Codice	Data (anno)	Intervento	SI/NO	SI/NO	cod.	cod.	cod.	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	Intervento	Tabella D.3	valore	valore	valore	valore	valore	valore	valore	valore	valore	valore	Tabella D.4	Tabella D.5			
80003730787200700016	11	I3811700090001	2024	Arch. Salvatore MANNABINO	no	no	018	078	031	IT761	07	02.05	Consolidamento versante in frana S. Lucia (tratto cimitero comunale)	1	1.650.536,23	1.000.000,00	-	-	2.758.204,65	-	-	-	-	-	-	-	01		
80003730787200700016	16	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	01	01.01	Realizza ponte Ciraulo-Pirilli	3	-	-	-	206.582,76	-	-	-	-	-	-	-	-	01		
80003730787200700016	82	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	01	01.01	Costruzione strada Fontanesi-Motta Vuigale	3	-	-	-	327.937,32	200.000,00	-	-	-	-	-	-	-	01/03		
80003730787200700016	91	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	03	05.99	Rivitalizzazione del Centro Storico	3	-	-	-	2.000.000,00	7.324.983,00	-	-	-	-	1.095.480,00	6	-			
80003730787200700016	103	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	09	05.99	Pubblica illuminazi antistante scuole	3	-	-	-	204.250,44	-	-	-	-	-	-	-	-	04		
80003730787201600010	113	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	01	05.99	Centro polifunzionale per disabili	3	-	-	-	1.500.000,00	947.800,00	2.447.800,00	-	-	-	-	-	-	01		
80003730787200900017	115	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	01	02.05	Parco fluviale Ponte Gannezza - Via Milano	3	-	-	-	450.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	01		
80003730787200700017	54	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	01	05.31	Costruzione nuova sede municipale	3	-	-	-	3.388.950,00	2.500.000,00	5.888.950,00	3.388.950,00	-	-	2.500.000,00	6	03			
80003730787200900019	122	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	03	05.99	Realizzazione borgo antico	3	-	-	-	2.500.000,00	3.500.000,00	6.000.000,00	-	-	-	-	-	-	01		
80003730787202100022	124	D35F08020082002	2024	"	no	no	"	"	"	"	-	03.05	Chiusura della discarica Deste Spizzini	1	655.000,48	1.000.000,00	2.886.744,58	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	01	
80003730787201400032	125/1	D31E14000320002	2023	"	no	no	"	"	"	"	03	05.12	Riqualificazione funzionale area a verde sportiva Fontanesi in stato di degrado da destinare ad area sport e tempo libero	2	-	-	-	40.000,00	115.571,15	-	-	-	-	-	-	-	01		
80003730787200900018	126	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	06	01.01	Viabilità urbana loc. Patissa-Casino Telesio	3	-	-	-	510.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	01	
80003730787202100061	131	D31805000390002	2024	"	no	no	"	"	"	"	01	01.01	Completamento viabilità loc. Marcesato-Otomatera	1	840.729,46	1.000.000,00	3.321.172,84	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	01
80003730787201100002	135	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	01	01.01	Strada Comunale Via Cavalcanti - Via Ciperto	3	-	-	-	1.195.729,58	3.646.195,42	4.841.925,00	-	-	-	-	-	-	-	01	
80003730787201100003	138	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	07	01.01	Consolidamento e messa in sicurezza Via De Luca Centro storico	3	-	-	-	200.000,00	201.000,00	401.000,00	-	-	-	-	-	-	-	01	
80003730787201600018	140	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	01	05.12	Laghetto sportivo	3	-	-	-	300.000,00	395.652,28	745.652,28	-	-	-	-	-	-	-	01	
80003730787201600019	144	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	09	05.12	Interv. di efficientam. energ antiteatro comunale "V. Ten."	3	-	-	-	1.000.000,00	1.998.030,11	2.998.030,11	-	-	-	-	-	-	-	01	
80003730787201600022	150	-	2024	"	si	si	"	"	"	"	01	05.12	Parco tematico a scala interprovinciale residence golf, resort per attività ludiche, lo sport, il tempo libero e benessere strutture ricettive complete da Campo sportivo (1° e 2° stadiolo) Campo da golf 18 buche, club house, residence Palestre, piscine, attività sportive Laghetto sportivo	3	-	-	-	10.000.000,00	36.187.450,00	46.187.450,00	-	-	-	-	-	-	-	01	
80003730787201600020	153	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	01	01.01	Strada di collegamento Cimitero-loc. Fontanesi	3	-	-	-	300.000,00	212.000,00	488.000,00	-	-	-	-	-	-	-	04	
80003730787201600021	154	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	01	01.01	Realizza operaia loc. Fontanesi	3	-	-	-	320.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	04	
80003730787201600023	154	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	07	01.01	Messa in sicurezza strade con in attuaz al piano nas sic stradale	2	-	-	-	300.000,00	450.000,00	750.000,00	-	-	-	-	-	-	-	07	
80003730787200700023	156	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	01	05.99	Costruzione centro verde	3	-	-	-	600.000,00	500.000,00	1.100.000,00	-	-	-	-	-	-	-	01	
80003730787201600024	160	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	01	05.31	Complesso sportivo ampicchiale	3	-	-	-	1.500.000,00	2.728.007,38	4.228.007,38	-	-	-	-	-	-	-	01	
80003730787201600025	165	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	01	05.12	Realizzazione strutture di tipo sportive ricreative	3	-	-	-	500.000,00	1.160.000,00	1.660.000,00	-	-	-	-	-	-	-	01	
80003730787201600026	167	-	2023	"	no	no	"	"	"	"	01	01.01	Realizzazione ristorante località Motta	2	-	-	-	120.000,00	200.136,32	320.136,32	-	-	-	-	-	-	-	04	
80003730787201600028	170	-	2023	"	no	no	"	"	"	"	01	05.99	Realizzazione impianto di pubblica illuminazione strada di collegamento Castrolibero-Rende-Donatella	2	-	-	-	137.500,00	100.000,00	237.500,00	-	-	-	-	-	-	-	01	
80003730787201600029	171	-	2023	"	no	no	"	"	"	"	01	02.05	Completamento interventi mitigazione rischio frana località Ciba	2	-	-	-	150.400,96	800.000,00	1.200.000,00	2.150.400,96	-	-	-	-	-	-	01	
80003730787201600030	172	D36813000120002	2023	"	no	no	"	"	"	"	01	02.05	Completamento interventi mitigazione rischio frana località Serra Miceli-diandine	2	-	-	-	2.000.000,00	2.360.440,46	4.360.440,46	-	-	-	-	-	-	-	01	
80003730787201600031	173	-	2023	"	no	no	"	"	"	"	01	02.05	Completamento interventi mitigazione rischio frana località Guardia Via Rari	2	-	-	-	250.000,00	1.000.000,00	4.295.539,09	5.545.539,09	-	-	-	-	-	-	01	
80003730787201600037	185***	D3782000030001	2022	"	no	no	"	"	"	"	01	02.05	Mitigazione del rischio idrogeologico in località Fosso Giardini	1	182.892,22	532.008,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	01
80003730787201600039	187***	D3782000019001	2022	"	no	no	"	"	"	"	01	02.05	Mitigazione del rischio idrogeologico in località Montebasso	1	374.435,51	595.264,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	01
80003730787201600040	189***	D3782000018001	2022	"	no	no	"	"	"	"	01	02.05	Mitigazione del rischio idrogeologico sul versante dell'abitato in località Rudi	1	287.408,07	532.008,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	01
80003730787201600038	191	-	2023	"	no	no	"	"	"	"	03	05.08	Interventi per la riqualificazione sociale e culturale delle aree urbane degradate	1	450.000,00	423.586,97	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	01
80003730787201800044	200	D34E17013610002	2023	"	no	no	"	"	"	"	06	01.01	Ammodernamento tratto stradale Strada di collegamento Castrolibero-Rende-Università/Finoglio-Donatella	2	-	-	-	270.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	01	
80003730787201800049	201	D35H17000690002	2022	"	no	no	"	"	"	"	04	05.10	Respingo, riurbanizzazione ed adeguamento strutturale ex scuola elementare da adibire ad alloggi sociali	1	702.185,03	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	01
80003730787201900051	202*	D31817003220002	2023	"	no	no	"	"	"	"	01	02.05	Riqualificazione ambientale ed urbanistica del Torrone Campagnano e delle aree adiacenti e connessi interventi finalizzati al turismo sportivo	2	-	-	-	500.000,00	2.500.000,00	16.400.000,00	19.400.000,00	-	-	-	-	-	-	01	
80003730787201900052	203	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	03	05.12	Riqualificazione Palazzo Roma loc. Andretta	3	-	-	-	400.000,00	469.585,00	869.585,00	-	-	-	-	-	-	-	01	
80003730787201800048	204	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	07	05.12	Ampliamento e sistemazione aree giochi piazza San Pio	3	-	-	-	100.000,00	95.553,00	195.553,00	-	-	-	-	-	-	-	01	
80003730787201800050	205	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	01	05.12	Realizzazione di una sala conferenze alla località Rudi	3	-	-	-	800.000,00	1.634.322,15	2.434.322,15	-	-	-	-	-	-	-	01	
80003730787201900053	206	-	2024	"	no	no	"	"	"	"	06	01.01	Adeguamento della viabilità comunale di collegamento con il centro storico comunale in loc. Andretta	3	-	-	-	15.000,00	3.161.000,00	3.176.000,00	-	-	-	-	-	-	-	01	
80003730787202100070	209	-	2023	"	no	no	"	"	"	"	04	05.08	Adeguamento antisismico edificio scolastico destinato a scuola media	2	-	-	-	400.000,00	67.000,00	1.057.000,00	-	-	-	-	-	-	-	01	
80003730787201900060	210	-	2023	"	no	no	"	"	"	"	01	01.01	Realizzazione strada di collegamento polo sportivo Castrolibero-loc. Battaglioli-Rende	2	-	-	-	1.200.000,00	1.005.634,41	2.205.634,41	-	-	-	-	-	-	-	01	
80003730787201900054	211	-	2023	"	no	no	"	"	"	"	01	05.12	Realizzazione campo pratica golf località Campagnano	2	-	-	-	800.000,00	850.000,00	2.500.000,00	-	-	-	-	-	-	-	01/02	



Entrate aventi destinazione vincolata per legge																											
Numero intervento CU (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annullati nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	lotto funzionale (5)	lavoro complesso (6)	CODICE (ISTAT 3)			localizzazione - Codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)					Valore degli interventi immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica di programma (12)	Fonte risorse finanziarie			
							Reg.	Prov.	Com.					Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)			Importo	Tipologia					
numero intervento CUI	testo	codice	data (anno)	testo	si/no	si/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	valore	valore	valore	valore	valore	valore	valore	data	valore	Tabella D.4	Tabella D.5			
11	D3280300020002	2019	Arch. Salvatore MANNARINO	no	no	018	078	031	ITF61	01	02.05	Consolidamento versante in frana S. Lucia (tratto cimitero comunale)	1.650.536,23	1.000.000,00	-	-	2.758.204,65	-	-	-					01		
16	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	01	01.01	Realizz ponte Graulo-Pirelli	-	-	206.582,76	-	206.582,76	-	-	-					01		
82	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	01	01.01	Costruzione strada Fontanesi-Motta-Vurgale	-	-	327.937,12	200.000,00	527.937,12	-	-	-					01		
91	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	03	05.99	Rivitalizzazione del Centro Storico	-	-	904.930,00	7.324.983,00	8.229.503,00	-	-	-					01/03		
113	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	01	05.99	Centro polifunzionale per disabili	-	-	1.500.000,00	947.800,00	2.447.800,00	-	-	-					01		
115	-	2020	"	no	no	"	"	"	"	01	02.05	Parco fluviale Ponte CannaZZa - Via Milano	-	-	450.000,00	-	450.000,00	-	-	-					01		
122	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	03	05.99	Realizzazione borgo antico	-	-	2.500.000,00	3.500.000,00	6.000.000,00	-	-	-					01		
124	D35F08000080002	2021	"	no	no	"	"	"	"	01	01.01	Chiusura della discarica Deste Spizzirri	655.000,48	1.000.000,00	-	-	2.886.744,58	-	-	-	4.541.745,06					01	
125/1	D31E14000320002	2020	"	no	no	"	"	"	"	03	05.12	Riqualificazione funzionale area a verde località Fontanesi in stato di degrado da destinare ad area sport e tempo libero	-	40.000,00	115.571,15	-	155.571,15	-	-	-					01		
126	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	06	01.01	Viabilità urbana loc. Palissa-Casino Telesio	-	-	510.000,00	-	510.000,00	-	-	-					01		
131	D31B05000390002	2021	"	no	no	"	"	"	"	01	01.01	Viabilità di accesso alla discarica - Completamento viabilità loc.Marchesato-Otomatera	840.729,46	1.000.000,00	3.321.172,84	-	5.161.902,30	-	-	-					01		
135	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	01	01.01	Strada Comunale Via Cavalcanti - Via Ciperto	-	-	1.195.729,58	3.646.195,42	4.841.925,00	-	-	-					01		
138	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	06	01.01	Consolidam e messa in sicurezza Via De Luca Centro Storico	-	-	200.000,00	201.000,00	401.000,00	-	-	-					01		
140	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	01	05.12	Laghetto sportivo	-	-	350.000,00	395.652,28	745.652,28	-	-	-					01		
144	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	01	05.12	Interv di efficientam. energ anfiteatro comunale "V. Tieni"	-	-	1.000.000,00	1.998.030,11	2.998.030,11	-	-	-					01		
150	-	2021	"	si	si	"	"	"	"	01	05.12	Parco tematico a scala interprovinciale residence golf, resort per attività ludiche, lo sport, il tempo libero e connesse strutture ricettive composto da: Campo sportivo (1° e 2° stralcio) Campo da golf 18 buche, club house, residence Palestre, piscine, attività sportive Laghetto sportivo	-	-	10.000.000,00	36.187.450,00	46.187.450,00	-	-	-					01		
156	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	01	05.31	Costruzione centro servizi	-	-	600.000,00	500.000,00	1.100.000,00	-	-	-					01		
160	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	01	05.31	Complesso scolastico-pa-mochiale	-	-	1.500.000,00	2.728.007,38	4.228.007,38	-	-	-					01		
165	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	01	05.12	Realizzazione strutture di tipo sportivo-ricreativo	-	-	500.000,00	1.160.000,00	1.660.000,00	-	-	-					01		
170	-	2020	"	no	no	"	"	"	"	01	05.99	Realizzazione impianto di pubblica illuminazione strada di collegamento Castrolibero-Rende-Università	-	137.500,00	100.000,00	-	237.500,00	-	-	-					01		
171	-	2020	"	no	no	"	"	"	"	01	02.05	Completamento interventi mitigazione rischio frana località Cibbia	-	150.400,96	800.000,00	1.200.000,00	2.150.400,96	-	-	-					01		
172	-	2020	"	no	no	"	"	"	"	01	02.05	Completamento interventi mitigazione rischio frana località Serra Micelli-Giardine	-	2.000.000,00	2.360.440,46	100.438,59	4.460.879,05	-	-	-					01		
173	-	2020	"	no	no	"	"	"	"	01	02.05	Completamento interventi mitigazione rischio frana località Garofalo-Via Kant	-	250.000,00	1.000.000,00	4.295.539,09	5.545.539,09	-	-	-					01		
185	D37B20000200001	2020	"	no	no	"	"	"	"	01	02.05	Mitigazione del rischio idrogeologico in località Fosso Giardine Comune di Castrolibero	182.892,22	532.008,00	-	-	790.010,00	-	-	-					01		
187	D37B20000190001	2020	"	no	no	"	"	"	"	01	02.05	Mitigazione del rischio idrogeologico in località Marchesato Comune di Castrolibero	374.435,51	595.264,00	-	-	1.010.988,00	-	-	-					01		
189	D37B20000180001	2020	"	no	no	"	"	"	"	01	02.05	Mitigazione del rischio idrogeologico sul versante dell'abitato in località Rusoli Comune di Castrolibero	287.408,07	532.008,00	-	-	869.011,00	-	-	-					01		
191	-	2020	"	no	no	"	"	"	"	03	-	Interventi per la riqualificazione sociale e culturale delle aree urbane degradate	450.000,00	423.586,97	-	-	873.586,97	-	-	-					01		
200	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	06	01.01	Anmoderamento tratto stradale Strada di collegamento Castrolibero - Rende - Università / incrocio Crocevia	-	270.000,00	-	-	270.000,00	-	-	-					01		
201	-	2020	"	no	no	"	"	"	"	04	05.10	Recupero, riqualificazione ed adeguamento strutturale ex scuola elementare da adibire ad alloggi sociali	702.185,03	-	-	-	705.000,00	-	-	-					01		
*202	-	2020	"	no	no	"	"	"	"	01	02.05	*Riqualificazione ambientale ed urbanistica del Torrente Campagnano e delle aree adiacenti e connesse interventi finalizzati al turismo sportivo	-	500.000,00	2.500.000,00	16.400.000,00	19.400.000,00	-	-	-					01		
203	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	03	05.12	Riqualificazione Piazza Roma loc. Andreotta	-	-	400.000,00	469.585,00	869.585,00	-	-	-					01		
204	-	2020	"	no	no	"	"	"	"	07	05.12	Ampliamento e sistemazione area giochi piazza San Pio	-	100.000,00	95.553,00	-	195.553,00	-	-	-					01		
205	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	01	05.12	Realizzazione di una sala conferenze alla località Rusoli	-	-	800.000,00	1.634.322,15	2.434.322,15	-	-	-					01		
206	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	06	01.01	Adeguamento della viabilità comunale di collegamento con il nuovo cimitero comunale in Loc. Leandro	-	-	15.000,00	3.661.000,00	3.676.000,00	-	-	-					01		
209	2023	2023	"	no	no	"	"	"	"	04	05.08	Adeguamento antisismico edificio scolastico destinato a scuola media	-	400.000,00	657.000,00	-	1.057.000,00	-	-	-					01		
210	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	01	01.01	Realizzazione strada di collegamento palo scolastico Castrolibero - via Botticelli Rende	-	1.200.000,00	1.005.653,41	-	2.205.653,41	-	-	-					01		
211	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	01	05.12	Realizzazione campo pratica golf località Campagnano	-	320.000,00	340.000,00	340.000,00	1.000.000,00	-	-	-					01		
213	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	01	01.01	Nuovo collegamento stradale per i territori comunali di Castrolibero e Cosenza loc. Campagnano	-	-	400.000,00	400.000,00	800.000,00	-	-	-					01		
214	-	2022	"	no	no	"	"	"	"	06	05.33	Adeguamento sismico della sede municipale via XX Settembre	-	-	350.000,00	171.739,57	521.739,57	-	-	-					01		
215	-	2022	"	no	no	"	"	"	"	03	05.99	Valorizzazione Borghi d'Italia (Bagni Palazzotto)	898.870,00	600.000,00	-	-	1.500.000,00	-	-	-					01		
217	-	2019	"	no	no	"	"	"	"	01	05.99	Realizzazione di un impianto di videosorveglianza	-	-	109.566,96	89.453,15	199.020,11	-	-	-	223.420,21					01/04	
224	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	01	01.01	Messa in sicurezza muro di sostegno località Piane	-	265.000,00	925.010,00	-	790.010,00	-	-	-					01		
225	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	01	01.01	Messa in sicurezza strada Comunale Andreotta - Motta - Fontanesi	-	400.000,00	900.000,00	314.759,18	1.614.759,18	-	-	-					01		
226	-	2021	"	no	no	"	"	"	"	01	01.01	Messa in sicurezza strada Comunale Leandro - Feudo - Pirelle	-	300.000,00	750.000,00	224.945,84	1.274.945,84	-	-	-					01		
231	-	2022	"	no	no	"	"	"	"	01	05.12	Realizzazione nuova struttura asilo nido	1.160.000,00	784.775,00	-	-	1.944.775,00	-	-	-					01		
232	-	2022	"	no	no	"	"	"	"	01	05.12	Realizzazione nuova struttura polifunzionale per la famiglia	-	700.000,00	570.000,00	-	1.270.000,00	-	-	-					01		
233	-	2023	"	no	no	"	"	"	"	06	05.12	Ristrutturazione ed efficientamento della rete idropotabile comunale	-	300.000,00	-	-	300.000,00	-	-	-					01		
235	D34E21003840002	2022	"	no	no	"	"	"	"	04	05.10	Interventi di riqualificazione edilizia residenziale pubblica	1.575.558,31	500.000,00	-	-	2.100.000,00	-	-	-					01		
237	D32F22000430001	2022	"	no	no	"	"	"	"	04	05.10	Riqualificazione degli impianti sportivi e delle strade storiche di collegamento del Centro Storico di Castrolibero	-	206.000,00	1.594.000,00	1.200.000,00	3.000.000,00	-	-	-					01		
237-1	D32H22000140001	2022	"	no	no	"	"	"	"	04	05.10	Riqualificazione degli impianti sportivi del Comune di Marano Marchesato	-	62.000,00	638.000,00	295											

## 4 – Fonti di finanziamento

### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	5.296.719,79	6.647.561,17	7.531.468,49	7.863.951,26	7.563.951,26	7.563.951,26	4,414
Contributi e trasferimenti correnti	1.227.240,96	1.710.336,16	1.325.055,06	1.178.358,56	718.025,24	718.025,24	- 11,070
Extratributarie	1.065.411,52	1.230.281,52	1.661.945,35	1.627.789,75	1.409.695,22	1.433.611,73	- 2,055
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>7.589.372,27</b>	<b>9.588.178,85</b>	<b>10.518.468,90</b>	<b>10.670.099,57</b>	<b>9.691.671,72</b>	<b>9.715.588,23</b>	<b>1,441</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	98.687,56	76.375,53	83.022,77	43.540,23	0,00	0,00	- 47,556
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>7.688.059,83</b>	<b>9.664.554,38</b>	<b>10.601.491,67</b>	<b>10.713.639,80</b>	<b>9.691.671,72</b>	<b>9.715.588,23</b>	<b>1,057</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	589.112,30	1.865.851,77	4.261.987,08	10.124.291,10	9.242.213,04	16.972.257,40	137,548
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	2.233.973,26	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	30.662,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	1.496.218,78	549.015,61	382.672,36	1.040.359,44	0,00	0,00	171,866
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>4.319.304,34</b>	<b>2.414.867,38</b>	<b>4.675.321,44</b>	<b>11.414.650,54</b>	<b>9.492.213,04</b>	<b>16.972.257,40</b>	<b>144,146</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	6.881.146,58	5.445.470,63	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>6.881.146,58</b>	<b>5.445.470,63</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>18.888.510,75</b>	<b>17.524.892,39</b>	<b>22.276.813,11</b>	<b>29.128.290,34</b>	<b>26.183.884,76</b>	<b>33.687.845,63</b>	<b>30,756</b>

## Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)	2023 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	4.327.665,88	4.455.055,51	24.531.710,20	11.362.704,31	- 53,681
Contributi e trasferimenti correnti	1.257.571,01	1.691.326,93	3.070.909,25	2.005.480,25	- 34,694
Extratributarie	545.086,64	788.147,77	5.424.572,68	4.401.945,91	- 18,851
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>6.130.323,53</b>	<b>6.934.530,21</b>	<b>33.027.192,13</b>	<b>17.770.130,47</b>	<b>- 46,195</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>6.130.323,53</b>	<b>6.934.530,21</b>	<b>33.027.192,13</b>	<b>17.770.130,47</b>	<b>- 46,195</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	603.885,41	1.521.657,04	5.555.076,33	11.473.213,36	106,535
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	2.253.221,30	130.684,06	160.570,60	287.801,36	79,236
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	30.662,00	0,00	-100,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>2.857.106,71</b>	<b>1.652.341,10</b>	<b>5.746.308,93</b>	<b>11.761.014,72</b>	<b>104,670</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	6.881.146,58	5.445.470,63	7.000.000,00	7.000.000,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>6.881.146,58</b>	<b>5.445.470,63</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>15.868.576,82</b>	<b>14.032.341,94</b>	<b>45.773.501,06</b>	<b>36.531.145,19</b>	<b>- 20,191</b>

### 3.4 - Analisi delle risorse

Tabella: Entrate correnti

Analisi titolo 1-2-3 Le entrate tributarie classificate al titolo I° sono costituite dalle imposte (IMU, Addizionale Irpef, Compartecipazione all'Irpef, Imposta sulla pubblicità ed altro), dalle tasse (Tari) e dai tributi speciali (diritti sulle pubbliche affissioni).

Tra le entrate derivanti da trasferimenti e contributi correnti da parte dello Stato, delle Regioni di altri enti del settore pubblico, classificate al titolo II°, rivestono particolare rilevanza i trasferimenti erariali, diretti a finanziare i servizi ritenuti necessari degli enti locali.

Le entrate extra-tributarie sono rappresentate dai proventi dei servizi pubblici, dai proventi dei beni patrimoniali, dai proventi finanziari e altri proventi.

In sostanza si tratta delle tariffe e altri proventi per la fruizione di beni e per o servizi resi ai cittadini.

L'IMU continua ad applicarsi, con criteri e modalità analoghe al 2016, alle tipologie di immobili per le quali non è prevista l'abolizione ai sensi di legge.

E' confermata la riserva statale sul gettito IMU degli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, calcolato nella misura di legge.

E' confermata l'acquisizione ai Comuni dell'intero gettito derivante dall'attività di accertamento e di lotta all'evasione IMU, anche per la quota di IMU di pertinenza statale.

Le aliquote e le modalità di applicazione dell'Imu per l'anno 2020 sono stabilite in apposite deliberazioni del Consiglio Comunali alla cui lettura si rinvia e si confermano nella stessa misura anche per gli anni 2022/2024.

Il gettito IMU previsto per il 2022 è pari a € 1.578.754,09.

La TARI è la tassa che viene introdotta dalla Legge di Stabilità 2014 per la copertura dei costi di raccolta e trattamento dei rifiuti urbani ed assimilati, in sostituzione dei precedenti regimi di prelievo sui rifiuti (TARSU, TARES, TIA). Si applica in modo analogo alla TARES.

La previsione di gettito per l'anno 2022, quantificata in € 2.633.525,27 è definita a livello indicativo in rapporto ad uguale spesa per il servizio rifiuti, stante l'obbligo normativo di assicurare con il tributo la copertura integrale dei costi del servizio stesso. La relativa previsione di entrata recepisce complessivamente anche l'addizionale provinciale.

#### ADDIZIONALE IRPEF

L'addizionale Comunale Irpef per l'anno 2022 continua ad essere applicata l'aliquota unica dello 0,8%.

La previsione del gettito è quantificata in € 900.000,00 tenuto conto dell'aliquota prevista e dei dati MEF.

Il Fondo di Solidarietà Comunale (FSC) è stato quantificato per l'anno 2020 in apposito prospetto pubblicato sul sito del Ministero dell'Interno in € 1.231.004,50 ed iscritto in bilancio al netto della sanzione di cui all'art.31, comma 26, lett a) della legge n.183/2011 e s.m.i. e lo stesso importo viene previsto per le annualità 2022/2024.

#### **Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.**

Si rimanda alle specifiche delibere ogni aspetto inerente alle aliquote e alle tariffe dei tributi comunali.

Il gettito previsto dall'applicazione dei tributi comunali è ritenuto congruo in relazione alle informazioni di attuale possesso.

#### **Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi.**

TRIBUTI: DOTT.SSA PAOLA RUFFOLO

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	5.296.719,79	6.647.561,17	7.531.468,49	7.863.951,26	7.563.951,26	7.563.951,26	4,414

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	4.327.665,88	4.455.055,51	24.531.710,20	11.362.704,31	- 53,681

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.227.240,96	1.710.336,16	1.325.055,06	1.178.358,56	718.025,24	718.025,24	- 11,070

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.257.571,01	1.691.326,93	3.070.909,25	2.005.480,25	- 34,694

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.065.411,52	1.230.281,52	1.661.945,35	1.627.789,75	1.409.695,22	1.433.611,73	- 2,055

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	545.086,64	788.147,77	5.424.572,68	4.401.945,91	- 18,851

**Relazione tra proventi di oneri iscritti e l'attuabilità degli strumenti urbanistici vigenti.**

Le previsioni sono effettuate in aderenza all'attuabilità degli strumenti urbanistici vigenti.

Le previsioni sono state elaborate dal responsabile dell'area tecnica tenuto conto che il mercato immobiliare rimane condizionato da una persistente situazione di stagnazione.

**Opere di urbanizzazione eseguite a scomputo nel triennio: entità ed opportunità'.****Individuazione della quota dei proventi da destinare a manutenzione ordinaria del patrimonio e motivazione delle scelte.**

Il Comune di Castrolibero ha ritenuto di destinare il totale dei proventi in questione al finanziamento di spese in c/capitale.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	589.112,30	1.865.851,77	4.261.987,08	10.124.291,10	9.242.213,04	16.972.257,40	137,548
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	2.233.973,26	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	30.662,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE</b>	<b>2.823.085,56</b>	<b>1.865.851,77</b>	<b>4.292.649,08</b>	<b>10.374.291,10</b>	<b>9.492.213,04</b>	<b>16.972.257,40</b>	<b>141,675</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Alienazione beni e trasferimenti capitale	603.885,41	1.521.657,04	5.555.076,33	11.473.213,36	106,535
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	2.253.221,30	130.684,06	160.570,60	287.801,36	79,236
Accensione di prestiti	0,00	0,00	30.662,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE</b>	<b>2.857.106,71</b>	<b>1.652.341,10</b>	<b>5.746.308,93</b>	<b>11.761.014,72</b>	<b>104,670</b>

### 3.4.5 – Verifica limiti di indebitamento

COMUNE DI CASTROLIBERO (CS)

#### 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)	(+)	6.647.561,17	6.281.117,63	6.281.117,63
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	1.710.336,16	558.837,01	558.837,01
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	1.230.281,52	1.358.740,07	1.358.740,07
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>9.588.178,85</b>	<b>8.198.694,71</b>	<b>8.198.694,71</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>				
Livello massimo di spesa annuale <sup>(1)</sup>	(+)	958.817,89	819.869,47	819.869,47
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 <sup>(2)</sup>	(-)	137.481,40	132.974,76	127.899,85
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
<b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>		<b>821.336,49</b>	<b>686.894,71</b>	<b>691.969,62</b>
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	3.645.210,15	3.645.210,25	3.645.210,15
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>		<b>3.645.210,15</b>	<b>3.645.210,25</b>	<b>3.645.210,15</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

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

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

Valutazione sull'entità del ricorso al credito e sulle forme di indebitamento a mezzo di utilizzo di risparmio pubblico o privato.

Dimostrazione del rispetto del tasso di delegabilità dei cespiti di entrata e valutazione sull'impatto degli oneri di ammortamento sulle spese correnti comprese nella programmazione triennale. Altre considerazioni e vincoli.

**Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria.**

La previsione rispetta il limite previsto dalla legge.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	6.881.146,58	5.445.470,63	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>6.881.146,58</b>	<b>5.445.470,63</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>0,000</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	6.881.146,58	5.445.470,63	7.000.000,00	7.000.000,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>6.881.146,58</b>	<b>5.445.470,63</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>0,000</b>

### 3.5 – Equilibri di bilancio

#### BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup> 2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		43.540,23	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		256.503,47	432.572,98	390.089,28
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		10.670.099,57 0,00	9.691.671,72 0,00	9.715.588,23 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		10.459.917,85 0,00 1.443.017,72	8.997.607,24 0,00 1.279.531,66	8.894.675,93 0,00 1.279.531,66
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		215.619,40 0,00 0,00	240.591,50 0,00 0,00	341.170,32 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>-218.400,92</b>	<b>20.900,00</b>	<b>89.652,70</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		239.300,92 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		20.900,00	20.900,00	89.652,70
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)</b>					
<b>O=G+H+I-L+M</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO  
(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>  
2023 - 2024 - 2025**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		614.051,54		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		1.040.359,44	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		10.374.291,10	9.492.213,04	16.972.257,40
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	(+)		20.900,00	20.900,00	89.652,70
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>	(-)		12.049.602,08 0,00	9.513.113,04 0,00	17.061.910,10 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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>					
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO  
(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>  
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
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (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	(-)	239.300,92		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>		<b>-239.300,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

### 3.6 – Quadro generale riassuntivo

#### QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO\* 2023 - 2024 - 2025

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		853.352,46 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	Disavanzo di amministrazione <sup>(1)</sup>  Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto <sup>(2)</sup>		256.503,47 <i>0,00</i>	432.572,98 <i>0,00</i>	390.089,28 <i>0,00</i>
Fondo pluriennale vincolato		1.083.899,67	0,00	0,00					
<b>Titolo 1</b> - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	11.362.704,31	7.863.951,26	7.563.951,26	7.563.951,26	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	14.882.190,13	10.459.917,85	8.997.607,24	8.894.675,93
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Titolo 2</b> - Trasferimenti correnti	2.005.480,25	1.178.358,56	718.025,24	718.025,24					
<b>Titolo 3</b> - Entrate extratributarie	4.401.945,91	1.627.789,75	1.409.695,22	1.433.611,73					
<b>Titolo 4</b> - Entrate in conto capitale	11.473.213,36	10.124.291,10	9.242.213,04	16.972.257,40	<b>Titolo 2</b> - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	13.939.126,02 <i>0,00</i>	12.049.602,08 <i>0,00</i>	9.513.113,04 <i>0,00</i>	17.061.910,10 <i>0,00</i>
<b>Titolo 5</b> - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 3</b> - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
<b>Totale entrate finali</b> .....	29.243.343,83	20.794.390,67	18.933.884,76	26.687.845,63	<b>Totale spese finali</b> .....	28.821.316,15	22.509.519,93	18.510.720,28	25.956.586,03
<b>Titolo 6</b> - Accensione di prestiti	287.801,36	250.000,00	250.000,00	0,00	<b>Titolo 4</b> - Rimborso di prestiti <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	163.329,98 <i>0,00</i>	215.619,40 <i>0,00</i>	240.591,50 <i>0,00</i>	341.170,32 <i>0,00</i>
<b>Titolo 7</b> - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	<b>Titolo 5</b> - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7.414.024,71	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00
<b>Titolo 9</b> - Entrate per conto di terzi e partite di giro	6.649.067,16	6.649.000,00	6.649.000,00	6.649.000,00	<b>Titolo 7</b> - Spese per conto terzi e partite di giro	6.781.541,51	6.649.000,00	6.649.000,00	6.649.000,00
<b>Totale titoli</b>	43.180.212,35	34.693.390,67	32.832.884,76	40.336.845,63	<b>Totale titoli</b>	43.180.212,35	36.374.139,33	32.400.311,78	39.946.756,35
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	43.180.212,35	36.630.642,80	32.832.884,76	40.336.845,63	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	43.180.212,35	36.630.642,80	32.832.884,76	40.336.845,63
Fondo di cassa finale presunto	0,00								

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

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

\* Indicare gli anni di riferimento.

## 4. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 32 del 31.07.2018 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2018 - 2023. Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

1. INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA ALLA POVERTA'
2. SVILUPPO SOSTENIBILE E SOSTEGNO ALLE IMPRESE
3. MARKETING TERRITORIALE E RIVALUTAZIONE STORICA
4. RESILIENZA DEL TERRITORIO E SICUREZZA AMBIENTALE
5. GOVERNANCE E PARTECIPAZIONE

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Giustizia
3	Ordine pubblico e sicurezza
4	Istruzione e diritto allo studio
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero
7	Turismo
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
10	Trasporti e diritto alla mobilità
11	Soccorso civile
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
13	Sviluppo economico e competitività
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
15	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
16	Fondi e accantonamenti
17	Debito pubblico

18	Anticipazioni finanziarie
19	Servizi per conto terzi

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Castrolibero è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2023, ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2023 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di patto di stabilità e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di previsione già coerente con l'obiettivo di competenza mista del patto di stabilità (artt. 30, 31 e 32 della Legge 12.11.2011 n. 183, come modificati dalla Legge 24.12.2012 n. 228). Tale obbligo è stato riconfermato anche per l'anno in corso.

## 5. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.

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

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

### QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

#### Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2023	3.387.739,82	1.361.358,34	0,00	0,00	4.749.098,16
	2024	3.007.809,36	277.900,96	0,00	0,00	3.285.710,32
	2025	2.928.601,16	896.252,70	0,00	0,00	3.824.853,86
2	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2023	304.261,41	2.200,00	0,00	0,00	306.461,41
	2024	305.446,27	2.200,00	0,00	0,00	307.646,27
	2025	305.946,27	2.200,00	0,00	0,00	308.146,27
4	2023	725.702,25	2.714.453,56	0,00	0,00	3.440.155,81
	2024	758.089,25	673.623,11	0,00	0,00	1.431.712,36
	2025	758.089,25	0,00	0,00	0,00	758.089,25
5	2023	220.356,05	357.142,41	0,00	0,00	577.498,46
	2024	75.599,93	2.000,00	0,00	0,00	77.599,93
	2025	75.402,40	2.000,00	0,00	0,00	77.402,40
6	2023	2.916,37	0,00	0,00	0,00	2.916,37
	2024	1.944,34	1.990.000,00	0,00	0,00	1.991.944,34
	2025	930,74	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.930,74
7	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2023	381.521,99	5.657.044,49	0,00	0,00	6.038.566,48
	2024	317.348,60	3.241.688,97	0,00	0,00	3.559.037,57
	2025	305.586,88	3.309.249,45	0,00	0,00	3.614.836,33
9	2023	2.993.136,37	1.637.425,86	0,00	0,00	4.630.562,23
	2024	2.543.157,89	2.001.000,00	0,00	0,00	4.544.157,89
	2025	2.564.087,19	8.253.917,42	0,00	0,00	10.818.004,61
10	2023	269.155,11	240.831,12	0,00	0,00	509.986,23
	2024	278.039,71	1.305.700,00	0,00	0,00	1.583.739,71
	2025	274.785,99	2.079.290,53	0,00	0,00	2.354.076,52
11	2023	18.500,00	0,00	0,00	0,00	18.500,00
	2024	18.500,00	0,00	0,00	0,00	18.500,00
	2025	18.500,00	0,00	0,00	0,00	18.500,00
12	2023	516.918,88	79.146,30	0,00	0,00	596.065,18
	2024	311.477,23	19.000,00	0,00	0,00	330.477,23
	2025	286.905,86	1.519.000,00	0,00	0,00	1.805.905,86

13	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2023	42,00	0,00	0,00	0,00	42,00
	2024	42,00	0,00	0,00	0,00	42,00
	2025	42,00	0,00	0,00	0,00	42,00
15	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2023	1.639.667,60	0,00	0,00	68.181,60	1.707.849,20
	2024	1.380.152,66	0,00	0,00	69.017,51	1.449.170,17
	2025	1.375.798,19	0,00	0,00	69.863,66	1.445.661,85
50	2023	0,00	0,00	0,00	147.437,80	147.437,80
	2024	0,00	0,00	0,00	171.573,99	171.573,99
	2025	0,00	0,00	0,00	271.306,66	271.306,66
60	2023	0,00	0,00	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00
99	2023	0,00	0,00	0,00	6.649.000,00	6.649.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	6.649.000,00	6.649.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	6.649.000,00	6.649.000,00
<b>TOTALI</b>	<b>2023</b>	<b>10.459.917,85</b>	<b>12.049.602,08</b>	<b>0,00</b>	<b>13.864.619,40</b>	<b>36.374.139,33</b>
	<b>2024</b>	<b>8.997.607,24</b>	<b>9.513.113,04</b>	<b>0,00</b>	<b>13.889.591,50</b>	<b>32.400.311,78</b>
	<b>2025</b>	<b>8.894.675,93</b>	<b>17.061.910,10</b>	<b>0,00</b>	<b>13.990.170,32</b>	<b>39.946.756,35</b>

## QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

### Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2023				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	4.812.048,41	1.927.543,88	0,00	0,00	6.739.592,29
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	328.801,94	5.010,25	0,00	0,00	333.812,19
4	973.807,19	3.162.685,38	0,00	0,00	4.136.492,57
5	221.221,25	357.142,41	0,00	0,00	578.363,66
6	4.091,56	0,00	0,00	0,00	4.091,56
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	499.948,33	5.851.183,28	0,00	0,00	6.351.131,61
9	6.428.581,67	2.182.651,56	0,00	0,00	8.611.233,23
10	360.542,78	334.047,26	0,00	0,00	694.590,04
11	26.993,67	0,00	0,00	0,00	26.993,67
12	748.069,68	118.862,00	0,00	0,00	866.931,68
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	84,00	0,00	0,00	0,00	84,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	477.999,65	0,00	0,00	0,00	477.999,65
50	0,00	0,00	0,00	163.329,98	163.329,98
60	0,00	0,00	0,00	7.414.024,71	7.414.024,71
99	0,00	0,00	0,00	6.781.541,51	6.781.541,51
<b>TOTALI</b>	<b>14.882.190,13</b>	<b>13.939.126,02</b>	<b>0,00</b>	<b>14.358.896,20</b>	<b>43.180.212,35</b>

## Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2023 - 2025

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione		01-01-2020		No	No

### Entrate previste per la realizzazione della missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie		1.236,65		68.752,70
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>		1.236,65		<b>68.752,70</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	4.749.098,16	6.738.355,64	3.285.710,32	3.756.101,16
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>4.749.098,16</b>	<b>6.739.592,29</b>	<b>3.285.710,32</b>	<b>3.824.853,86</b>

### Spesa prevista per la realizzazione della missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	3.387.739,82	4.812.048,41	3.007.809,36	2.928.601,16
Spese in conto capitale	1.361.358,34	1.927.543,88	277.900,96	896.252,70
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>4.749.098,16</b>	<b>6.739.592,29</b>	<b>3.285.710,32</b>	<b>3.824.853,86</b>

**Missione: 2 Giustizia**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Giustizia	Giustizia		01-01-2020		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
2 Giustizia**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>				

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
2 Giustizia**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>				

**Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza		01-01-2020		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	306.461,41	333.812,19	307.646,27	308.146,27
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>306.461,41</b>	<b>333.812,19</b>	<b>307.646,27</b>	<b>308.146,27</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	304.261,41	328.801,94	305.446,27	305.946,27
Spese in conto capitale	2.200,00	5.010,25	2.200,00	2.200,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>306.461,41</b>	<b>333.812,19</b>	<b>307.646,27</b>	<b>308.146,27</b>

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio		01-01-2020		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
4 Istruzione e diritto allo studio**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.440.155,81	4.136.492,57	1.431.712,36	758.089,25
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>3.440.155,81</b>	<b>4.136.492,57</b>	<b>1.431.712,36</b>	<b>758.089,25</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
4 Istruzione e diritto allo studio**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	725.702,25	973.807,19	758.089,25	758.089,25
Spese in conto capitale	2.714.453,56	3.162.685,38	673.623,11	
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>3.440.155,81</b>	<b>4.136.492,57</b>	<b>1.431.712,36</b>	<b>758.089,25</b>

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		01-01-2020		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	577.498,46	578.363,66	77.599,93	77.402,40
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>577.498,46</b>	<b>578.363,66</b>	<b>77.599,93</b>	<b>77.402,40</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	220.356,05	221.221,25	75.599,93	75.402,40
Spese in conto capitale	357.142,41	357.142,41	2.000,00	2.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>577.498,46</b>	<b>578.363,66</b>	<b>77.599,93</b>	<b>77.402,40</b>

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero		01-01-2020		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.916,37	4.091,56	1.991.944,34	1.000.930,74
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>2.916,37</b>	<b>4.091,56</b>	<b>1.991.944,34</b>	<b>1.000.930,74</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	2.916,37	4.091,56	1.944,34	930,74
Spese in conto capitale			1.990.000,00	1.000.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>2.916,37</b>	<b>4.091,56</b>	<b>1.991.944,34</b>	<b>1.000.930,74</b>

**Missione: 7 Turismo**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	Turismo	Turismo		01-01-2020		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
7 Turismo**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>				

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
7 Turismo**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>				

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa		01-01-2020		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	6.038.566,48	6.351.131,61	3.559.037,57	3.614.836,33
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>6.038.566,48</b>	<b>6.351.131,61</b>	<b>3.559.037,57</b>	<b>3.614.836,33</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	381.521,99	499.948,33	317.348,60	305.586,88
Spese in conto capitale	5.657.044,49	5.851.183,28	3.241.688,97	3.309.249,45
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>6.038.566,48</b>	<b>6.351.131,61</b>	<b>3.559.037,57</b>	<b>3.614.836,33</b>

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		01-01-2020		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	4.630.562,23	8.611.233,23	4.544.157,89	10.818.004,61
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>4.630.562,23</b>	<b>8.611.233,23</b>	<b>4.544.157,89</b>	<b>10.818.004,61</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	2.993.136,37	6.428.581,67	2.543.157,89	2.564.087,19
Spese in conto capitale	1.637.425,86	2.182.651,56	2.001.000,00	8.253.917,42
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>4.630.562,23</b>	<b>8.611.233,23</b>	<b>4.544.157,89</b>	<b>10.818.004,61</b>

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità		01-01-2020		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	509.986,23	694.590,04	1.583.739,71	2.354.076,52
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>509.986,23</b>	<b>694.590,04</b>	<b>1.583.739,71</b>	<b>2.354.076,52</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	269.155,11	360.542,78	278.039,71	274.785,99
Spese in conto capitale	240.831,12	334.047,26	1.305.700,00	2.079.290,53
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>509.986,23</b>	<b>694.590,04</b>	<b>1.583.739,71</b>	<b>2.354.076,52</b>

**Missione: 11 Soccorso civile**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
11	Soccorso civile	Soccorso civile		01-01-2020		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
11 Soccorso civile**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	18.500,00	26.993,67	18.500,00	18.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>18.500,00</b>	<b>26.993,67</b>	<b>18.500,00</b>	<b>18.500,00</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
11 Soccorso civile**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	18.500,00	26.993,67	18.500,00	18.500,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>18.500,00</b>	<b>26.993,67</b>	<b>18.500,00</b>	<b>18.500,00</b>

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		01-01-2020		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	596.065,18	866.931,68	330.477,23	1.805.905,86
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>596.065,18</b>	<b>866.931,68</b>	<b>330.477,23</b>	<b>1.805.905,86</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	516.918,88	748.069,68	311.477,23	286.905,86
Spese in conto capitale	79.146,30	118.862,00	19.000,00	1.519.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>596.065,18</b>	<b>866.931,68</b>	<b>330.477,23</b>	<b>1.805.905,86</b>

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività		01-01-2020		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
14 Sviluppo economico e competitività**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	42,00	84,00	42,00	42,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>42,00</b>	<b>84,00</b>	<b>42,00</b>	<b>42,00</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
14 Sviluppo economico e competitività**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	42,00	84,00	42,00	42,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>42,00</b>	<b>84,00</b>	<b>42,00</b>	<b>42,00</b>

**Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		01-01-2020		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>				

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>				

**Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
15	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche		01-01-2020		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>				

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>				

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
16	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti		01-01-2020		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
20 Fondi e accantonamenti**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.707.849,20	477.999,65	1.449.170,17	1.445.661,85
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>1.707.849,20</b>	<b>477.999,65</b>	<b>1.449.170,17</b>	<b>1.445.661,85</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
20 Fondi e accantonamenti**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	1.639.667,60	477.999,65	1.380.152,66	1.375.798,19
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	68.181,60		69.017,51	69.863,66
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>1.707.849,20</b>	<b>477.999,65</b>	<b>1.449.170,17</b>	<b>1.445.661,85</b>

**Missione: 50 Debito pubblico**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
17	Debito pubblico	Debito pubblico		01-01-2020		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
50 Debito pubblico**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	147.437,80	163.329,98	171.573,99	271.306,66
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>147.437,80</b>	<b>163.329,98</b>	<b>171.573,99</b>	<b>271.306,66</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
50 Debito pubblico**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	147.437,80	163.329,98	171.573,99	271.306,66
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>147.437,80</b>	<b>163.329,98</b>	<b>171.573,99</b>	<b>271.306,66</b>

**Missione: 60 Anticipazioni finanziarie**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
18	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie		01-01-2020		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
60 Anticipazioni finanziarie**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	7.000.000,00	7.414.024,71	7.000.000,00	7.000.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>7.414.024,71</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>7.000.000,00</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
60 Anticipazioni finanziarie**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	7.000.000,00	7.414.024,71	7.000.000,00	7.000.000,00
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>7.414.024,71</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>7.000.000,00</b>

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
19	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi		01-01-2020		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	6.649.000,00	6.781.541,51	6.649.000,00	6.649.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>6.649.000,00</b>	<b>6.781.541,51</b>	<b>6.649.000,00</b>	<b>6.649.000,00</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	6.649.000,00	6.781.541,51	6.649.000,00	6.649.000,00
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>6.649.000,00</b>	<b>6.781.541,51</b>	<b>6.649.000,00</b>	<b>6.649.000,00</b>

# SEZIONE OPERATIVA

## 6. LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

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

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti

annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

**SEZIONE  
OPERATIVA**

**Parte nr. 1**

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

**Programma: 1 Organi istituzionali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	395.215,21	612.854,53	285.726,79	285.726,79
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>395.215,21</b>	<b>612.854,53</b>	<b>285.726,79</b>	<b>285.726,79</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	55.921,53	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	267.328,09	274.726,16	285.726,79	285.726,79
			Previsione di cassa	347.482,65	330.647,69		
2	Spese in conto capitale	161.717,79	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	159.742,52	120.489,05		
			Previsione di cassa	332.533,58	282.206,84		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>217.639,32</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>427.070,61</b>	<b>395.215,21</b>	<b>285.726,79</b>	<b>285.726,79</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>680.016,23</b>	<b>612.854,53</b>		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 2 Segreteria generale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	416.575,60	567.318,54	390.118,76	349.841,12
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>416.575,60</b>	<b>567.318,54</b>	<b>390.118,76</b>	<b>349.841,12</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	
1 Spese correnti	150.742,94	Previsione di competenza	463.859,15	416.575,60	390.118,76	
		di cui già impegnate		65.370,34	52.591,44	
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	629.488,23	567.318,54		
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>150.742,94</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>463.859,15</b>	<b>416.575,60</b>	<b>390.118,76</b>	
		<b>di cui già impegnate</b>		<b>65.370,34</b>	<b>52.591,44</b>	
		<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
		<b>Previsione di cassa</b>	<b>629.488,23</b>	<b>567.318,54</b>		



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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	300.713,96	686.016,76	275.713,48	265.713,48
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>300.713,96</b>	<b>686.016,76</b>	<b>275.713,48</b>	<b>265.713,48</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	385.302,80	Previsione di competenza	269.460,98	300.713,96	275.713,48	265.713,48
			di cui già impegnate		39.200,26	23.936,93	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	602.388,00	686.016,76		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>385.302,80</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>269.460,98</b>	<b>300.713,96</b>	<b>275.713,48</b>	<b>265.713,48</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>39.200,26</b>	<b>23.936,93</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>602.388,00</b>	<b>686.016,76</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie		1.236,65		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>1.236,65</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	1.401.938,11	1.863.952,01	515.729,15	1.134.080,89
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.401.938,11</b>	<b>1.865.188,66</b>	<b>515.729,15</b>	<b>1.134.080,89</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1 Spese correnti	60.481,92	Previsione di competenza	303.733,41	274.677,15	240.328,19
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	387.420,46	335.159,07	
2 Spese in conto capitale	402.768,63	Previsione di competenza	620.569,31	1.127.260,96	275.400,96
		di cui già impegnate		705.492,20	17.362,68
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	660.055,69	1.530.029,59	
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>463.250,55</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>924.302,72</b>	<b>1.401.938,11</b>	<b>515.729,15</b>
		<b>di cui già impegnate</b>		<b>705.492,20</b>	<b>17.362,68</b>
		<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
		<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.047.476,15</b>	<b>1.865.188,66</b>	

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 6 Ufficio tecnico**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	261.108,61	300.154,47	194.235,62	191.589,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>261.108,61</b>	<b>300.154,47</b>	<b>194.235,62</b>	<b>191.589,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	38.139,74	Previsione di competenza	142.283,51	201.530,28	194.235,62	191.589,00
			di cui già impegnate		3.135,40	3.135,40	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	175.804,28	239.670,02		
2	Spese in conto capitale	906,12	Previsione di competenza	4.900,00	59.578,33		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.806,12	60.484,45		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>39.045,86</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>147.183,51</b>	<b>261.108,61</b>	<b>194.235,62</b>	<b>191.589,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>3.135,40</b>	<b>3.135,40</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>181.610,40</b>	<b>300.154,47</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	384.399,48	390.180,14	350.857,08	320.193,01
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>384.399,48</b>	<b>390.180,14</b>	<b>350.857,08</b>	<b>320.193,01</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1 Spese correnti	5.780,66	Previsione di competenza	396.006,64	382.899,48	318.693,01
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	404.487,71	388.680,14	
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza		1.500,00	1.500,00
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	863,46	1.500,00	
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>5.780,66</b>	<b>396.006,64</b>	<b>384.399,48</b>	<b>350.857,08</b>	<b>320.193,01</b>
		<b>di cui già impegnate</b>			
		<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
		<b>Previsione di cassa</b>	<b>405.351,17</b>	<b>390.180,14</b>	

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	209.464,00	209.464,00	2.700,00	9.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>209.464,00</b>	<b>209.464,00</b>	<b>2.700,00</b>	<b>9.500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1 Spese correnti		Previsione di competenza	19.335,00	157.934,00	2.700,00	9.500,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	22.035,00	157.934,00		
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza		51.530,00		
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa		51.530,00		
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>19.335,00</b>	<b>209.464,00</b>	<b>2.700,00</b>	<b>9.500,00</b>
		<b>di cui già impegnate</b>				
		<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
		<b>Previsione di cassa</b>	<b>22.035,00</b>	<b>209.464,00</b>		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	41.000,00	67.721,08	41.000,00	41.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>41.000,00</b>	<b>67.721,08</b>	<b>41.000,00</b>	<b>41.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1 Spese correnti	26.721,08	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	38.150,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00
		Previsione di cassa	58.834,33	67.721,08		
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>26.721,08</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>38.150,00</b>	<b>41.000,00</b>	<b>41.000,00</b>	<b>41.000,00</b>
		<b>Previsione di cassa</b>	<b>58.834,33</b>	<b>67.721,08</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	1.056.545,38	1.724.838,83	986.039,84	983.619,97
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.056.545,38</b>	<b>1.724.838,83</b>	<b>986.039,84</b>	<b>983.619,97</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	673.500,45	Previsione di competenza	1.100.244,19	1.055.545,38	985.039,84	982.619,97
			di cui già impegnate		54.089,40	9.017,09	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.374.400,03	1.723.045,83		
2	Spese in conto capitale	793,00	Previsione di competenza	9.295,42	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.914,06	1.793,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>674.293,45</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.109.539,61</b>	<b>1.056.545,38</b>	<b>986.039,84</b>	<b>983.619,97</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>54.089,40</b>	<b>9.017,09</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.385.314,09</b>	<b>1.724.838,83</b>		

**Missione: 2 Giustizia**  
**Programma: 1 Uffici giudiziari**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Giustizia	Giustizia	Uffici giudiziari	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

**Missione: 2 Giustizia**  
**Programma: 2 Casa circondariale e altri servizi**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Giustizia	Giustizia	Casa circondariale e altri servizi	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

Missione: 2 Giustizia

Programma: 3 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Giustizia	Giustizia	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	306.461,41	333.812,19	307.646,27	308.146,27
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>306.461,41</b>	<b>333.812,19</b>	<b>307.646,27</b>	<b>308.146,27</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1 Spese correnti	24.540,53	Previsione di competenza	281.653,61	304.261,41	305.946,27
		di cui già impegnate		9.990,52	
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	301.915,76	328.801,94	
2 Spese in conto capitale	2.810,25	Previsione di competenza	4.864,61	2.200,00	2.200,00
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	5.224,61	5.010,25	
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>27.350,78</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>286.518,22</b>	<b>306.461,41</b>	<b>308.146,27</b>
		<b>di cui già impegnate</b>		<b>9.990,52</b>	
		<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
		<b>Previsione di cassa</b>	<b>307.140,37</b>	<b>333.812,19</b>	

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Sistema integrato di sicurezza urbana	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

**Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza**  
**Programma: 3 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	2.884.458,94	3.326.379,11	843.628,49	170.005,38
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.884.458,94</b>	<b>3.326.379,11</b>	<b>843.628,49</b>	<b>170.005,38</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	84.962,40	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	322.005,37	170.005,38	170.005,38	170.005,38
			Previsione di cassa	332.707,61	254.967,78		
2	Spese in conto capitale	356.957,77	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	762.131,30	2.714.453,56	673.623,11	
			Previsione di cassa	995.196,91	3.071.411,33		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>441.920,17</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>1.084.136,67</b>	<b>2.884.458,94</b>	<b>843.628,49</b>	<b>170.005,38</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.327.904,52</b>	<b>3.326.379,11</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	37.940,00	65.097,20	35.000,00	35.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>37.940,00</b>	<b>65.097,20</b>	<b>35.000,00</b>	<b>35.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1 Spese correnti	25.244,49	Previsione di competenza	36.845,00	37.940,00	35.000,00	35.000,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	64.472,48	63.184,49		
2 Spese in conto capitale	1.912,71	Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	36.236,41	1.912,71		
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>27.157,20</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>36.845,00</b>	<b>37.940,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>35.000,00</b>
		<b>di cui già impegnate</b>				
		<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
		<b>Previsione di cassa</b>	<b>100.708,89</b>	<b>65.097,20</b>		

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**  
**Programma: 3 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**  
**Programma: 4 Istruzione universitaria**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione universitaria	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**  
**Programma: 5 Istruzione tecnica superiore**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione tecnica superiore	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	36.000,00	49.414,48	36.000,00	36.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>36.000,00</b>	<b>49.414,48</b>	<b>36.000,00</b>	<b>36.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1 Spese correnti	13.414,48	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	32.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
		Previsione di cassa	38.843,34	49.414,48		
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>13.414,48</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>32.000,00</b>	<b>36.000,00</b>	<b>36.000,00</b>	<b>36.000,00</b>
		<b>Previsione di cassa</b>	<b>38.843,34</b>	<b>49.414,48</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	302.597,83	332.746,93	296.924,83	296.924,83
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>302.597,83</b>	<b>332.746,93</b>	<b>296.924,83</b>	<b>296.924,83</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1 Spese correnti	30.149,10	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	210.812,42	302.597,83	296.924,83	296.924,83
		Previsione di cassa	233.771,50	332.746,93		
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>30.149,10</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>210.812,42</b>	<b>302.597,83</b>	<b>296.924,83</b>	<b>296.924,83</b>
		<b>Previsione di cassa</b>	<b>233.771,50</b>	<b>332.746,93</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	179.159,04	362.854,85	220.159,04	220.159,04
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>179.159,04</b>	<b>362.854,85</b>	<b>220.159,04</b>	<b>220.159,04</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	94.334,47	Previsione di competenza	182.429,04	179.159,04	220.159,04	220.159,04
			di cui già impegnate		36.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	266.269,07	273.493,51		
2	Spese in conto capitale	89.361,34	Previsione di competenza	89.361,34			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	89.361,34	89.361,34		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>183.695,81</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>271.790,38</b>	<b>179.159,04</b>	<b>220.159,04</b>	<b>220.159,04</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>36.500,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>355.630,41</b>	<b>362.854,85</b>		

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**

**Programma: 8 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**  
**Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	2.655,56			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.655,56			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>2.655,56</b>			
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>2.655,56</b>			

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**  
**Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	577.498,46	578.363,66	77.599,93	77.402,40
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>577.498,46</b>	<b>578.363,66</b>	<b>77.599,93</b>	<b>77.402,40</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	865,20	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	78.500,20	220.356,05	75.599,93	75.402,40
			Previsione di cassa	83.130,35	221.221,25		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	147.573,48	357.142,41	2.000,00	2.000,00
			Previsione di cassa	115.185,74	357.142,41		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>865,20</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa</b>	<b>226.073,68</b>	<b>577.498,46</b>	<b>77.599,93</b>	<b>77.402,40</b>
				<b>198.316,09</b>	<b>578.363,66</b>		

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**  
**Programma: 3 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**  
**Programma: 1 Sport e tempo libero**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	2.916,37	4.091,56	1.991.944,34	1.000.930,74
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.916,37</b>	<b>4.091,56</b>	<b>1.991.944,34</b>	<b>1.000.930,74</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	1.175,19	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	3.848,54	2.916,37	1.944,34	930,74
			Previsione di cassa	3.848,54	4.091,56		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			1.990.000,00	1.000.000,00
			Previsione di cassa	2.269,28			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.175,19</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>3.848,54</b>	<b>2.916,37</b>	<b>1.991.944,34</b>	<b>1.000.930,74</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>6.117,82</b>	<b>4.091,56</b>		

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**  
**Programma: 2 Giovani**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

**Programma: 3 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 7 Turismo

Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.543,89			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>13.543,89</b>			

**Missione: 7 Turismo**  
**Programma: 2 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Turismo	Turismo	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**  
**Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	3.619.301,63	3.828.574,39	3.269.951,73	3.612.330,77
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>3.619.301,63</b>	<b>3.828.574,39</b>	<b>3.269.951,73</b>	<b>3.612.330,77</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	107.855,29	Previsione di competenza	323.612,62	377.359,13	313.262,76	303.081,32
			di cui già impegnate		17.165,79	4.705,66	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	409.817,07	485.214,42		
2	Spese in conto capitale	101.417,47	Previsione di competenza	792.402,25	3.241.942,50	2.956.688,97	3.309.249,45
			di cui già impegnate		2.319.957,55	32.080,80	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	379.916,42	3.343.359,97		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>209.272,76</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.116.014,87</b>	<b>3.619.301,63</b>	<b>3.269.951,73</b>	<b>3.612.330,77</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>2.337.123,34</b>	<b>36.786,46</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>789.733,49</b>	<b>3.828.574,39</b>		

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

**Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	2.419.264,85	2.522.557,22	289.085,84	2.505,56
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.419.264,85</b>	<b>2.522.557,22</b>	<b>289.085,84</b>	<b>2.505,56</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1 Spese correnti	10.571,05	Previsione di competenza	2.736,75	4.162,86	2.505,56
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	13.307,80	14.733,91	
2 Spese in conto capitale	92.721,32	Previsione di competenza	354.338,17	2.415.101,99	285.000,00
		di cui già impegnate		713.337,89	65.446,66
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	392.468,01	2.507.823,31	
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>103.292,37</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>357.074,92</b>	<b>2.419.264,85</b>	<b>2.505,56</b>
		<b>di cui già impegnate</b>		<b>713.337,89</b>	<b>65.446,66</b>
		<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
		<b>Previsione di cassa</b>	<b>405.775,81</b>	<b>2.522.557,22</b>	

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

**Programma: 3 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 1 Difesa del suolo**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>		2.582,83		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>2.582,83</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale	2.582,83	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.224,36	2.582,83		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>2.582,83</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>7.224,36</b>	<b>2.582,83</b>		

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	154.761,91	245.994,47	104.442,49	2.104.424,16
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>154.761,91</b>	<b>245.994,47</b>	<b>104.442,49</b>	<b>2.104.424,16</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	68.974,71	Previsione di competenza	81.641,34	103.460,55	103.442,49	103.424,16
			di cui già impegnate		4.541,40		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	163.865,82	172.435,26		
2	Spese in conto capitale	22.257,85	Previsione di competenza	25.500,00	51.301,36	1.000,00	2.001.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	25.500,00	73.559,21		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>91.232,56</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>107.141,34</b>	<b>154.761,91</b>	<b>104.442,49</b>	<b>2.104.424,16</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>4.541,40</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>189.365,82</b>	<b>245.994,47</b>		

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 3 Rifiuti**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	2.217.796,74	3.983.396,28	1.724.630,48	1.745.630,48
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.217.796,74</b>	<b>3.983.396,28</b>	<b>1.724.630,48</b>	<b>1.745.630,48</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	1.465.728,18	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.805.879,52	2.146.446,38	1.724.630,48	1.745.630,48
			Previsione di cassa	3.251.761,31	3.612.174,56		
2	Spese in conto capitale	299.871,36	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	141.878,77	71.350,36		
			Previsione di cassa	326.259,61	371.221,72		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.765.599,54</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>1.947.758,29</b>	<b>2.217.796,74</b>	<b>1.724.630,48</b>	<b>1.745.630,48</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>3.578.020,92</b>	<b>3.983.396,28</b>		

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 4 Servizio idrico integrato**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	743.229,44	2.644.104,18	715.084,92	715.032,55
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>743.229,44</b>	<b>2.644.104,18</b>	<b>715.084,92</b>	<b>715.032,55</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	1.900.742,41	Previsione di competenza	906.065,25	743.229,44	715.084,92	715.032,55
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.081.396,23	2.643.971,85		
2	Spese in conto capitale	132,33	Previsione di competenza	1.674,58			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.806,91	132,33		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.900.874,74</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>907.739,83</b>	<b>743.229,44</b>	<b>715.084,92</b>	<b>715.032,55</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>3.093.203,14</b>	<b>2.644.104,18</b>		

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	1.495.729,94	1.707.949,47	2.000.000,00	6.252.917,42
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.495.729,94</b>	<b>1.707.949,47</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>6.252.917,42</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa			
2	Spese in conto capitale	212.219,53	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	1.495.729,94   1.728.488,43	1.495.729,94   1.707.949,47	2.000.000,00   6.252.917,42
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>212.219,53</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa</b>	<b>1.495.729,94   1.728.488,43</b>	<b>1.495.729,94   1.707.949,47</b>	<b>2.000.000,00   6.252.917,42</b>

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 7 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
		<b>di cui già impegnate</b>				
		<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
		<b>Previsione di cassa</b>				

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	19.044,20	27.206,00		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>19.044,20</b>	<b>27.206,00</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale	8.161,80	Previsione di competenza	29.900,00	19.044,20		
			di cui già impegnate		19.044,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.855,80	27.206,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>8.161,80</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>29.900,00</b>	<b>19.044,20</b>		
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>19.044,20</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>10.855,80</b>	<b>27.206,00</b>		

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

**Programma: 9 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**  
**Programma: 1 Trasporto ferroviario**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**  
**Programma: 2 Trasporto pubblico locale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	2.000,00	5.100,00	2.000,00	2.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.000,00</b>	<b>5.100,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	3.100,00	Previsione di competenza	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.705,00	5.100,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>3.100,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.500,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>3.705,00</b>	<b>5.100,00</b>		

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**  
**Programma: 3 Trasporto per vie d'acqua**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto per vie d'acqua	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**  
**Programma: 4 Altre modalità di trasporto**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Altre modalità di trasporto	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**  
**Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	507.986,23	689.490,04	1.581.739,71	2.352.076,52
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>507.986,23</b>	<b>689.490,04</b>	<b>1.581.739,71</b>	<b>2.352.076,52</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	88.287,67	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	271.682,16	267.155,11	276.039,71	272.785,99
			Previsione di cassa	612.729,62	355.442,78		
2	Spese in conto capitale	111.916,14	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	269.669,77	240.831,12	1.305.700,00	2.079.290,53
			Previsione di cassa	910.978,93	334.047,26		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>200.203,81</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>541.351,93</b>	<b>507.986,23</b>	<b>1.581.739,71</b>	<b>2.352.076,52</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.523.708,55</b>	<b>689.490,04</b>		

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**

**Programma: 6 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

**Missione: 11 Soccorso civile**  
**Programma: 1 Sistema di protezione civile**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	18.500,00	26.993,67	18.500,00	18.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>18.500,00</b>	<b>26.993,67</b>	<b>18.500,00</b>	<b>18.500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	8.493,67	Previsione di competenza	15.700,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
			di cui già impegnate		1.700,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	29.296,71	26.993,67		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>8.493,67</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>15.700,00</b>	<b>18.500,00</b>	<b>18.500,00</b>	<b>18.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>1.700,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>29.296,71</b>	<b>26.993,67</b>		

**Missione: 11 Soccorso civile**  
**Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Soccorso civile	Soccorso civile	Interventi a seguito di calamità naturali	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

**Missione: 11 Soccorso civile**

**Programma: 3 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Soccorso civile	Soccorso civile	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	31.284,67			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>31.284,67</b>			

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 2 Interventi per la disabilità**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.501.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.501.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.000,00	1.000,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				1.500.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.501.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 3 Interventi per gli anziani**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	18.557,91	46.320,00	16.320,00	16.320,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>18.557,91</b>	<b>46.320,00</b>	<b>16.320,00</b>	<b>16.320,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	27.762,09	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	46.320,00	18.557,91	16.320,00	16.320,00
			Previsione di cassa	46.320,00	46.320,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>27.762,09</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>46.320,00</b>	<b>18.557,91</b>	<b>16.320,00</b>	<b>16.320,00</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>46.320,00</b>	<b>46.320,00</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	267.828,98	382.292,92	233.000,00	233.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>267.828,98</b>	<b>382.292,92</b>	<b>233.000,00</b>	<b>233.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	116.463,94	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	227.789,00	264.828,98	232.000,00	232.000,00
			Previsione di cassa	271.296,61	381.292,92		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato		3.000,00	1.000,00	1.000,00
			Previsione di cassa		1.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>116.463,94</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>227.789,00</b>	<b>267.828,98</b>	<b>233.000,00</b>	<b>233.000,00</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>271.296,61</b>	<b>382.292,92</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 5 Interventi per le famiglie**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		970,28		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>970,28</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	970,28	Previsione di competenza	1.394,27			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.845,20	970,28		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>970,28</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.394,27</b>			
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>30.845,20</b>	<b>970,28</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	155.000,00	239.276,25		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>155.000,00</b>	<b>239.276,25</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	84.276,25	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	84.276,25	155.000,00		
			Previsione di cassa	98.368,68	239.276,25		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>84.276,25</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>84.276,25</b>	<b>155.000,00</b>		
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>98.368,68</b>	<b>239.276,25</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

**Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	68.531,99	69.234,53	58.157,23	33.585,86
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>68.531,99</b>	<b>69.234,53</b>	<b>58.157,23</b>	<b>33.585,86</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	702,54	Previsione di competenza	101.179,68	68.531,99	58.157,23	33.585,86
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	110.481,92	69.234,53		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>702,54</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>101.179,68</b>	<b>68.531,99</b>	<b>58.157,23</b>	<b>33.585,86</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>110.481,92</b>	<b>69.234,53</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 8 Cooperazione e associazionismo**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Cooperazione e associazionismo	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	1.000,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza		1.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>		<b>1.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>1.000,00</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	84.146,30	126.837,70	20.000,00	20.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>84.146,30</b>	<b>126.837,70</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	975,70	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	6.761,00	8.000,00	2.000,00	2.000,00
			Previsione di cassa	7.504,68	8.975,70		
2	Spese in conto capitale	41.715,70	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	128.830,79	76.146,30	18.000,00	18.000,00
			Previsione di cassa	183.156,03	117.862,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>42.691,40</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>135.591,79</b>	<b>84.146,30</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>190.660,71</b>	<b>126.837,70</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

**Programma: 10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**  
**Programma: 1 Industria, PMI e Artigianato**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**  
**Programma: 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**  
**Programma: 3 Ricerca e innovazione**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Ricerca e innovazione	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**  
**Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	42,00	84,00	42,00	42,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>42,00</b>	<b>84,00</b>	<b>42,00</b>	<b>42,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	42,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	42,00	42,00	42,00	42,00
			Previsione di cassa	84,00	84,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>42,00</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>42,00</b>	<b>42,00</b>	<b>42,00</b>	<b>42,00</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>84,00</b>	<b>84,00</b>		

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**  
**Programma: 5 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
		<b>di cui già impegnate</b>				
		<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
		<b>Previsione di cassa</b>				

**Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**  
**Programma: 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

**Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**  
**Programma: 2 Caccia e pesca**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Caccia e pesca	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

**Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

**Programma: 3 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

**Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**  
**Programma: 1 Fonti energetiche**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

**Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

**Programma: 2 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**  
**Programma: 1 Fondo di riserva**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	48.617,19	477.999,65	46.619,00	47.264,53
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>48.617,19</b>	<b>477.999,65</b>	<b>46.619,00</b>	<b>47.264,53</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.342,81	48.617,19	46.619,00	47.264,53
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	14.813,21	477.999,65		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>2.342,81</b>	<b>48.617,19</b>	<b>46.619,00</b>	<b>47.264,53</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>14.813,21</b>	<b>477.999,65</b>		

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**  
**Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	1.443.017,72		1.279.531,66	1.279.531,66
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.443.017,72</b>		<b>1.279.531,66</b>	<b>1.279.531,66</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.683.791,88	1.443.017,72	1.279.531,66	1.279.531,66
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.683.791,88</b>	<b>1.443.017,72</b>	<b>1.279.531,66</b>	<b>1.279.531,66</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**  
**Programma: 3 Altri fondi**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	216.214,29		123.019,51	118.865,66
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>216.214,29</b>		<b>123.019,51</b>	<b>118.865,66</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	128.775,10	148.032,69	54.002,00	49.002,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza		68.181,60	69.017,51	69.863,66
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>128.775,10</b>	<b>216.214,29</b>	<b>123.019,51</b>	<b>118.865,66</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

**Missione: 50 Debito pubblico**

**Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

**Missione: 50 Debito pubblico**  
**Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	147.437,80	163.329,98	171.573,99	271.306,66
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>147.437,80</b>	<b>163.329,98</b>	<b>171.573,99</b>	<b>271.306,66</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
4	Rimborso Prestiti	15.892,18	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	325.910,62	147.437,80	171.573,99	271.306,66
			Previsione di cassa	325.910,62	163.329,98		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>15.892,18</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>325.910,62</b>	<b>147.437,80</b>	<b>171.573,99</b>	<b>271.306,66</b>
			Previsione di cassa	325.910,62	163.329,98		

**Missione: 60 Anticipazioni finanziarie**  
**Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
18	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	7.000.000,00	7.414.024,71	7.000.000,00	7.000.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>7.414.024,71</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>7.000.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
5	414.024,71	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00
		Previsione di cassa	7.446.378,51	7.414.024,71		
	<b>414.024,71</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>7.000.000,00</b>
		<b>Previsione di cassa</b>	<b>7.446.378,51</b>	<b>7.414.024,71</b>		
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>						

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**  
**Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
19	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	6.649.000,00	6.781.541,51	6.649.000,00	6.649.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>6.649.000,00</b>	<b>6.781.541,51</b>	<b>6.649.000,00</b>	<b>6.649.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	132.541,51	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	6.649.000,00	6.649.000,00	6.649.000,00	6.649.000,00
			Previsione di cassa	6.778.784,64	6.781.541,51		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>132.541,51</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>6.649.000,00</b>	<b>6.649.000,00</b>	<b>6.649.000,00</b>	<b>6.649.000,00</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>6.778.784,64</b>	<b>6.781.541,51</b>		

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**  
**Programma: 2 Anticipazioni per il finanziamento del SSN**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
19	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	01-01-2020		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

# SEZIONE STRATEGICA

## Seconda parte

### **7. PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI**

Il D.lgs. 50/2016 “Nuovo Codice dei contratti pubblici” ha previsto l'obbligo ai sensi dell'art. 21, comma 1 di adottare il “Programma biennale degli acquisti di beni e servizi”, per importi pari o superiori a Euro 40.000,00 nel rispetto della normativa e delle tempistiche che disciplinano l'adozione del DUP e del bilancio dell'Ente.

L'obbligo di cui all'art. 21, comma 1 del D.lgs. n. 50/2016 decorre dal bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2018, ai sensi dell'art. 1, comma 424 della L. n. 232 del 2016: “Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2017 e bilancio pluriennale per il triennio 2017-2019” in vigore dal 1° gennaio 2017.

Si riporta di seguito il Programma biennale degli acquisti di beni e servizi di importo stimato pari o superiore ai 40.000 euro. Nel Programma sono state inserite, in base alle comunicazioni effettuate dai Responsabili di Area nonché alle previsioni di bilancio, le procedure che si prevede di avviare nel biennio di riferimento, non anche i servizi già appaltati ed in corso di gestione.

NUMERO intervento CUI (1)	Codice Fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, beni e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	lotto funzionale (4)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (8)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (10)
															Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successive	Totale	Apporto di capitale privato (9)		codice AUSA	denominazione	
																			Importo	Tipologia			
8000373078720230000	80003730787	2023	2023		NO		Si	servizi	50232000-0	Condizione in esercizio e manutenzione ordinaria della rete di pubblica illuminazione e degli impianti termici ed elettrici degli edifici comunali	1	Arch. Salvatore Mannarino	24	si	112.000,00	112.000,00	0,00	224.000,00	0,00				
8000373078720230000	80003730787	2023	2023		NO		Si	servizi	90511100-3	Gestione Isole ecologiche interrate	1	Arch. Salvatore Mannarino	60	si	16.778,75	33.557,49	117.451,22	167.787,46	0,00				
		2023	2023		NO			servizi	85311100-3	Gestione Asilo Nido "Collodi"	1	Geom. Mariano Zinno	24	si	66.401,22	66.401,22	0,00	132.802,44	0,00				
80003730787202300000	80003730787	2023	2023		NO			servizi		Servizio di analisi e bonifica dati tributari e supporto alla gestione dei tributi	1	Dott.ssa Paola Ruffolo	12	si	42.200,00	0,00	0,00	42.200,00	0,00				
80003730787202300000	80003730787	2023	2023		NO			servizi	79940000-5	Servizio in concessione riscossione coattiva avvisi di accertamento esecutivi tributivi..	1	Dott.ssa Paola Ruffolo	60	si	100.000,00	1.000.000,00	300.000,00	500.000,00	0,00				
		2023	2023		NO			servizi		Mensa scolastica	1	Cap. Antonio Plastina	24	si	65.000,00	65.000,00	0,00	130.000,00	0,00				
		2023	2023		NO			servizi		Progetti finalizzati alle scuole	1	Cap. Antonio Plastina	24	si	38.375,00	38.375,00	0,00	77.500,00	0,00				
		2023	2023		no			servizi		Gestione illuminazione votiva cimitero munimentale	1	Cap. Antonio Plastina	84	Si	12.978,00	12.978,00	64.890,00	90.846,00	0,00				
		2023	2023		no			fornitura		PNRR misure 1.2-1.4-3-1.4.1-1.4.5 PA DIGITALE	1	Avv. Nicola Manna	12	si	328.756,00	0,00	0,00	328.756,00	0,00				

## 8. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

### FABBISOGNO DEL PERSONALE 2023/2025

Preso atto che il vigente quadro normativo in materia di organizzazione degli enti locali, con particolare riferimento a quanto dettato dal D.Lgs. n. 267/2000 e dal D.Lgs. n. 165/2001, attribuisce alla Giunta comunale specifiche competenze in ordine alla definizione degli atti generali di organizzazione e delle dotazioni organiche;

Visto l'art. 6, D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, come modificato da ultimo dal D.Lgs. n. 75/2017, che recita:

*“1. Le amministrazioni pubbliche definiscono l'organizzazione degli uffici per le finalità indicate all'articolo 1, comma 1, adottando, in conformità al piano triennale dei fabbisogni di cui al comma 2, gli atti previsti dai rispettivi ordinamenti, previa informazione sindacale, ove prevista nei contratti collettivi nazionali.*

*2. Allo scopo di ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e perseguire obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini, le amministrazioni pubbliche adottano il piano triennale dei fabbisogni di personale, in coerenza con la pianificazione pluriennale delle attività e della performance, nonché con le linee di indirizzo emanate ai sensi dell'articolo 6-ter. Qualora siano individuate eccedenze di personale, si applica l'articolo 33. Nell'ambito del piano, le amministrazioni pubbliche curano l'ottimale distribuzione delle risorse umane attraverso la coordinata attuazione dei processi di mobilità e di reclutamento del personale, anche con riferimento alle unità di cui all'articolo 35, comma 2. Il piano triennale indica le risorse finanziarie destinate all'attuazione del piano, nei limiti delle risorse quantificate sulla base della spesa per il personale in servizio e di quelle connesse alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente.*

*3. In sede di definizione del piano di cui al comma 2, ciascuna amministrazione indica la consistenza della dotazione organica e la sua eventuale rimodulazione in base ai fabbisogni programmati e secondo le linee di indirizzo di cui all'articolo 6-ter, nell'ambito del potenziale limite finanziario massimo della medesima e di quanto previsto dall'articolo 2, comma 10-bis, del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, garantendo la neutralità finanziaria della rimodulazione. Resta fermo che la copertura dei posti vacanti avviene nei limiti delle assunzioni consentite a legislazione vigente.*

*4. Nelle amministrazioni statali, il piano di cui al comma 2, adottato annualmente dall'organo di vertice, è approvato, anche per le finalità di cui all'articolo 35, comma 4, con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri o del Ministro delegato, su proposta del Ministro competente, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze. Per le altre amministrazioni pubbliche il piano triennale dei fabbisogni, adottato annualmente nel rispetto delle previsioni di cui ai commi 2 e 3, è approvato secondo le modalità previste dalla disciplina dei propri ordinamenti. Nell'adozione degli atti di cui al presente comma, è assicurata la preventiva informazione sindacale, ove prevista nei contratti collettivi nazionali.*

*(...) 6. Le amministrazioni pubbliche che non provvedono agli adempimenti di cui al presente articolo non possono assumere nuovo personale.”*

Visto inoltre l'art. 6-ter, D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, che recita:

*“1. Con decreti di natura non regolamentare adottati dal Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, sono definite, nel rispetto degli equilibri di finanza pubblica, linee di indirizzo per orientare le amministrazioni pubbliche nella predisposizione dei rispettivi piani dei fabbisogni di*

*personale ai sensi dell'articolo 6, comma 2, anche con riferimento a fabbisogni prioritari o emergenti di nuove figure e competenze professionali.*

*2. Le linee di indirizzo di cui al comma 1 sono definite anche sulla base delle informazioni rese disponibili dal sistema informativo del personale del Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, di cui all'articolo 60.*

*3. Con riguardo alle regioni, agli enti regionali, al sistema sanitario nazionale e agli enti locali, i decreti di cui al comma 1 sono adottati previa intesa in sede di Conferenza unificata di cui all'articolo 8, comma 6, della legge 5 giugno 2003, n. 131. Con riguardo alle aziende e agli enti del Servizio sanitario nazionale, i decreti di cui al comma 1 sono adottati di concerto anche con il Ministro della salute.*

*4. Le modalità di acquisizione dei dati del personale di cui all'articolo 60 sono a tal fine implementate per consentire l'acquisizione delle informazioni riguardanti le professioni e relative competenze professionali, nonché i dati correlati ai fabbisogni.*

*5. Ciascuna amministrazione pubblica comunica secondo le modalità definite dall'articolo 60 le predette informazioni e i relativi aggiornamenti annuali che vengono resi tempestivamente disponibili al Dipartimento della funzione pubblica. La comunicazione dei contenuti dei piani è effettuata entro trenta giorni dalla loro adozione e, in assenza di tale comunicazione, è fatto divieto alle amministrazioni di procedere alle assunzioni.”*

Rilevato che:

- il Ministero per la semplificazione e la pubblica amministrazione ha approvato le Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle PP.AA., con Decreto Presidenza del Consiglio dei Ministri 8 maggio 2018 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 173 del 27 luglio 2018;
- le citate Linee di indirizzo non hanno natura regolamentare ma definiscono una metodologia operativa di orientamento delle amministrazioni pubbliche, ferma l'autonomia organizzativa garantita agli enti locali dal TUEL e dalle altre norme specifiche vigenti.
- l'art. 22, c. 1, D.Lgs. n. 75/2017 stabilisce che "(...) il divieto di cui all'articolo 6, comma 6, del decreto legislativo n. 165 del 2001, come modificato dal presente decreto, si applica (...) comunque solo decorso il termine di sessanta giorni dalla pubblicazione delle linee di indirizzo di cui al primo periodo";

Visti:

- l'art. 39, c. 1, L. 27 dicembre 1997, n. 449 che recita:
  1. *Al fine di assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzare le risorse per il migliore funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio, gli organi di vertice delle amministrazioni pubbliche sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla legge 2 aprile 1968, n. 482;*
- l'art. 91, D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267/2000, in tema di assunzioni, che recita:
  1. *Gli enti locali adeguano i propri ordinamenti ai principi di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio. Gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla legge 12 marzo 1999, n. 68, finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale.*

2. *Gli enti locali, ai quali non si applicano discipline autorizzatorie delle assunzioni, programmano le proprie politiche di assunzioni adeguandosi ai principi di riduzione complessiva della spesa di personale, in particolare per nuove assunzioni, di cui ai commi 2-bis, 3, 3-bis e 3-ter dell'articolo 39 del decreto legislativo 27 dicembre 1997, n. 449, per quanto applicabili, realizzabili anche mediante l'incremento della quota di personale ad orario ridotto o con altre tipologie contrattuali flessibili nel quadro delle assunzioni compatibili con gli obiettivi della programmazione e giustificate dai processi di riordino o di trasferimento di funzioni e competenze.*

3. *Gli enti locali che non versino nelle situazioni strutturalmente deficitarie possono prevedere concorsi interamente riservati al personale dipendente, solo in relazione a particolari profili o figure professionali caratterizzati da una professionalità acquisita esclusivamente all'interno dell'ente.*

4. *Per gli enti locali le graduatorie concorsuali rimangono efficaci per un termine di tre anni dalla data di pubblicazione per l'eventuale copertura dei posti che si venissero a rendere successivamente vacanti e disponibili, fatta eccezione per i posti istituiti o trasformati successivamente all'indizione del concorso medesimo.*

- l'art. 89, c. 5, D.Lgs. n. 267/2000 il quale stabilisce che, ferme restando le disposizioni dettate dalla normativa concernente gli enti locali disestati e strutturalmente deficitari, i comuni nel rispetto dei principi fissati dalla stessa legge, provvedono alla determinazione delle proprie dotazioni organiche, nonché all'organizzazione e gestione del personale nell'ambito della propria autonomia normativa e organizzativa, con i soli limiti derivanti dalle proprie capacità di bilancio e dalle esigenze di esercizio delle funzioni, dei servizi e dei compiti loro attribuiti;

Richiamato inoltre l'art. 33, D.Lgs. 30 marzo 2011, n. 165, relativo alle eccedenze di personale, il quale ai commi da 1 a 4 così dispone:

*“1. Le pubbliche amministrazioni che hanno situazioni di soprannumero o rilevino comunque eccedenze di personale, in relazione alle esigenze funzionali o alla situazione finanziaria, anche in sede di ricognizione annuale prevista dall'articolo 6, comma 1, terzo e quarto periodo, sono tenute ad osservare le procedure previste dal presente articolo dandone immediata comunicazione al Dipartimento della funzione pubblica.*

*2. Le amministrazioni pubbliche che non adempiono alla ricognizione annuale di cui al comma 1 non possono effettuare assunzioni o instaurare rapporti di lavoro con qualunque tipologia di contratto pena la nullità degli atti posti in essere.*

*3. La mancata attivazione delle procedure di cui al presente articolo da parte del dirigente responsabile è valutabile ai fini della responsabilità disciplinare.*

*4. Nei casi previsti dal comma 1 del presente articolo il dirigente responsabile deve dare un'informativa preventiva alle rappresentanze unitarie del personale e alle organizzazioni sindacali firmatarie del contratto collettivo nazionale del comparto o area.”*

Considerato che il piano triennale dei fabbisogni di personale deve essere definito in coerenza con l'attività di programmazione complessiva dell'ente, la quale, oltre a essere necessaria in ragione delle prescrizioni di legge, è:

- alla base delle regole costituzionali di buona amministrazione, efficienza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa;
- strumento imprescindibile di un'organizzazione chiamata a garantire, come corollario del generale vincolo di perseguimento dell'interesse pubblico, il miglioramento della qualità dei servizi offerti ai cittadini e alle imprese;

Preso atto che, secondo l'impostazione definita dal D.Lgs. n. 75/2017, il concetto di "dotazione organica" si deve tradurre, d'ora in avanti, non come un elenco di posti di lavoro occupati e da occupare, ma come tetto massimo di spesa potenziale che ciascun ente deve determinare per l'attuazione del piano triennale dei fabbisogni di personale, tenendo sempre presente nel caso degli enti locali che restano efficaci a tale scopo tutte le disposizioni di legge vigenti relative al contenimento della spesa di personale e alla determinazione dei *budget* assunzionali.

Rilevato che l'art. 33, c. 2, D.L. 30 aprile 2019, n. 34 dispone:

*"A decorrere dalla data individuata dal decreto di cui al presente comma, anche per le finalità di cui al comma 1, i comuni possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione. Con decreto del Ministro della pubblica amministrazione, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro dell'interno, previa intesa in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali, entro sessanta giorni dalla data di entrata in vigore del presente decreto sono individuate le fasce demografiche, i relativi valori soglia prossimi al valore medio per fascia demografica e le relative percentuali massime annuali di incremento del personale in servizio per i comuni che si collocano al di sotto del valore soglia prossimo al valore medio, nonché un valore soglia superiore cui convergono i comuni con una spesa di personale eccedente la predetta soglia superiore. I comuni che registrano un rapporto compreso tra i due predetti valori soglia non possono incrementare il valore del predetto rapporto rispetto a quello corrispondente registrato nell'ultimo rendiconto della gestione approvato. I comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti che si collocano al di sotto del valore soglia di cui al primo periodo, che fanno parte delle "unioni dei comuni" ai sensi dell'articolo 32 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, al solo fine di consentire l'assunzione di almeno una unità possono incrementare la spesa di personale a tempo indeterminato oltre la predetta soglia di un valore non superiore a quello stabilito con decreto di cui al secondo periodo, collocando tali unità in comando presso le corrispondenti unioni con oneri a carico delle medesime, in deroga alle vigenti disposizioni in materia di contenimento della spesa di personale. I predetti parametri possono essere aggiornati con le modalità di cui al secondo periodo ogni cinque anni. I comuni in cui il rapporto fra la spesa di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, e la media delle predette entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati risulta superiore al valore soglia superiore adottano un percorso di graduale riduzione annuale del suddetto rapporto fino al conseguimento nell'anno 2025 del predetto valore soglia anche applicando un turn over inferiore al 100 per cento. A decorrere dal 2025 i comuni che registrano un rapporto superiore al valore soglia superiore applicano un turn over pari al 30 per cento fino al conseguimento del predetto valore soglia. Il limite al trattamento accessorio del personale di cui all'articolo 23, comma 2, del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75, è adeguato, in aumento o in diminuzione, per garantire l'invarianza del valore medio pro-capite, riferito all'anno 2018, del fondo per la contrattazione integrativa nonché delle risorse per remunerare gli incarichi di posizione organizzativa, prendendo a riferimento come base di calcolo il personale in servizio al 31 dicembre 2018."*

Visto il D.M. 17 marzo 2020 ad oggetto: "Misure per la definizione delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni" il quale, con decorrenza 20 aprile 2020, permette di determinare la soglia di spesa per nuove assunzioni, in deroga al limite derivante dall'art. 1, c. 557-quater, L. n. 296/2006;

Rilevato che il D.M. 17 marzo 2020 citato dispone, dal 20 aprile 2020, una nuova metodologia di calcolo del limite di spesa che si assume in deroga a quanto stabilito dalla normativa previgente;

Vista la circ. Presidenza del Consiglio dei ministri 13 maggio 2020 ad oggetto: "Circolare sul decreto del Ministro per la pubblica amministrazione, attuativo dell'articolo 33, comma 2, del decreto-legge n. 34 del 2019, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 58 del 2019, in materia di assunzioni di personale da parte dei comuni", pubblicata in Gazzetta Ufficiale n. 226 dell'11 settembre 2020;

Considerato che il valore soglia per nuove assunzioni a tempo indeterminato nell'anno **2023**, ai sensi del D.M. 17 marzo 2020 è pari 29,71% come da prospetto che segue:

<u>Calcolo del limite di spesa per assunzioni relativo all'anno</u>		ANNO		VALORE	FASCIA
		2023			
	Popolazione al 31 dicembre	2022		9.246	e
		ANNI		VALORE	
	Spesa da ultimo rendiconto di gestione approvato (v. foglio "Spese di personale-Dettaglio")	2022	(a)	2.099.315,61 €	(I)
	<b>Spesa di personale da rendiconto di gestione 2018</b>		(a1)	2.492.390,35 €	
		2020		7.589.372,27 €	
	Entrate correnti da rendiconti di gestione dell'ultimo triennio (al netto di eventuali entrate relative alle eccezioni 1 e 2 del foglio "Spese di personale-Dettaglio")	2021		9.588.178,85 €	
		2022		9.071.259,12 €	
	Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio			8.749.603,41 €	
	Importo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio	2022		1.683.791,88 €	
	Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE		(b)	7.065.811,53 €	
	Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette (a) / (b)		(c)		29,71%
	Valore soglia del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 1 DM		(d)		26,90%
	Valore massimo del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 3 DM		(e)		30,90%

Preso atto che tale valore è compreso tra il valore della soglia di virtuosità (A) e il valore di rientro della maggiore spesa (B);

Considerato che, ai sensi del D.M. 17 marzo 2020, gli enti il cui valore soglia è compreso tra il valore della soglia di virtuosità e il valore di rientro della maggiore spesa possono assumere personale a tempo indeterminato nei limiti del *turn over* disponibile, pur non potendo superare il rapporto tra spese di personale ed entrate correnti calcolato nell'ultimo rendiconto approvato;

Rilevato che tale interpretazione è stata confermata dalla Corte dei conti, sez. regionale di controllo per l'Emilia-Romagna, con del. n. 55/2020: *"il Comune (...) - che presenta un rapporto tra media delle entrate correnti degli ultimi tre rendiconti e spesa per il personale compreso fra le due soglie di cui al d.m. del 17.03.2020 - potrà coprire anche il turn over al 100% a condizione che lo stesso Comune non incrementi il rapporto fra entrate correnti e impegni di competenza per la spesa complessiva di personale rispetto a quello corrispondente registrato nell'ultimo rendiconto della gestione approvato."*

Considerato che nel corso del 2023 si avranno le seguenti cessazioni:

CAT.	TABELLARE	RIA	IVC	IND.COMP. BILAN	IND.COMP FONDO	ASSEGNO AD PERSONAM		UNA TANTUM	INDEN. ART.4	ANF	TOTALE
A2	15.049,32		74,30	27,81	263,79			222,79	48,42		15.686,42
C3	18.724,80	488,70	93,60	43,40	414,60			280,90			20.046,00
B4	13.576,32		67,92	29,84	284,64			203,68	43,04		14.205,44
B2	9.667,86		48,36	22,38	213,48			145,02	32,28		10.129,38
A4	4.801,89		23,70	9,27	87,93			71,13	16,14		5.010,06
	<b>41.968,98</b>	<b>488,70</b>	<b>209,88</b>	<b>95,62</b>	<b>912,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>629,60</b>	<b>75,32</b>	<b>0,00</b>	<b>65.077,30</b>
<b>TOTALE</b>											<b>65.077,30</b>
ONERI RIFLESSI											18.013,40
IRAP											<b>5.531,57</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>											<b>88.622,27</b>

Con un risparmio complessivo atteso di **€ 88.622,27**

Visto l'art. 9, c. 28, D.L. 31 maggio 2010, n. 78, il quale testualmente recita:

*“28. A decorrere dall'anno 2011, le amministrazioni dello Stato, anche ad ordinamento autonomo, le agenzie, incluse le Agenzie fiscali di cui agli articoli 62, 63 e 64 del decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 300, e successive modificazioni, gli enti pubblici non economici, le università e gli enti pubblici di cui all'articolo 70, comma 4, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni e integrazioni, le camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura fermo quanto previsto dagli articoli 7, comma 6, e 36 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, possono avvalersi di personale a tempo determinato o con convenzioni ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, nel limite del 50 per cento della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. Per le medesime amministrazioni la spesa per personale relativa a contratti di formazione lavoro, ad altri rapporti formativi, alla somministrazione di lavoro, nonché al lavoro accessorio di cui all'articolo 70, comma 1, lettera d) del decreto legislativo 10 settembre 2003, n. 276, e successive modificazioni ed integrazioni, non può essere superiore al 50 per cento di quella sostenuta per le rispettive finalità nell'anno 2009. I limiti di cui al primo e al secondo periodo non si applicano, anche con riferimento ai lavori socialmente utili, ai lavori di pubblica utilità e ai cantieri di lavoro, nel caso in cui il costo del personale sia coperto da finanziamenti specifici aggiuntivi o da fondi dell'Unione europea; nell'ipotesi di cofinanziamento, i limiti medesimi non si applicano con riferimento alla sola quota finanziata da altri soggetti. Le disposizioni di cui al presente comma costituiscono principi generali ai fini del coordinamento della finanza pubblica ai quali si adeguano le regioni, le province autonome, gli enti locali e gli enti del Servizio sanitario nazionale. Per gli enti locali in sperimentazione di cui all'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, per l'anno 2014, il limite di cui ai precedenti periodi è fissato al 60 per cento della spesa sostenuta nel 2009. A decorrere dal 2013 gli enti locali possono superare il predetto limite per le assunzioni strettamente necessarie a garantire l'esercizio delle funzioni di polizia locale, di istruzione pubblica e del settore sociale nonché per le spese sostenute per lo svolgimento di attività sociali mediante forme di lavoro accessorio di cui all'articolo 70, comma 1, del decreto legislativo 10 settembre 2003, n. 276. Le limitazioni previste dal presente comma non si applicano agli enti locali in regola con l'obbligo di riduzione delle spese di personale di cui ai commi 557 e 562 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2006, n. 296, e successive modificazioni, nell'ambito delle risorse disponibili a legislazione vigente. Resta fermo che comunque la spesa complessiva non può essere superiore alla spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. Sono in ogni caso escluse dalle limitazioni previste dal presente comma le spese sostenute per le assunzioni a tempo determinato ai sensi dell'articolo 110, comma 1, del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267. (...). Il mancato rispetto dei limiti di cui al presente comma costituisce illecito disciplinare e determina responsabilità erariale. Per le amministrazioni che nell'anno 2009 non hanno sostenuto spese per le finalità previste ai sensi del presente comma, il limite di cui al primo periodo è computato con riferimento alla media sostenuta per le stesse finalità nel triennio 2007-2009.”*

Visto inoltre l'art. 1, c. 234, L. n. 208/2015 che recita: *“Per le amministrazioni pubbliche interessate ai processi di mobilità in attuazione dei commi 424 e 425 dell'articolo 1 della legge 23 dicembre 2014, n. 190, le ordinarie facoltà di assunzione previste dalla normativa vigente sono ripristinate nel momento in cui nel corrispondente ambito regionale è stato ricollocato il personale interessato alla relativa mobilità. Per le amministrazioni di cui al citato comma 424 dell'articolo 1 della legge n. 190 del 2014, il completamento della predetta ricollocazione nel relativo ambito regionale è reso noto mediante comunicazione pubblicata nel portale «Mobilita.gov», a conclusione di ciascuna fase del processo disciplinato dal decreto del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione 14 settembre 2015, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 227 del 30 settembre 2015. Per le amministrazioni di cui al comma 425 dell'articolo 1 della legge n. 190 del 2014 si procede mediante autorizzazione delle assunzioni secondo quanto previsto dalla*

*normativa vigente”;*

Richiamato inoltre il testo dell’art. 9, c. 1-quinquies, D.L. n. 113/2016 il quale dispone che non è possibile effettuare assunzioni di personale a qualunque titolo, comprese le stabilizzazioni e le esternalizzazioni che siano una forma di aggiramento di tali vincoli, da parte dei comuni che non hanno rispettato i termini previsti per l’approvazione dei bilanci di previsione, dei rendiconti e del bilancio consolidato;

Preso atto che la Corte dei conti, Sez. delle Autonomie, con deliberazione n. 10/SEZAUT/2020/QMIG depositata in data 29 maggio 2020, ha chiarito che: *“Il divieto contenuto nell’art. 9, comma 1-quinquies, del decreto legge 24 giugno 2016, n. 113, convertito dalla legge 7 agosto 2016, n. 160, non si applica all’istituto dello “scavalco condiviso” disciplinato dall’art. 14 del CCNL del comparto Regioni – Enti locali del 22 gennaio 2004 e dall’art. 1, comma 124, della legge 30 dicembre 2018, n. 145, anche nel caso comporti oneri finanziari a carico dell’ente utilizzatore»”;*

Ravvisata la necessità di approvare il piano triennale dei fabbisogni di personale per il periodo 2023/2025, e del relativo piano occupazionale, garantendo la coerenza con i vincoli in materia di spese per il personale e con il quadro normativo vigente;

Atteso in particolare che, a seguito di espressa ricognizione disposta in attuazione dell’art. 33, D.Lgs. n. 165/2001 e acquisita agli atti d’ufficio con la programmazione triennale del fabbisogno non sono emerse situazioni di soprannumero o eccedenze di personale;

Preso atto, dunque, che, come indicato nelle Linee Guida sopra richiamate: *“l’indicazione della spesa potenziale massima non incide e non fa sorgere effetti più favorevoli rispetto al regime delle assunzioni o ai vincoli di spesa del personale previsti dalla legge e, conseguentemente, gli stanziamenti di bilancio devono rimanere coerenti con le predette limitazioni”.*

Preso atto altresì che sono in corso di perfezionamento iconcorsi già avviati con il fabbisogno del personale 2020/2022 ed in corso di perfezionamento relativamente a:

- 1 posto cat. D a tempo pieno posizione economica D1 profilo professionale Istruttore direttivo Amministrativo Contabile Area Economico Amministrativa;
- N. 5 posti a tempo indeterminato part time 18 ore cat. C posizione economica C1 e profilo professionale Istruttore Amministrativo Contabile;
- N. 1 posto a tempo indeterminato part time 18 ore di categoria B3 posizione economica B3 profilo professionale Autista Scuolabus;

Considerato che la spesa potenziale massima derivante dall’applicazione delle vigenti disposizioni in materia di assunzioni è quella derivante dall’applicazione dei parametri di cui al D.M. 17 marzo 2020, come sopra riportato;

Constatato che l'Ente si colloca tra i due valori soglia e pertanto può contenere incrementi di spesa per il valore di euro 2.404.419,46, su base previsionale, come di seguito evidenziato:

ENTE INTERMEDIO			
I Comuni il cui rapporto fra spesa di personale e media delle entrate correnti degli ultimi tre rendiconti risulti compreso fra i due valori soglia previsti dal D.M. 17.3.2020 possono effettuare il turn over al 100%, a condizione di non incrementare il rapporto fra entrate correnti e impegni di competenza per la spesa complessiva di personale rispetto al rapporto corrispondente registrato nell'ultimo rendiconto della gestione approvato, dovendosi intendere per "ultimo rendiconto" quello approvato per primo in ordine cronologico a ritroso rispetto all'adozione della procedura di assunzione del personale. (Del. Corte conti Emilia-Romagna n. 55/2020)			
Entrate correnti da rendiconto di gestione	2021		9.588.178,85 €
Entrate correnti da rendiconto di gestione	2022		9.071.259,12 €
<b>STIMA PRUDENZIALE entrate correnti</b>	<b>2023</b>		<b>10.670.099,57 €</b>
Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio			9.776.512,51 €
Importo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio	2023		1.683.791,88 €
<b>Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE</b>		<b>(p)</b>	<b>8.092.720,63 €</b>
<b>Rapporto tra spesa di personale e entrate correnti nette da ultimo rendiconto approvato (a) / (b)</b>		<b>(q)</b>	<b>29,71%</b>
<b>STIMA PRUDENZIALE del limite di spesa per il personale da applicare nell'anno</b>	<b>2023</b>	<b>(p) * (q)</b>	<b>2.404.419,46 €</b>

Tenuto conto pertanto che:

- a) Spesa del personale rendiconto 2022 pari a euro 2.099.315,61;
- b) Stima prudenziale del limite di spesa anno 2023 per a euro 2.404.419,46;
- c) Incremento teorico di spesa (b-a) = 305.103,85

Constatato che le assunzioni in essere previsti dal fabbisogno del personale 2020/2022 ammontano a complessivi euro 289.456,17, come di seguito rappresentato:

NOMINATIVO	CAT.	TABELLARE		IVC	IND.COMP. BILAN	IND.COMP FONDO	INDENN. VIGILANZA	ind. Posiziz	UNA TANTUM	INDEN. ART.4	ANF	TOTALE	NOTE
------------	------	-----------	--	-----	-----------------	----------------	-------------------	--------------	------------	--------------	-----	--------	------

VIGILI- PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81		57,92	26,04	248,76	630,44			173,81			12.724,77	CONCORSO DA ESPLETARE
VIGILI- PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81		57,92	26,04	248,76	630,44			173,81			12.724,77	CONCORSO DA ESPLETARE
VIGILI- PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81		57,92	26,04	248,76	630,44			173,81			12.724,77	CONCORSO DA ESPLETARE
VIGILI- PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81		57,92	26,04	248,76	630,44			173,81			12.724,77	CONCORSO DA ESPLETARE
AMMINISTRATIVI - CONTABILI- PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81		57,92	26,04	248,76				173,81			12.094,34	CONCORSO IN ITINERE
AMMINISTRATIVI - CONTABILI- PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81		57,92	26,04	248,76				173,81			12.094,34	CONCORSO IN ITINERE
AMMINISTRATIVI - CONTABILI- PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81		57,92	26,04	248,76				173,81			12.094,34	CONCORSO IN ITINERE
AMMINISTRATIVI - CONTABILI- PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81		57,92	26,04	248,76				173,81			12.094,34	CONCORSO IN ITINERE
AMMINISTRATIVI - CONTABILI- PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81		57,92	26,04	248,76				173,81			12.094,34	CONCORSO IN ITINERE
AMMINISTRATIVI - CONTABILI- PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81		57,92	26,04	248,76				173,81			12.094,34	CONCORSO IN ITINERE
ISTRUTTORE TECNICO - PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81		57,92	26,04	248,76				173,81			12.094,34	CONCORSO DA ESPLETARE
ISTRUTTORE TECNICO - PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81		57,92	26,04	248,76				173,81			12.094,34	CONCORSO DA ESPLETARE
AUTISTA PART TIME	B3	10.872,81		54,34	22,38	213,48				150,54			11.313,55	CONCORSO ESPLETATO - SPESA GIA' IN BILANCIO (PREVISIONE DA APRILE 2023)
DIRETTIVO AMMINISTRATIVO - TEMPO PIENO AREA TRIBUTI	D1	25.146,68		125,71	59,40	563,40				377,26			26.272,45	CONCORSO DA ESPLETARE

DIRETTIVO AMMINISTRATIVO - TEMPO PIENO AREA ECON.	D1	25.146,68		125,71	59,40	563,40			377,26			26.272,45	CONCORSO ESPLETATO DA DEFINIRE
DIRETTIVO TECNICO - PART TIME 18 ORE	D1	12.573,34		62,86	29,70	281,70			188,63			13.136,23	CONCORSO DA ESPLETARE
											<b>TOTALE</b>	<b>212.554,10</b>	
											ONERI RIFLESSI	58.834,97	
											IRAP	18.067,10	
											<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>289.456,17</b>	

Rilevato che la cessazione nel corso del 2023 frutteranno un risparmio di spesa pari a euro 88.622,27;

Rilevato, infine, che il margine per nuova assunzione di spesa è il seguente:

a) Spesa del personale rendiconto 2022	2.099.315,61
b) Stima prudenziale del limite di spesa anno 2023	2.404.419,46
c) Incremento teorico di spesa (b-a)	305.103,85
d) cessazione personale 2023	88.622,27
e) assunzioni fabbisogno 2020/2022	289.456,17
<b>f) Disponibilità nuova assunzioni fabb. 2023/2025 (c+d-e)</b>	<b>104.269,95</b>

Dato atto che l'Ente intende provvedere alla assunzione di una figura cat. D1 part time a 18 ore per vigili con un costo complessivo di euro 17.733,92 (oneri riflessi +IRAP);

Ritenuto che per le annualità 2024 e 2025 del presente fabbisogno l'Ente intenderà utilizzare il 100% del turnover delle posizioni che andranno in quiescenza;

Verificato che il limite del triennio 2011/2013 è pari a euro € 2.424.256,41 e che tale limite è rispettato;

Richiamati:

- l'art. 19, c. 8, L. 28 dicembre 2001, n. 448, il quale dispone che gli organi di revisione contabile degli enti locali accertano che il piano triennale dei fabbisogni di personale sia improntato al rispetto del principio di riduzione complessiva della spesa e che eventuali deroghe siano analiticamente motivate;

- l'art. 4, c. 2, D.M. 17 marzo 2020 il dispone che: "2. A decorrere dal 20 aprile 2020, i comuni che si collocano al di sotto del valore soglia di cui al comma 1, fermo restando quanto previsto dall'art. 5, possono incrementare la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto approvato, per assunzioni di personale a tempo indeterminato, in

coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino ad una spesa complessiva rapportata alle entrate correnti, secondo le definizioni dell'art. 2, non superiore al valore soglia individuato dalla Tabella 1 del comma 1 di ciascuna fascia demografica”;

Tutto ciò premesso, rilevato, considerato e preso atto, si

### DISPONE

1. di prevedere, per le motivazioni esposte in premessa alle quali integralmente si rinvia e ai sensi dell'articolo 91, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, il seguente **piano triennale dei fabbisogni di personale per il periodo 2023/2025** di seguito riportato:

- Procedure in essere fabbisogno del personale 2020/2022 in corso di completamento:

NOMINATIVO	CAT.	TABELLARE		IVC	IND.COMP. BILAN	IND.COMP FONDO	INDENN. VIGILANZA	ind. Posiziz	UNA TANTUM	INDEN. ART.4	ANF	TOTALE	NOTE
VIGILI- PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81		57,92	26,04	248,76	630,44		173,81			12.724,77	CONCORSO DA ESPLETARE
VIGILI- PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81		57,92	26,04	248,76	630,44		173,81			12.724,77	CONCORSO DA ESPLETARE
VIGILI- PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81		57,92	26,04	248,76	630,44		173,81			12.724,77	CONCORSO DA ESPLETARE
VIGILI- PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81		57,92	26,04	248,76	630,44		173,81			12.724,77	CONCORSO DA ESPLETARE
AMMINISTRATIVI - CONTABILI- PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81		57,92	26,04	248,76			173,81			12.094,34	CONCORSO IN ITINERE
AMMINISTRATIVI - CONTABILI- PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81		57,92	26,04	248,76			173,81			12.094,34	CONCORSO IN ITINERE
AMMINISTRATIVI - CONTABILI- PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81		57,92	26,04	248,76			173,81			12.094,34	CONCORSO IN ITINERE
AMMINISTRATIVI - CONTABILI- PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81		57,92	26,04	248,76			173,81			12.094,34	CONCORSO IN ITINERE

AMMINISTRATIVI - CONTABILI- PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81	57,92	26,04	248,76	173,81	12.094,34	CONCORSO IN ITINERE
ISTRUTTORE TECNICO - PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81	57,92	26,04	248,76	173,81	12.094,34	CONCORSO DA ESPLETARE
ISTRUTTORE TECNICO - PART TIME 18 ORE	C1	11.587,81	57,92	26,04	248,76	173,81	12.094,34	CONCORSO DA ESPLETARE
AUTISTA PART TIME	B3	10.872,81	54,34	22,38	213,48	150,54	11.313,55	CONCORSO ESPLETATO - SPESA GIA' IN BILANCIO (PREVISIONE DA APRILE 2023)
DIRETTIVO AMMINISTRATIVO - TEMPO PIENO AREA TRIBUTI	D1	25.146,68	125,71	59,40	563,40	377,26	26.272,45	CONCORSO DA ESPLETARE
DIRETTIVO AMMINISTRATIVO - TEMPO PIENO AREA ECON.	D1	25.146,68	125,71	59,40	563,40	377,26	26.272,45	CONCORSO ESPLETATO DA DEFINIRE
DIRETTIVO TECNICO - PART TIME 18 ORE	D1	12.573,34	62,86	29,70	281,70	188,63	13.136,23	CONCORSO DA ESPLETARE
							<b>TOTALE</b>	<b>212.554,10</b>
							ONERI RIFLESSI	58.834,97
							IRAP	18.067,10
							<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>289.456,17</b>

- Assunzione di un'assunzione di una figura cat. D1 part time a 18 ore per vigili con un costo complessivo di euro 17.733,92 (oneri riflessi +IRAP);
2. di dare atto che il piano triennale dei fabbisogni di personale è coerente con i limiti di spesa determinati ai sensi del D.M. 17 marzo 2020;
  3. di dare atto infine che a seguito della ricognizione disposta in attuazione dell'art. 33, comma 1, d.Lgs. n. 165/2001 non sono emerse situazioni di soprannumero o eccedenze di personale;

## 9. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

### 9.1 PIANO TRIENNALE DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI – 2023/2025

# RELAZIONE ISTRUTTORIA ELENCO BENI DA ALIENARE E/O VALORIZZARE

#### **1 - PREMESSA:**

Il Piano triennale delle Alienazioni e Valorizzazioni immobiliari riporta l'elenco degli immobili di proprietà comunale, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione.

Tale documento riveste notevole importanza al riguardo del consolidamento dei conti pubblici dell'Ente, in quanto lo stesso documento di programmazione comporta una puntuale ricognizione ed eventuale riclassificazione degli immobili che consente una semplificazione dei processi di valorizzazione del patrimonio immobiliare di questo Comune.

Altresì, si pone l'obiettivo di soddisfare le esigenze di miglioramento di detti conti pubblici, di riduzione e contenimento dell'indebitamento e di ricerca di nuovi proventi destinabili a finanziamento degli investimenti.

La presente relazione è relativa alla redazione dell'aggiornamento al Piano delle Alienazioni e Valorizzazioni immobiliari di questo Ente per il triennio 2023 – 2025 quale documento da allegare al Bilancio di previsione in adempimento alle normative vigenti in materia (art.170, comma 1 D.Lgs. n.267/2000 - (TUEL e D.Lgs. n.118/2011 e s.m.i.), approvato con Atto di Giunta Comunale n. 7 del 30.01.2023, per come di seguito specificato:

- al riguardo delle particelle n.ri 211 – 183 e 184 del fg. 4 alla località Marchesato, relative a reliquati di terreno di cui alla Determina Area Tecnica di aggiudicazione n.644 del 24.11.2022, si è proceduto alla stipula di relativo Atto di Compravendita di data 04.04.2023;
- al riguardo del reliquato adiacente il fabbricato individuato in Catasto al fg. 6 – part. n. 109, aggiudicato con Determina Area Tecnica n.644 del 24.11.2022 si è proceduto alla redazione di apposito frazionamento individuando lo stesso reliquato oggetto di alienazione al fg. 6 – part. n. 262 per una superficie di mq. 46, il cui Atto di compravendita è in fase di stipula.

Al riguardo del reliquato assegnato con la suddetta Determina Area Tecnica n.644 del 24.11.2022 a seguito di richiesta da parte del proprietario del fabbricato insistente sulla part. n. 100 – fg. 6 sita nel Centro Storico e relativa all'autorizzazione ad eseguire urgenti lavori di messa in sicurezza del muro di sostegno in pietra esistente, costituente piano di sedime del suddetto fabbricato in stato di evidente dissesto, con realizzazione di una parte di muro in cls a sostegno di detto

manufatto, con interessamento della particella di proprietà comunale n. 257 – fg. 6 per una lunghezza di ml. 13,00 circa ed una profondità di ml. 1,20, da assoggettare a frazionamento, si precisa quanto segue:

- In fase di redazione del Tipo di frazionamento da parte di Tecnico abilitato, per la definizione della procedura di alienazione, risulta presentata da parte della stessa Ditta aggiudicataria, Relazione a firma dello stesso Tecnico, dalla quale emerge che il terreno di cui alla citata particella n. 257 – fg. 6, di proprietà comunale, è già in gran parte occupato dal preesistente muro di contenimento in pietra delimitante la corte del fabbricato di proprietà dell'istante.

Di fatto, la stessa part. n. 257 – fg. 6, fino al confine con la part. n. 256 – fg. 6 di proprietà privata, risulta già occupata da un muro in c.a. realizzato da questo Comune nell'ambito dell'intervento d "Superfetazioni nel Centro Storico", con la conseguenza che risulta già interrotto il passaggio su detta particella a quota interiore.

Altresì, risulta di fatto asservita al corpo di fabbrica di cui alla part. n. 253 – fg. 6, comprendente anche unità immobiliari di proprietà dell'istante, una striscia di terreno interposta tra il suddetto muro ed il predetto corpo di fabbrica.

Dovendo il richiedente realizzare il muro di contenimento a protezione del proprio fabbricato, in prolungamento del citato muro in c.a. di proprietà comunale, è stata richiesta la rettifica dell'individuazione della superficie di alienazione prevista ed assegnata con la cita Determina Area Tecnica n. 644 del 24.11.2022, adeguandola al reale stato dei luoghi, prevista in complessivi mq. 78, comprensivi della sopra individuata striscia di terreno.

Si ritiene, pertanto, procedere alla rettifica dell'Allegato A – Elenco 1 del Piano delle Alienazioni 2023 – 2025 con riportate le suddette variazioni, in attesa di definizione delle procedure per la stipula del relativo Atto notarile.

## **2 - RICOGNIZIONE STATO ATTUAZIONE PIANO ALIENAZIONE 2022 – 2024.**

Preliminarmente si ritiene utile procedere ad una esplicitazione delle attività definite o in corso di definizione relative alle previsioni del Piano delle Alienazioni e Valorizzazioni immobiliari 2022 – 2024, approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 20 del 30.06.2022, quale allegato al Documento Unico di Programmazione (DUP) 2022/2024 di cui alla Delibera di Giunta Comunale n. 77 del 10.06.2022.

Al riguardo si evidenzia che:

- per quanto attiene i **reliquati di terreno** individuati nel precedente Piano delle Alienazioni 2020-2022, a seguito di pubblicazione di Avviso pubblico di data 19.12.2019 per la vendita/locazione degli stessi, restano da definire, ad avvenuta redazione dei relativi frazionamenti, le alienazioni dei reliquati aggiudicati con la sopra richiamata DT. Area Tecnica n.232/2020 di seguito individuati:

- 1) particella da frazionare prospiciente fabbr. fg.10 – part. n.559 loc. Rusoli – Complesso Melissa;
- 2) particella da frazionare prospiciente fabbr. fg.9 – part. n.778 loc. Andreotta – Via Papa Giovanni XXIII;
- 3) particella da frazionare prospiciente fabbr. fg.10 – part. 428 loc. Andreotta;
- 4) particella da frazionare prospiciente fabbr. fg. 10 – part. n.1008 loc. Andreotta;
- 5) particelle n.ri 202 e 203 – fg.4 da regolarizzare con inclusione mediante frazionamento anche di altro reliquato adiacente il fabbr. fg.4 – part.349 loc. Marchesato – Complesso residenziale "Ever Green".

Da quanto sopra riportato si evince come a seguito della suddetta pubblicazione di bando pubblico, è pervenuto un numero limitato di richieste di acquisto/locazione, con evidente mancanza di interesse da parte dei cittadini a riguardo della proposta di alienazione di terreni di proprietà comunale non strumentali ai fini istituzionali.

A tal fine, in esecuzione al Piano delle Alienazioni e Valorizzazioni immobiliari 2022 – 2024 come sopra approvato, è stato riproposto Avviso pubblico di data 26.07.2022, nel quale è stata prevista la vendita/locazione dei reliquati di terreno ricompresi nell'Allegato A – Elenco 1 Beni da alienare, con la presentazione di alcune istanze relative alla richiesta di acquisto di cui alla Determina Area Tecnica di aggiudicazione n.644 del 24.11.2022, con gli aggiornamenti come sopra specificati.

### **3 – PREVISIONI PIANO ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI 2023 – 2025.**

Il presente Piano 2023 – 2025 è stato, pertanto, aggiornato con l'eliminazione dall'Allegato A – Elenco 1 degli immobili alienati come sopra riportato, le cui procedure di vendita risultano formalizzate ed in fase di esecuzione, oltre alla rettifica della superficie di alienazione del reliquato di cui alla part. n. 257 – fg. 6 assegnata con la cita Determina Area Tecnica n. 644 del 24.11.2022.

Di seguito si riportano le descrizioni dei beni oggetto di alienazione.

#### **3.1 – TERRENI (Allegato A – Elenco 1)**

L'elenco dei terreni oggetto di alienazione allegato al presente Piano è relativo, sostanzialmente, alle porzioni di terreno aventi destinazione di verde all'interno di Piani attuativi che per la loro ridotta estensione e frammentarietà non si ritengono più funzionali a tale uso.

Tali reliquati sono compresi negli interventi attuativi realizzati alle località Piani, Marchesato e Garofalo nonché in altre zone che sono stati oggetto di cessione da parte degli originari lottizzanti e non più funzionali all'uso strumentale degli stessi beni, aggiornato con le variazioni sopra indicate.

#### **Reliquati Terreni siti alla loc. Rusoli – complesso Melissa**

Viene confermato quanto stabilito nel Documento Unico di Programmazione (DUP) 2022/2024 di cui alla Delibera di Giunta Comunale n. 77 del 10.06.2022, ribadendo che trattasi di reliquati di terreno ricompresi negli interventi di edilizia agevolata realizzati in questo Comune dalla ditta Cava Fiore, nell'ambito della legge n° 457/78.

I terreni oggetto degli interventi di cui sopra risultano di proprietà comunale in quanto acquisiti a seguito di procedura espropriativa per causa di pubblica utilità. Gli stessi terreni sono stati assegnati in diritto di superficie per la durata di anni 99 rinnovabili alla suddetta ditta Fiore Cava, per la realizzazione di alloggi di tipo economico e popolare, e da questa tale diritto è stato trasferito ai soggetti assegnatari degli alloggi. Gli interventi di edilizia agevolata di cui sopra risultano assentiti con i seguenti titoli:

- Concessione edilizia n° 949 del 22/08/1984 in ditta Fiore Cava per la realizzazione di n° 48 alloggi. Convenzione stipulata in data 23/11/1984;
- Concessione edilizia n° 974 del 28/06/1985 in ditta Fiore Cava per la realizzazione di n° 48 alloggi. Convenzione stipulata in data 5/12/1985. Nell'ambito dei suddetti interventi risultano presenti dei reliquati di terreno limitrofi ai fabbricati realizzati, destinati da progetto a verde pubblico ed allo stato, alcuni di essi inutilizzati.

Pertanto in considerazione del fatto che, anche in questo caso, si tratta di aree per le quali l'Amministrazione Comunale effettua gli interventi di manutenzione e pulizia, con significativi oneri a carico dell'Ente e che nel vigente P.S.C. la zona di interesse non risulta destinata a verde pubblico o servizi pubblici, bensì a zona AUB2 III " Sub ambiti urbanizzati da riqualificare" si ritiene procedere alla loro alienazione limitatamente ai reliquati privi di idonea funzionalità.

Stante la particolare configurazione dei citati reliquati, posti in adiacenza ai fabbricati oggetto di edificazione, ed in particolar modo degli alloggi posti al piano rialzato degli stessi fabbricati, si ritiene procedere alla vendita degli stessi stabilendo una priorità di acquisto per i proprietari dei suddetti alloggi, anche al fine di assicurare la privacy degli occupanti, ed in caso di non interesse degli stessi, tramite avviso pubblico.

Il costo di vendita dei suddetti terreni può essere pari ad € 5,00/mq.

I terreni per come sopra descritti sono catastalmente individuati negli atti progettuali degli interventi summenzionati e per una loro esatta individuazione e quantificazione delle superfici, si rende necessario procedere ad una ricognizione dei luoghi da parte di tecnico all'uopo incaricato.

Per quanto sopra, allo stato viene determinata l'inclusione nel Piano delle Alienazioni e Valorizzazioni immobiliari 2019/2021 dei reliquati di cui trattasi, demandando alla competente Area tecnica di provvedere alla loro precisa individuazione, al fine di procedere alla loro alienazione.

Per detti reliquati, per come sopra evidenziato, risulta pervenuta istanza di alienazione della particella prospiciente il fabbricato di proprietà dell'istante individuato al fg.10 – part. n.559, la cui superficie di mq. 90 è stata determinata a seguito di frazionamento.

### **Terreno località Rusoli – Via dell'Unità**

Trattasi di terreno di proprietà comunale sito alla località Rusoli – Via dell'Unità della superficie di mq. 2.000, individuato in Catasto al fg. n.10 – particella n. 211 originariamente destinato alla realizzazione di un edificio ad alta efficienza energetica da parte della LigeaM, affidataria del Servizio Energetico Integrato di questo Comune, giusto Contratto di data 16.10.2008 – N. 5 di Repertorio.

Questo Ente ha definito la procedura di revoca dell'affidamento del citato SEI, per cui lo stesso terreno risulta non più utilizzabile per la suddetta destinazione e pertanto l'A.C. ha ritenuto procedere all'alienazione dello stesso mediante asta pubblica già inserito nel precedente Piano delle Alienazioni 2021/2023.

A seguito di pubblicazione in data 06.12.2021 di relativo Avviso di asta pubblica, è stata constatata l'assenza di offerte e pertanto la vendita del terreno in questione verrà riproposta nel corso dell'annualità 2022. Preventivamente a detta nuova procedura, la stessa è subordinata alla valutazione della verifica di edificabilità del lotto di terreno sopra individuato, al cui riguardo risultano emerse problematiche in ordine ad aspetti geologici dell'area da Variante al P.S.C.. Altresì, verrà effettuata una verifica della potenzialità edificatoria del terreno di che trattasi, in considerazione che il lotto aveva nell'originario PSC IF pari a 2,00 mc/mq, diversamente da quanto previsto nella vigente Variante al PSC risultante pari a 1 mc/mq, corrispondente all'indice di 0,33 mq/mq indicato nella stessa Variante al PSC. Al riguardo del prezzo di alienazione, in considerazione dell'esito di gara deserta del precedente tentativo di vendita, con importo a base d'asta di € 170.000,00, si è proceduto ad effettuare specifica indagine di mercato con richiesta di valutazione ad Agenzia Immobiliare del territorio, pervenendo ad un probabile valore di vendita di € 144.000,00, nel caso di capacità edificatoria con indice di 2,00 mc/mq e di € 97.500,00 nel caso di capacità edificatoria con indice di 1,00 mc/mq. A seguito delle risultanze delle verifiche tecniche sopra evidenziate, cui darà attuazione il competente Ufficio Tecnico Comunale, si procederà nel caso di esito favorevole alle condizioni di edificabilità ad indire nuova procedura di gara ponendo il prezzo a base di gara paria quello corrispondente all'indice di fabbricabilità accertato.

### **Reliquati Terreni siti alla loc. Andreotta – Centro Polifunzionale dei Servizi Urbani**

Per tale zona risulta pervenuta istanza da parte di soggetto proprietario di immobile commerciale distinto in Catasto Urbano al fg. 9 - part. n. 780, confinante con l'area interposta tra la viabilità comunale e lo stesso fabbricato della superficie di circa mq. 120,00, allo stato non utilizzata, collocata in parte in forte pendenza e, pertanto, non possiede i necessari requisiti per essere utilizzata per viabilità. Presenta, altresì, le caratteristiche per essere utilizzato come corte esclusiva a servizio della unità immobiliare di proprietà dell'istante posta a confine con la predetta superficie da cui ha accesso diretto.

L'esatta delimitazione di tale superficie dovrà essere individuata mediante frazionamento in fase di ultimazione e verifica da parte del competente Ufficio Tecnico Comunale, al quale si demanda la conseguente definizione della procedura.

Gli altri reliquati delle aree a verde di detta zona risultano già ricompresi nel Piano delle Alienazioni 2022/2024, con previsione della possibilità di alienazione, oltre alle previste aree a verde anche eventuali tratti di viabilità non ritenuti funzionali alla viabilità del comparto.

### **Reliquato terreno loc. Andreotta**

Trattasi di reliquato di terreno facente parte della part. n.1693 del fg. n.9 da frazionarsi per circa mq. 200, limitatamente alla superficie a verde limitrofa alla part. n.929 – fg.n. 9, con esclusione delle sedi viarie del contesto. Si procederà alla redazione di bando a seguito di valutazione sulle osservazioni pervenute da parte di soggetto privato.

### **Reliquati Terreni siti alla loc. Rusoli – Via Amendola**

Risulta pervenuta istanza di data 23/03/2018 assunta al protocollo comunale al n° 5657 di data 26/03/2018 del “Condominio di Via Amendola, n° 11”, di questo Comune con la quale è stata richiesta la compensazione tra superfici occupate dalla recinzione dello stesso condominio risultanti di proprietà comunale ed una superficie di terreno di proprietà del Condominio ma di fatto già da tempo destinata a sede stradale comunale.

Dalla relazione istruttoria del responsabile Area Tecnica di data 26/07/2018 prot. n°13777 si rileva che il valore delle superfici oggetto di richiesta di compensazione, possono ritenersi equivalenti per come riportato nella suddetta relazione.

Conseguentemente l'A.C. ha ritenuto di poter accogliere l'istanza del suddetto Condominio stabilendo l'alienazione dei reliquati di terreno di proprietà comunale per come individuati nella istruttoria dell'Area Tecnica e contestualmente formalizzare l'acquisizione della porzione di superficie di proprietà condominiale di fatto destinata a sede stradale.

Resta a carico del Condominio la redazione degli atti tecnici per la rettifica degli atti catastali relativi alle particelle interessate dalla richiesta compensazione.

Stante la particolare configurazione dei citati reliquati, l'alienazione dei suddetti terreni sarà effettuata mediante atto transattivo tra questo Comune ed il citato Condominio del fabbricato di Via Amendola, al fine della regolarizzazione di quanto sopra riportato, le cui spese sono poste a carico dello stesso Condominio.

### **Terreni inseriti in Piano di Lottizzazione con destinazione di verde pubblico non funzionali all'uso previsto.**

Con il presente atto si esprime indirizzo ai competenti Uffici Comunali, per una ricognizione generale di reliquati e/o lotti di terreno inclusi in precedenti Piani di Lottizzazione, oggetto di cessione gratuita dei lottizzanti, che non risultino funzionali all'uso previsto e che possono essere oggetto di Alienazione, previa loro valorizzazione. Difatti, per le motivazioni già espresse nel Piano delle Alienazioni e valorizzazioni immobiliari triennio 2018/2020, questa Amministrazione sostiene considerevoli costi per assicurare una corretta manutenzione di tali reliquati. In considerazione del fatto che questo Comune possiede aree a verde

pubblico di adeguata estensione che garantiscono gli standard normativi e che si ritiene incentivare la concentrazione di tali spazi, in modo da favorire una concreta utilizzazione degli stessi, questa Amministrazione intende valorizzare, determinandone una destinazione urbanistica di natura edificabile, al pari dei parametri riportati nei relativi Piani di Lottizzazione, i reliquati che saranno all'uopo individuati. Per quanto sopra si demanda alla competente Area Tecnica di individuare i reliquati di che trattasi aventi le caratteristiche idonee per la citata valorizzazione.

**Aree comprese nei Piani di Edilizia Economica e Popolare (Allegato A – Elenco 2)** attuati da questo Comune in base alla legge n° 865/1971 e alla legge n° 167/1962, al fine della cessione delle aree concesse in diritto di superficie da trasformare in diritto di proprietà in base alle disposizioni di cui all'art. 31 comma 45 e segg. della legge n° 448 del 23.12.1998. Questo Ente ha già provveduto con Delibera Consiliare n° 31 del 25.07.2006 ad autorizzare la cessione in proprietà delle aree comprese nei PEEP di cui sopra, nonché all'approvazione del relativo schema di convenzione. Detta disposizione si ritiene inserirla nel presente Piano anche al fine di una corretta e complessiva ricognizione dei beni patrimoniali dell'Ente oggetto di alienazione. Al riguardo della determinazione del valore della trasformazione del diritto di superficie in diritto di proprietà questo sarà determinato a seguito di specifiche richieste da parte dei soggetti interessati, secondo i parametri ed i criteri indicati all'art. 31, comma 48 della Legge n° 448 del 23.12.1998. L'individuazione degli immobili di cui sopra, ad oggi aggiornato con le alienazioni già effettuate, risulta la seguente:

- Alloggi per i quali è ammessa la trasformazione del diritto di superficie in diritto di proprietà, di cui alle aree già concesse in diritto di superficie:

- Intervento di cui alla Convenzione stipulata in data 10.03.1981, Rep. Comunale n. 1/1981 Cooperativa Edilizia “Cristina”- (n. 9 alloggi);
- Intervento di cui alla Convenzione stipulata in data 10.10.1983, Rep. Comunale n. 15/1983 Cooperativa Edilizia “Il Belvedere di Andreotta” (n. 5 alloggi);
- Intervento di cui alla Convenzione stipulata in data 23.11.1984 per Notaio Leucio Gissona, Rep. N. 47261, Racc. n. 14999 - Impresa Cava Fiore ( n. 36 alloggi);
- Intervento di cui alla Convenzione stipulata in data 05.12.,1985 per Notaio Leucio Gissona, Rep. N. 56166, Racc. n. 16731 - Impresa Cava Fiore ( n. 46 alloggi);
- Intervento di cui alla Convenzione stipulata in data 09.07.1986 per Notaio Stanislao Amato, Rep. N. 12522 - Cooperativa Edilizia “Solare” (n. 24 alloggi);
- Intervento di cui alla Convenzione stipulata in data 11.04.1988 per Notaio Leucio Gissona, Rep. N. 79328, Racc. N. 21325 - Cooperativa Edilizia “ Elda Domus” ( n. 10 alloggi);
- Intervento di cui alla Convenzione stipulata in data 11.04.1988 per Notaio Leucio Gissona, Rep. N. 79330, Racc. n. 21326 - Cooperativa Edilizia “Koplas”,(n. 11 alloggi);
- Intervento di cui alla Convenzione stipulata in data 10.04.1996 per Notaio Stanislao Amato , Rep. N. 74.938, Racc. n. 14.686 - Istituto Autonomo per le Case Popolari - Cosenza”(n. 21 alloggi);

- Intervento di cui alla Delibera di Consiglio Comunale n. 25 del 12.11.1977 - Istituto Autonomo per le Case Popolari - Cosenza”(n. 27 alloggi);
- Alloggi per i quali è ammessa l’eliminazione dei vincoli obbligazionari sull’alienazione e locazione di cui alle aree già concesse in diritto di proprietà:
- Intervento di cui alla Convenzione per concessione di diritto di proprietà di superficie stipulata in data 10.10.1983, Rep. Comunale n. 14/1983 - Cooperativa Edilizia “Il Belvedere di Andreotta” (n. 6 alloggi);
  - Intervento di cui alla Convenzione stipulata in data 08.10.1983, Rep. Comunale n. 13/1983 Cooperativa Edilizia “Giotto” (n. 12 alloggi).

Al riguardo si precisa che è stata effettuata vendita per n. 1 alloggio relativo all’Intervento “Cooperativa Edilizia “Cristina” per la trasformazione del diritto di superficie in diritto di proprietà.

**Terreno sito alla località Andreotta**, posto in adiacenza al percorso carrabile (per un primo tratto) e pedonale per il restante che collega la Via P. Mancini con Via Palermo, sul quale è stato realizzato da questo Comune un intervento di somma urgenza per il rifacimento del sottostante canalone di raccolta acque bianche. Risultando ormai definito l’ingombro del citato percorso carrabile/pedonale resta esclusa l’utilizzazione ai fini pubblici del predetto reliquato di terreno che potrà essere alienato ad asservimento delle prospicienti corti dei fabbricati residenziali.

Il reliquato in questione risulta classificato nel vigente P.S.C. come area AUB2 “Sub ambiti urbanizzati da riqualificare”. Per detti reliquati si ritiene comunque prescrivere che nel caso di interventi di manutenzione ordinaria/straordinaria del canalone di raccolta acque bianche l’Amministrazione Comunale si riserva la possibilità di intervenire anche sugli stessi terreni.

**Reliquato posto nel Centro Storico** questo risulta ubicato in posizione marginale rispetto alla Piazza Chiesa Vecchia e può trovare migliore destinazione un asservimento alla prospiciente area privata.

**Altresì, sono state considerate istanze prodotte da privati per l’acquisizione di alcuni reliquati e/o terreni di seguito riportate (Allegato A – Elenco 1):**

**Reliquato terreno - loc. Andreotta:**

Risulta pervenuta istanza da parte di cittadino per la possibile alienazione di un reliquato di terreno individuato al fg. 9 – part. n.723 della superficie di circa mq. 156,00, posto in adiacenza al terreno di proprietà dell’istante individuato al fg. 9 – part.n.934.

Trattasi di reliquato di terreno inserito nella donazione in favore di questo Comune di terreni di proprietà “Eredi Quintieri”, risultante intestato catastalmente alla stessa proprietà per ineseguita voltura dell’Atto di Donazione, costituisce la parte terminale della strada denominata S.Allende, di fatto non utilizzata per viabilità pubblica ed a fondo cieco e, quindi, non collegabile alla viabilità esistente.

Lo stesso reliquato ha in base alla Variante al PSC la possibilità di utilizzo a “verde privato”.

L’esatta delimitazione della superficie del tratto da alienare dovrà essere individuata mediante frazionamento e verifica da parte del competente Ufficio Tecnico Comunale, al quale si demanda la conseguente definizione della procedura.

Dei sopra elencati terreni è stato redatto relativo elenco con l'indicazione della loro destinazione urbanistica e per quelli di cui è stato accertato il carattere di reliquato ne è stata prescritta la destinazione di verde privato, aggiornando lo stesso elenco con i terreni che sono stati già oggetto di vendita.

L'elenco dei suddetti reliquati di terreno oggetto di alienazione viene riportato come "Allegato A – Elenco 1" al presente Piano.

### **3.2 – FABBRICATI (Allegato A – Elenco 3)**

L'elenco dei fabbricati comunali individuati da alienare, riportato come "Allegato A – Elenco 3" al presente Piano, è costituito dagli immobili di proprietà del Comune ritenuti non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali.

Tra questi risultano indicati gli **alloggi di edilizia residenziale pubblica** siti nel Centro Storico di questo Comune, allo stato assegnati in locazione i cui valori di alienazione sono stati rideterminati in applicazione della Legge 24 dicembre 1993, n. 560 "Norme in materia di alienazione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica".

Nel presente Piano vengono aggiornati i valori di riferimento dei predetti alloggi in considerazione dell'intervenuta definizione degli accatastamenti delle unità abitative che riportano la relativa rendita catastale.

### **3.3 – FABBRICATI DA SOGGETTI A VALORIZZAZIONE (Allegato a – Elenco 4)**

L'elenco dei fabbricati comunali individuati da valorizzare, riportato come "Allegato A – Elenco 4" al presente Piano, è costituito dall'immobile sito alla Località Centro Storico Via Umberto 1° - Via S. Giovanni di cui alle particelle catastali n.ri 137 sub 2 e 3, n. 179 e n. 260 sub 1 del fg. di mappa n. 6 da utilizzare secondo le destinazioni d'uso previste dal P.S.C.

Per detto immobile è in fase di definizione la procedura di Trascrizione presso la ex Conservatoria dei Registri Immobiliari di Cosenza, giusta Delibera di Consiglio Comunale n.20 di data 30.06.2022, ai sensi dell'art.58 c. 2 del D.L. n.112/2008, convertito nella Legge 06.08.2008, n.133, con la quale è stato specificamente individuato l'immobile in questione.

### **4 - Alloggi di Edilizia Residenziale Pubblica da alienare**

Al riguardo della alienazione degli alloggi di Edilizia Residenziale Pubblica già inseriti nel Piano delle Alienazioni e Valorizzazioni immobiliari, si evidenzia la necessità di redigere un apposito programma di alienazione secondo i criteri e la procedura stabiliti nel DM 24/02/2015 che sarà sottoposto all'Amministrazione Comunale per la relativa approvazione.

**I restanti beni immobili già inseriti nel Piano delle Alienazione e Valorizzazione immobiliari triennio 2022/2024 e non già oggetto di conclusione delle procedure di alienazione, restano confermati.**

**f.to IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**  
**Marcello Sarro**

**f.to IL RESPONSABILE AREA**  
**Arch. Salvatore Mannarino**

**PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI TRIENNIO 2023 – 2025**

**ALLEGATO “A”**

**“Elenco 1” - Elenco Terreni comunali individuati da alienare**

n°	Foglio	Particella	Area (mq)	Annotazioni	Località	Destinazione catastale	Destinazione urbanistica	Valore di mercato (€)*
1	4	207	9		Marchesato	N.D.	Verde privato	€ 45,00
2	4	208	85		Marchesato	N.D.	Verde privato	€ 425,00
3	4	209	22		Marchesato	N.D.	Verde privato	€ 110,00
4	4	212	22		Marchesato	N.D.	Verde privato	€ 110,00
5	4	182	48		Marchesato	N.D.	Verde privato	€ 240,00
6	4	255	3		Marchesato	N.D.	Verde privato	€ 15,00
7	4	185	13		Marchesato	N.D.	Verde privato	€ 65,00
8	4	180	8		Marchesato	N.D.	Verde privato	€ 40,00
9	4	256	9		Marchesato	N.D.	Verde privato	€ 45,00
10	4	257	2		Marchesato	N.D.	Verde privato	€ 10,00
11	4	179	8		Marchesato	N.D.	Verde privato	€ 40,00
12	4	186	68		Marchesato	N.D.	Verde privato	€ 340,00
13	4	199	71		Marchesato	N.D.	Verde privato	€ 355,00
14	4	200	15		Marchesato	N.D.	Verde privato	€ 75,00
15	4	203	88	Reliquato alienato con Atto in corso di defin.	Marchesato	N.D.	Verde privato	€ 440,00
16	4	202	152	“ “ “	Marchesato	N.D.	Verde privato	€ 760,00
17	4	194	281	La superficie da alienare è una porzione della particella n° 194 pari a mq 106 circa, da determinare con apposito frazionamento.	Marchesato	N.D.	Verde privato	€ 530,00
18	6	257	78	Reliquato alienato con procedura di frazionamento e stipula Atto in corso di definizione.	Centro storico	N.D.	In parte Ambito città storica ed in parte Zona Agricola E2	€ 390,00
19	9	723		La superficie da alienare è una porzione della particella n°723 pari a mq 156,00 circa, da determinare con apposito frazionamento.	Andreotta	N.D.	In parte Ambito città residenziale consolidata (satura) ed in parte reliquato viabilità	€ 780,00

20	9	1751	80		Piani	N.D.	Verde privato	€ 400,00
21	9	1722	83		Piani	N.D.	Verde privato	€ 415,00
22	9	1750	82		Piani	N.D.	Verde privato	€ 410,00
23	9	1708	34		Piani	N.D.	Verde privato	€ 170,00
24	9	1710	68		Piani	N.D.	Verde privato	€ 340,00
25	9	1351	72		Piani	N.D.	Verde privato	€ 360,00
26	9	1721	108		Piani	N.D.	Verde privato	€ 540,00
27	9	1720	108		Piani	N.D.	Verde privato	€ 540,00
28	9	1723	83		Piani	N.D.	Verde privato	€ 415,00
29	9	1736	9		Piani	N.D.	Verde privato	€ 45,00
30	9	1734	8		Piani	N.D.	Verde privato	€ 40,00
31	9	1737	66		Piani	N.D.	Verde privato	€ 330,00
32	9	1747	10		Piani	N.D.	Verde privato	€ 50,00
33	9	1745	22		Piani	N.D.	Verde privato	€ 110,00
34	9	1744	21		Piani	N.D.	Verde privato	€ 105,00
35	9	1739	66		Piani	N.D.	Verde privato	€ 330,00
36	9	1748	13		Piani	N.D.	Verde privato	€ 65,00
37	9	1749	15		Piani	N.D.	Verde privato	€ 75,00
38	9	1693		La superficie da alienare è una porzione della particella n° 1693 pari a mq 200 circa, da determinare con apposito frazionamento.	Andreotta	N.D.	Area a verde	€ 1.000,00
39	9	1341	Circa 300	Bene già inserito nel Piano Alienazioni approvato con Delibera. Di C.C.n.11/2013.La superficie da alienare è una porzione della particella n° 1341, per la parte prospiciente le unità abitative esistenti, da determinare con apposito frazionamento.	Piani	N.D.	Verde privato	€ 1.500,00
40	9	942	187		Via S. Valentini	N.D.	Verde privato	€ 935,00
41	9	948	6.476	La superficie da alienare è una porzione della particella n°948 pari a mq 120 circa, da determinare con apposito frazionamento	Via S. Valentini	N.D.	Verde privato	€ 600,00
42	9	970	21.730	La superficie da alienare è una porzione della particella n°970 pari a mq 120 circa, da determinare con apposito frazionamento prospiciente part.n.780	Via Papa Giovanni XXIII	N.D.	Viabilità interna al comparto	€ 600,00
43	10	211	2.000	TERRENO	Via dell'Unità	N.D.	In parte Ambito città residenziale urbanizzata, in parte fascia rispetto stradale viabilità di previsione	€ 97.500,00 (IF=1) € 144.000,00 (IF=2)
44	10	1102	13571	Bene già inserito nel Piano Alienazioni approvato con Delibera. Di C.C.n.26/2014 – La superficie da alienare è una porzione della particella n.1102 pari a circa mq 170, da determinare con apposito frazionamento.	Andreotta	N.D.	AUB2	€ 850,00

45	10	450		La superficie da alienare è una porzione della particella n°450 pari a mq 90 circa, da determinare con apposito frazionamento prospiciente part.n.559	Rusoli – compl. Melissa	N.D.	Ambito città residenziale consolidata	€ 450,00
				<b>T O T A L E</b>				€ 112.990,00 (IF=1) € 159.490,00 (IF=2)

\* Per il calcolo del valore di mercato, relativo alle aree a verde, è stato utilizzato un costo unitario di 5,00 €/mq (Delibera di C.C. di approvazione D.U.P. 2020-2022 n. 35 del 04.10.2019).

N.B. = Per l'eventuale richiesta di locazione dei terreni da alienare è stato stabilito in € 1,00/mq, non riportato per mera dimenticanza nel Piano delle Alienazioni e Valorizzazioni Immobiliari 2020/2022, approvato con Delibera Consiliare n. 35 del 04.10.2019, per come previsto nell'Avviso pubblico di data 09.12.2019 relativo alla vendita/locazione dei reliquati di proprietà comunale.

**“Elenco 2” – Trasformazione diritti di superficie in diritti di proprietà ed eliminazione vincoli obbligazionari**

<b>Descrizione</b>	<b>N. alloggi per la trasformazione di diritto di superficie in diritto di proprietà</b>
Cooperativa Edilizia “Cristina”	n. 8 alloggi
Cooperativa Edilizia “Il Belvedere di Andreotta”	n. 5 alloggi
Cava Fiore	n. 36 alloggi
Cava Fiore	n. 46 alloggi
Cooperativa Edilizia “Solare”	n. 24 alloggi
Cooperativa Edilizia “ Elda Domus”	n. 10 alloggi
Cooperativa Edilizia “Koplas”	n. 11 alloggi
<b>Descrizione</b>	<b>N. alloggi per l’eliminazione dei vincoli obbligazionari sulle aree concesse in diritto di proprietà</b>
Cooperativa Edilizia “Il Belvedere di Andreotta”	n. 6 alloggi
Cooperativa Edilizia “Giotto”	n. 12 alloggi

N.B.: Il valore della trasformazione del diritto di superficie in diritto di proprietà sarà determinato a seguito di specifiche richieste da parte dei soggetti interessati, secondo i parametri ed i criteri indicati all’art. 31, comma 48 della Legge n° 448 del 23.12.1998.

**“Elenco 3” - Elenco Fabbricati comunali individuati da alienare**

<b>n°</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Superficie (mq)</b>	<b>Valore totale (€)</b>	<b>Destinazione d'uso</b>	<b>Tipo di immobile</b>	<b>Identificazione catastale</b>	<b>Rendita catastale</b>
1	Appartamento via Cimbri int. 1	91	€ 11.094,90	edilizia popolare	residenziale	Fl. 6 - p.lla 191 sub 4	103,29
2	Appartamento via Cimbri int. 2	95	€ 11.094,90	edilizia popolare	residenziale	Fl. 6 - p.lla 191 sub 5	103,29
3	Appartamento via Cimbri int. 3	88	€ 11.094,90	edilizia popolare	residenziale	Fl. 6 - p.lla 191 sub 6	103,29
4	Appartamento via Cimbri int. 4	123	€ 11.094,90	edilizia popolare	residenziale	Fl. 6 - p.lla 191 sub 7	103,29
5	Appartamento via Cimbri int. 5	99	€ 12.481,62	edilizia popolare	residenziale	Fl. 6 - p.lla 191 sub 8	116,20
6	Appartamento via Cimbri int. 6	121	€ 12.481,62	edilizia popolare	residenziale	Fl. 6 - p.lla 191 sub 9	116,20
7	Appartamento P1 c.da S. Lucia	56	€ 13.436,23	edilizia popolare	residenziale	Fl. 11 - p.lla 127 sub 5	136,86
8	Appartamento P2 c.da S. Lucia	56	€ 13.436,23	edilizia popolare	residenziale	Fl. 11 - p.lla 127 sub 6	136,86
9	Appartamento S. Maria, 28	127	€ 11.569,92	edilizia popolare	residenziale	Fl. 6 - p.lla 65 sub 1	117,75
10	Appartamento S. Maria ,30	150	€ 18.126,05	edilizia popolare	residenziale	Fl. 6 - p.lla 65 sub 2	184,63
11	Appartamento S. Giovanni,46	133	€ 13.005,24	edilizia popolare	residenziale	Fl. 6 - p.lla 153	132,47
12	Appartamento S. Giovanni,48	107	€ 11.407,93	edilizia popolare	residenziale	Fl. 6 - p.lla 62	116,20
	<b>TOTALE</b>		<b>€ 150.351,44</b>				

**“Elenco 4” – Elenco Fabbricati individuati da valorizzare**

<b>n°</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Rendita catastale</b>	<b>Consistenza</b>	<b>Superficie (mq)</b>	<b>Categoria catastale</b>	<b>Classe</b>	<b>Indirizzo</b>	<b>Destinazione d'uso</b>
1	Fabbricato Centro storico (Via Umberto 1° / Via S. Giovanni costituito dalle seguenti particelle:	<b>Per detto immobile è in fase di definizione la procedura di Trascrizione presso la ex Conservatoria dei Registri Immobiliari di Cosenza, giusta Delibera di Consiglio Comunale n.20 di data 30.06.2022, ai sensi dell'art.58 c. 2 del D.L. n.112/2008, convertito nella Legge 06.08.2008, n.133, con la quale è stato specificamente individuato l'immobile in questione.</b>						
	Fg. n. 6 – part.IIa n. 137 sub 2	€ 277,85	===	20 mq	C/1	1	Via Umberto 1°, n.3 Piano T	Destinazioni previste dal P.S.C.
	Fg. n. 6 – part.IIa n. 137 sub 3 e n. 179	€ 64,56	2,5 vani	===	A/4	1	Via Umberto 1°, n.5 Piano 1 - 2	Destinazioni previste dal P.S.C.
	Fg. n. 6 – part.IIa n. 260 sub 1	€ 38,73	1,5 vani	59 mq	A/4	1	Via Umberto 1°, n.1 Piano T - 1 - 2	Destinazioni previste dal P.S.C.