



COMUNE DI CEPAGATTI

D.U.P.
DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2024 - 2026

Premessa

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 - che si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, e che 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.

Sulla base di queste premesse, la nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal D.Lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm., modificano il precedente sistema di documenti di bilancio ed introducono due elementi rilevanti ai fini della presente analisi:

- a) l'unificazione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;
- b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il documento, che già dal 2015 sostituisce il Piano generale di sviluppo e la Relazione Previsionale e programmatica, è il DUP – Documento Unico di Programmazione – e si inserisce all'interno di un processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del D. Lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi del DM 26 aprile 2013.

All'interno di questo perimetro il DUP costituisce il documento di collegamento e di aggiornamento scorrevole di anno in anno che tiene conto di tutti gli elementi non prevedibili nel momento in cui l'amministrazione si è insediata.

In particolare il nuovo sistema dei documenti di bilancio si compone come segue:

- il Documento unico di programmazione (DUP);
- lo schema di bilancio che, riferendosi ad un arco della programmazione almeno triennale, comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al D.Lgs. n.118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art. 11 del medesimo decreto legislativo.
- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

Nel quadro complessivo dei documenti di programmazione, da ultimo si inserisce il PIAO.

L'articolo 6 del decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2021, n. 113 ha previsto che le pubbliche amministrazioni con più di cinquanta dipendenti, con esclusione delle scuole di ogni ordine e grado e delle istituzioni educative, adottino, entro il 31 gennaio di ogni anno, il Piano integrato di attività e organizzazione. Il Piano ha l'obiettivo di assorbire, razionalizzandone la disciplina in un'ottica di massima semplificazione, molti degli atti di pianificazione cui sono tenute le amministrazioni.

Con il PIAO si avvia un significativo tentativo di disegno organico del sistema pianificatorio nelle amministrazioni pubbliche che ha il merito di aver evidenziato la molteplicità di strumenti di programmazione spesso non dialoganti ed altrettanto spesso, per molti aspetti, sovrapposti. Inoltre, enfatizza un tema fondamentale: la valutazione del valore generato, delle cause e degli effetti che i

meccanismi di programmazione e di pianificazione sono in grado di generare delineando, in questo modo, un filo conduttore comune tra i diversi ambiti di programmazione. Un insieme di documenti e strumenti di programmazione che devono avere un unico filo logico conduttore delle politiche di creazione del Valore Pubblico.

Il DUP deve essere approvato dal Consiglio comunale di ciascun ente entro il 31 luglio dell'anno precedente a quello a cui la programmazione si riferisce, mentre lo schema di bilancio finanziario annuale deve essere approvato dalla Giunta e sottoposto all'attenzione del Consiglio nel corso della cosiddetta "sessione di bilancio" entro il 15 novembre. In quella sede potrà essere proposta una modifica del DUP al fine di adeguarne i contenuti ad eventuali modifiche di contesto che nel corso dei mesi potrebbero essersi verificati.

Articolazione del DUP

Il DUP rappresenta, quindi, lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali.

In quest'ottica esso sostituisce il ruolo ricoperto precedentemente dalla Relazione Previsionale e Programmatica e costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il *presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione*.

Nelle previsioni normative il documento 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.

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, gli indirizzi strategici dell'Ente.

Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale nel rispetto delle procedure e dei criteri stabiliti dall'Unione Europea.

In particolare la Sezione Strategica individua, nel rispetto del quadro normativo di riferimento e degli obiettivi generali di finanza pubblica:

- le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione comunale da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo;
- le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali;
- gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Nella Sezione Strategica del Documento Unico di Programmazione sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali il Comune intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle responsabilità politiche o amministrative ad essi collegate.

L'individuazione degli obiettivi strategici è conseguente a un processo conoscitivo di analisi delle condizioni esterne e interne all'Ente, attuali e future, e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Con riferimento alle condizioni esterne l'analisi strategica approfondisce i seguenti profili:

1. 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;
2. la valutazione corrente ed evolutiva 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;
3. 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).

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili e la definizione dei seguenti principali contenuti della programmazione strategica e dei relativi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

1. organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente;
2. indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. A tal fine, devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:
 - a. gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS;
 - b. i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
 - c. i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
 - d. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
 - e. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
 - f. la gestione del patrimonio;
 - g. il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;

- h. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
 - i. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
 4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Gli effetti economico-finanziari delle attività necessarie per conseguire gli obiettivi strategici sono quantificati, con progressivo dettaglio nella SeO del DUP e negli altri documenti di programmazione. Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella SeS, 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. Sono altresì verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione strategica con particolare riferimento alle condizioni interne dell'ente, al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati.

La Sezione Operativa (SeO)

La 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 SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della SeO, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La SeO è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La SeO supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato, che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La SeO ha i seguenti scopi:

- a) definire, con riferimento all'ente e al gruppo amministrazione pubblica, gli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni. Con specifico riferimento all'ente devono essere indicati anche i fabbisogni di spesa e le relative modalità di finanziamento;
- b) orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta;
- c) costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;
- i) dalla programmazione dei lavori pubblici svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali;
- j) dalla programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale;
- k) dal piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali.

La SeO si struttura in due parti fondamentali:

- Parte 1, nella quale sono descritte le motivazioni delle scelte programmatiche effettuate, sia con riferimento all'ente sia al gruppo amministrazione pubblica, e definiti, per tutto il periodo di riferimento del DUP, i singoli programmi da realizzare ed i relativi obiettivi annuali;
- Parte 2, contenente la programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del DUP, delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio.

Parte 1 della SeO

Nella Parte 1 della SeO del DUP sono individuati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nell'arco pluriennale di riferimento della SeO del DUP.

La definizione degli obiettivi dei programmi che l'ente intende realizzare deve avvenire in modo coerente con gli obiettivi strategici definiti nella SeS.

Per ogni programma devono essere definite le finalità e gli obiettivi annuali e pluriennali che si intendono perseguire, la motivazione delle scelte effettuate ed individuate le risorse finanziarie, umane e strumentali ad esso destinate.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici contenuti nella SeS e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per i programmi deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Gli obiettivi dei programmi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

L'individuazione degli obiettivi dei programmi deve essere compiuta sulla base dell'attenta analisi delle condizioni operative esistenti e prospettiche dell'ente nell'arco temporale di riferimento del DUP.

In ogni caso il programma è il cardine della programmazione e, di conseguenza, il contenuto dei programmi deve esprimere il momento chiave della predisposizione del bilancio finalizzato alla gestione delle funzioni fondamentali dell'ente.

Il contenuto del programma è l'elemento fondamentale della struttura del sistema di bilancio ed il perno intorno al quale definire i rapporti tra organi di governo, e tra questi e la struttura organizzativa e delle responsabilità di gestione dell'ente, nonché per la corretta informazione sui contenuti effettivi delle scelte dell'amministrazione agli utilizzatori del sistema di bilancio.

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.

I programmi devono essere analiticamente definiti in modo da costituire la base sulla quale implementare il processo di definizione degli indirizzi e delle scelte che deve, successivamente, portare, tramite la predisposizione e l'approvazione del PEG, all'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

La Sezione operativa del DUP comprende, per la parte entrata, una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli.

Comprende altresì la formulazione degli indirizzi in materia di tributi e di tariffe dei servizi, quale espressione dell'autonomia impositiva e finanziaria dell'ente in connessione con i servizi resi e con i relativi obiettivi di servizio.

I mezzi finanziari necessari per la realizzazione dei programmi all'interno delle missioni devono essere "valutati", e cioè:

- a) individuati quanto a tipologia;
- b) quantificati in relazione al singolo cespite;
- c) descritti in rapporto alle rispettive caratteristiche;

d) misurati in termini di gettito finanziario.

Contestualmente devono essere individuate le forme di finanziamento, avuto riguardo alla natura dei cespiti, se ricorrenti e ripetitivi - quindi correnti - oppure se straordinari.

Il documento deve comprendere la valutazione e gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti, sulla capacità di indebitamento e soprattutto sulla relativa sostenibilità in termini di equilibri di bilancio e sulla compatibilità con i vincoli di finanza pubblica. Particolare attenzione deve essere posta sulla compatibilità con i vincoli del patto di stabilità interno, anche in termini di flussi di cassa.

Particolare attenzione va posta alle nuove forme di indebitamento, che vanno attentamente valutate nella loro portata e nei riflessi che provocano nella gestione dell'anno in corso ed in quelle degli anni successivi.

L'analisi delle condizioni operative dell'ente costituisce il punto di partenza della attività di programmazione operativa dell'ente.

L'analisi delle condizioni operative dell'ente deve essere realizzata con riferimento almeno ai seguenti aspetti:

- le risorse umane, finanziarie e strumentali disponibili nonché le caratteristiche dei servizi dell'ente;
- i bisogni per ciascun programma all'interno delle missioni, con particolare riferimento ai servizi fondamentali;
- gli orientamenti circa i contenuti degli obiettivi di finanza pubblica da perseguire ai sensi della normativa in materia e le relative disposizioni per i propri enti strumentali e società controllate e partecipate;
- per la parte entrata, una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli. La valutazione delle risorse finanziarie deve offrire, a conforto della veridicità della previsione, un trend storico che evidenzia gli scostamenti rispetto agli «accertamenti», tenuto conto dell'effettivo andamento degli esercizi precedenti;
- gli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- la valutazione e gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti, sulla capacità di indebitamento e relativa sostenibilità in termini di equilibri di bilancio e sulla compatibilità con i vincoli di finanza pubblica;
- per la parte spesa, l'analisi degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- la descrizione e l'analisi della situazione economico – finanziaria degli organismi aziendali facenti parte del gruppo amministrazione pubblica e degli effetti della stessa sugli equilibri annuali e pluriennali del bilancio. Si indicheranno anche gli obiettivi che si intendono raggiungere tramite gli organismi gestionali esterni, sia in termini di bilancio sia in termini di efficienza, efficacia ed economicità.

E' prioritario il finanziamento delle spese correnti consolidate, riferite cioè ai servizi essenziali e strutturali, al mantenimento del patrimonio e dei servizi ritenuti necessari.

La parte rimanente può quindi essere destinata alla spesa di sviluppo, intesa quale quota di risorse aggiuntive che si intende destinare al potenziamento quali-quantitativo di una certa attività, o alla creazione di un nuovo servizio.

Infine, con riferimento alla previsione di spese di investimento e relative fonti di finanziamento, occorre valutare la sostenibilità negli esercizi futuri in termini di spese indotte.

Per ogni programma deve essere effettuata l'analisi e la valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti a valere sugli anni finanziari a cui la SeO si riferisce e delle maggiori spese previste e derivanti dai progetti già approvati per interventi di investimento.

Una particolare analisi dovrà essere dedicata al “Fondo pluriennale vincolato” sia di parte corrente, sia relativo agli interventi in conto capitale, non solo dal punto di vista contabile, ma per valutare tempi e modalità della realizzazione dei programmi e degli obiettivi dell’amministrazione.

Parte 2 della SeO

La Parte 2 della SeO comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità al programma triennale dei lavori pubblici e ai suoi aggiornamenti annuali, secondo la normativa vigente, che sono ricompresi nella SeO 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.

Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.

Il programma deve in ogni modo indicare:

- le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
- la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
- La stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Trattando della programmazione dei lavori pubblici si dovrà fare necessariamente riferimento al “Fondo pluriennale vincolato” come saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il “Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali” quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Nel DUP devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore, compreso il legislatore regionale e provinciale, prevede la redazione ed approvazione. Tali documenti sono approvati con il DUP, senza necessità di ulteriori deliberazioni. Si fa riferimento ad esempio, al programma biennale di forniture e servizi, di cui all'art.21, comma 6, del D.lgs. n. 50/2016 e al piano triennale di contenimento della spesa di cui all'art. 2, commi 594 e 599, della legge n. 244/2007. Nel caso in cui i termini di adozione o approvazione dei singoli documenti di programmazione previsti dalla normativa vigente precedano l'adozione o l'approvazione del DUP, tali documenti di programmazione devono essere adottati o approvati autonomamente dal DUP, fermo restando il successivo inserimento degli stessi nel DUP. Nel caso in cui la legge preveda termini di adozione o approvazione dei singoli documenti di programmazione successivi a quelli previsti per l'adozione o l'approvazione del DUP, tali documenti di programmazione possono essere adottati o approvati autonomamente dal DUP, fermo restando il successivo inserimento degli stessi nella nota di aggiornamento al DUP. I documenti di programmazione per i quali la legge non prevede termini di adozione o approvazione devono essere inseriti nel DUP.

In particolare, si richiamano i termini previsti per l'approvazione definitiva del programma triennale delle opere pubbliche dall'articolo 5, comma 5, del decreto MIT n. 14 del 16 gennaio 2018 concernente Regolamento recante procedure e schemi-tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale

dei lavori pubblici, del programma biennale per l'acquisizione di forniture e servizi e dei relativi elenchi annuali e aggiornamenti annuali: *“Successivamente alla adozione, il programma triennale e l'elenco annuale sono pubblicati sul profilo del committente. Le amministrazioni possono consentire la presentazione di eventuali osservazioni entro trenta giorni dalla pubblicazione di cui al primo periodo del presente comma. L'approvazione definitiva del programma triennale, unitamente all'elenco annuale dei lavori, con gli eventuali aggiornamenti, avviene entro i successivi trenta giorni dalla scadenza delle consultazioni, ovvero, comunque, in assenza delle consultazioni, entro sessanta giorni dalla pubblicazione di cui al primo periodo del presente comma, nel rispetto di quanto previsto al comma 4 del presente articolo, e con pubblicazione in formato open data presso i siti informatici di cui agli articoli 21, comma 7 e 29 del codice. Le amministrazioni possono adottare ulteriori forme di pubblicità purché queste siano predisposte in modo da assicurare il rispetto dei termini di cui al presente comma”*¹.

¹ Modifiche previste dal decreto ministeriale 29 agosto 2018..

1.0 SeS - Sezione strategica

RIDUZIONE INDENNITÀ DELLA GIUNTA - RIDUZIONE PRESSIONE FISCALE

- **Riduzione, nel corso del mandato, delle indennità che il Sindaco e gli Assessori andranno a percepire, per finanziare, con il ricavato, un fondo a sostegno delle famiglie più bisognose**
- **Mantenimento della riduzione Tassa Rifiuti** ai meno abbienti, alle persone con pensioni minime, ai disoccupati, agli inoccupati e cassintegrati
- **Mantenimento dell'abolizione Tassa Rifiuti e IMU** proprietari degli immobili circostanti la Vecchia e la Nuova Stazione Terna
- **Mantenimento della Riduzione dell'IMU tramite riduzione del valore delle aree edificabili**
- **Mantenimento della Riduzione** delle tariffe di sdemanializzazione di aree pubbliche da cedere ai privati
- **Riduzione Tassa Rifiuti** per le nuove attività sul territorio che prevedono nuova occupazione con giovani di Cepagatti e per le nuove attività che si insediano nei centri storici
- **Impegno per la riduzione della tariffa dell'acqua del Consorzio di Bonifica e per la modifica dello Statuto del Consorzio presso la Regione Abruzzo**

SOCIALE – CULTURA – SPORT E SALUTE

- **Incentivi alle famiglie e alle persone meno abbienti**
- **Borse lavoro per persone con fragilità**
- Realizzazione di una Biblioteca
- **Potenziamento e decoro dei centri sociali**
- Potenziamento dell'assistenza domiciliare per anziani e disabili
- Potenziamento del centro antiviolenza
- Riattivazione del pre-scuola con giovani disoccupati
- **Progetti di alfabetizzazione digitale per gli anziani**
- Istituzione di un **Centro Sociale a Cepagatti capoluogo**
- Assegnazione delle Mediateche alle Associazioni delle Frazioni e Contrade
- Realizzazione di Eventi culturali e ricreativi su tutto il territorio quali importanti momenti di socializzazione e destinati soprattutto ad anziani e bambini
- **Acquisizione struttura da destinare a museo archeologico**
- **Promozione della Università della terza età**
- **Potenziamento delle strutture sportive**
- **Progetti legati alla legalità e progetti ludico-sociali nelle scuole e nei centri sociali**
- Impegno per il potenziamento del Distretto Sanitario **attraverso un fattivo confronto con la ASL al fine di realizzare un ambulatorio di piccola chirurgia e ulteriori ambulatori specialistici, anche attraverso una compartecipazione del Comune**

GIOVANI

- Prosecuzione del **Servizio Civile Universale** presso il Comune di Cepagatti per i giovani del territorio
- Mantenimento delle **Borse di studio** ai giovani studenti iscritti alla scuola professionale per l'agricoltura IPA Villareia di Cepagatti
- Borse di studio per gli studenti meritevoli
- **Creazione di uno spazio giovani gestito dalla consulta giovanile**
- **Coinvolgimento della consulta giovanile, del consiglio comunale baby e delle associazioni nelle scelte politiche della città**

- Valorizzazione della **Casa della Cultura** come punto di incontro generazionale, con spazi riservati ai giovani e agli anziani, dove promuovere **uno scambio intergenerazionale di competenze, saperi e mestieri**, con biblioteca, spazi interattivi e spazi dedicati alla **tradizione bandistica cepagattese**

SERVIZI PER IL CITTADINO E IMPRESE LOCALI

- **Riorganizzazione della delegazione comunale a Villanova**
- **Potenziamento e riorganizzazione** dei servizi comunali, **snellimento, semplificazione e informatizzazione** delle pratiche amministrative
- **Sportello per il Cittadino** in cui ricevere informazioni inerenti le attività e i servizi della pubblica amministrazione (bandi, modulistica, avvisi pubblici ...)
- Impegno presso la Regione Abruzzo per l'ottimizzazione e il potenziamento del trasporto pubblico locale (verso Chieti, Ospedale, Università) e per l'attivazione di una circolare per garantire il trasporto dal capoluogo alle frazioni, nonché richiesta di applicazione della Tariffa UNICA (Biglietto unico) su tutto il territorio di Cepagatti
- Impegno per l'apertura di uno Sportello Postale pomeridiano a Cepagatti e l'installazione del Postamat a Villanova
- Impegno per potenziamento connettività Internet
- Priorità nell'affidamento di lavori pubblici sotto soglia alle ditte locali
- **Consulta dei commercianti e delle associazioni**
- Eventi itineranti su tutto il territorio, in collaborazione con l'imprenditoria locale, per animare le varie zone commerciali e residenziali con mercati artigianali, eventi culturali, ricreativi, enogastronomici e tematici
- Creazione, di concerto con i commercianti del territorio comunale, di una piattaforma on-line per acquisti a prezzo ridotto di alimenti invenduti
- Valorizzazione del mercato domenicale e sua riqualificazione

LAVORI PUBBLICI E AMBIENTE

- Ampliamento del Parco Pubblico "Santuccione", attrezzato con fontana, percorso vita, area giochi e intrattenimento con **recupero del fabbricato al centro del Parco da destinare a servizi di utilità sociale**
- **Rigenerazione urbana ex Case Marramiero con la creazione di una Piazza e zona parcheggio**
- Riqualificazione del **Centro Storico** di Cepagatti
- **Realizzazione di comunità energetiche a servizio del nostro territorio comunale**
- Estensione della pubblica illuminazione, della metanizzazione e delle reti fognarie pubbliche nelle zone mancanti
- Realizzazione impianto sportivo su terreno comunale in Via Aurora
- Acquisizione area e realizzazione del **Parco Pubblico a Rapattoni Superiore** attrezzato con giochi e zona svago
- Realizzazione e prolungamento **nuovi marciapiedi**: da **Cepagatti** al Cimitero, in Via Dante Alighieri fino alle Piscine, da Chiesa di **Vallemare** al Cimitero, Via Valignani e in contrada Buccieri a **Villanova**
- Sistemazione dei tombini e della sede viaria di **via Pignatelli** e realizzazione **strada di collegamento con parcheggio di Via G. D'annunzio**
- Realizzazione parcheggio e valorizzazione del lavatoio di **Vallemare**
- Realizzazione di un Belvedere a Villanova
- **Realizzazione di colonnine elettriche, giardino e servizi igienici a servizio della Piazza di Villareia**
- **Realizzazione di una circonvallazione a Cepagatti capoluogo**
- **Acquisto vecchia scuola media a Villanova per ampliamento piazza**
- **Creazione di un ufficio di progettazione per accesso a fondi europei, nazionali e regionali finalizzato alla maggiore realizzazione di opere sul territorio**
- **Installazione di colonnine elettriche su tutto il territorio comunale, al fine di perseguire una concreta sostenibilità ambientale**

EDILIZIA SCOLASTICA

- Realizzazione di un Asilo Nido Comunale a Cepagatti (già in corso con fondi PNRR)
- Messa in sicurezza delle Scuola Media di Cepagatti e della scuola elementare di Vallemare con ampliamento aule e giardino (già in corso con fondi PNRR)
- Messa in sicurezza della scuola Materna di Villareia con ampliamento degli spazi didattici, della mensa (già in corso con fondi PNRR) e del giardino esterno
- Copertura del Campo sportivo a servizio della scuola elementare di Cepagatti e delle scuole Medie ed Elementari di Villanova
- Acquisizione e valorizzazione del Convitto della Scuola Agraria a Villareia, da adibire a spazi scolastici e sportivi
- Sistemazione e manutenzione di tutte le scuole del territorio

URBANISTICA E AMBIENTE

- Prosecuzione del processo di informatizzazione del PRG e dell'ufficio Urbanistico con la creazione di un SIT (sistema informativo territoriale) per l'accesso da parte del cittadino al piano regolatore
- Rigenerazione urbana dei centri storici e delle aree più centrali del paese
- Variante al P I P (piano attività produttive) zona Giansante a Villanova per adeguamento viabilità
- Valorizzazione del fiume Nora come risorsa, sia ambientale che turistica (realizzazione area pedonale, pista ciclabile, aree didattiche e ippovia per creare possibilità di lavoro legate all'economia, al turismo e allo sport nel verde)
- Iniziative per la sensibilizzazione alla tutela ambientale con giornate ecologiche ed eventi formativi ed informativi
- Realizzazione di campi polifunzionali all'interno dei parchi pubblici del territorio comunale
- Riapertura dei "vecchi sentieri" per realizzazione 'Percorsi Vita' naturalistici e sportivi (ippovia, percorsi pedonali e ciclabili) di concerto con i Comuni limitrofi
- Qualità ambientale: campagne di monitoraggio, con il coinvolgimento di ARTA e Regione Abruzzo, dei siti inquinanti, della qualità dell'acqua e dell'aria e studio dei campi elettromagnetici nelle aree interessate dagli elettrodotti TERNA
- Pattugliamento e bonifica: convenzione con le associazioni di Protezione Civile e salvaguardia ambientale locale per la pulizia e l'attività di Vigilanza dei fiumi Nora e Pescara, dei fossati e delle aree a rischio
- Piano traffico per i centri abitati: soluzioni migliorative per la viabilità, riduzione smog e inquinamento acustico e passaggio mezzi pesanti
- Possibilità per agricoltori di realizzare ricoveri per animali, mezzi e attrezzi agricoli e fienili a prescindere dall'estensione delle aree agricole di proprietà

MANUTENZIONE E SICUREZZA

- Rifacimento asfalti ammalorati e depolverizzazione di tutte le strade comunali
- Risoluzione delle problematiche di allagamento e delle frane segnalate e presenti sul territorio
- Sistemazione e manutenzione dei marciapiedi, sistemazione e messa in sicurezza strade "a rischio"
- Pulizia dei fossati e di tutte le aree verdi comunali
- Rifacimento e decoro dei bagni pubblici
- Cura dell'urbano e del verde pubblico e potenziamento dei giochi nelle piazze e nei parchi del territorio
- Sistemazione delle rotatorie e spazi verdi con accordi pubblico-privati
- Sistemazione e manutenzione delle Fontane-Lavatoio di Sant'Agata "de le grotte", di Moncocitto, della Fonte Fantascione, dei Lavatoi Pubblici di Vallemare e di Via Fontana Vecchia
- Creazione di una rete pubblica di smaltimento delle acque piovane
- Abbattimento delle barriere architettoniche negli spazi ed edifici pubblici non a norma

- Censimento delle vie private già di uso pubblico per acquisizione definitiva al patrimonio pubblico finalizzata alla realizzazione di reti idriche e fognarie ed alla asfaltatura
- Sdemanializzazione di aree pubbliche ormai divenute private con cessione ai privati interessati
- Riqualificazione Via Sardegna e Via Abruzzo tramite ristoro ambientale ricevuto da TERNA
- **Potenziamento dei sistemi di videosorveglianza**
- **Lotta al randagismo, istituzione di corsi per i proprietari di cani e attenzione al benessere animale**

QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

Questa sezione si propone di definire il quadro strategico di riferimento all'interno del quale si inserisce l'azione di governo della nostra amministrazione.

Questa attività deve essere necessariamente svolta prendendo in considerazione:

Il quadro complessivo;

lo scenario nazionale ed internazionale per i riflessi che può avere sul nostro ente, ricavato dal DEF 2023 Programma di Stabilità, deliberato nel Deliberato dal Consiglio dei Ministri l'11 aprile 2023;

lo scenario regionale al fine di analizzare i riflessi della programmazione regionale sul nostro ente;

lo scenario locale, inteso come analisi del contesto socio-economico e di quello finanziario dell'ente, in cui si inserisce la nostra azione.

Il DEF evidenzia, nel Programma di Stabilità, come le prospettive di crescita restino ancora fortemente condizionate, per i prossimi anni, dalle dinamiche del conflitto in corso tra Russia e Ucraina, malgrado il graduale ritorno alla normalità dopo lo shock pandemico e gli effetti prodotti da quest'ultimo sull'economia mondiale nel triennio 2020-2022. Il DEF sottolinea, inoltre, come i principali fattori di rischio futuri per l'economia mondiale potrebbero derivare dai recenti segnali di fragilità manifestatisi sul fronte della stabilità del sistema finanziario e bancario, dagli effetti delle politiche monetarie restrittive recentemente adottate e dalle possibili future tensioni sui prezzi dei beni energetici

Le recenti previsioni del Fondo monetario internazionale (FMI), pur attestando la moderata ripresa in corso, hanno sottolineato le fragilità dell'attuale quadro dell'economia globale; pesano in particolare l'elevata inflazione e le tensioni finanziarie, che possono essere esacerbate dall'incremento dei tassi d'interesse ufficiali; restano inoltre le criticità connesse con il conflitto tra Russia e Ucraina, per cui nel complesso il FMI prefigura un periodo prolungato di crescita più moderata rispetto al recente passato.

Il tasso di crescita dell'economia globale è passato dal 6 per cento nel 2021 al 3,2 per cento nel 2022. Si tratta di una decelerazione da ricondursi, principalmente, all'elevata incertezza innescata dal conflitto in Ucraina e dalle dinamiche geopolitiche ad esso connesse, alla crisi energetica, nonché alle crescenti pressioni inflazionistiche, già in atto prima della guerra ma ulteriormente acuite da quest'ultima.

Il commercio mondiale è cresciuto del 3,3 per cento nel 2022, rispetto al 10,5 per cento del 2021. Le sanzioni alla Russia, tuttavia, hanno inciso sul commercio globale in misura inferiore alle attese. I principali fattori che hanno consentito agli scambi commerciali di mantenersi su livelli più elevati delle attese risiedono, soprattutto, nella domanda relativamente sostenuta, nella resilienza del mercato del lavoro nelle economie avanzate e nella graduale sostituzione della Russia con altri Paesi come fornitori di alcune categorie di beni – in particolare, nel settore energetico.

I prezzi delle materie prime e dei beni energetici, dopo il picco raggiunto nell'agosto 2022, hanno iniziato una rapida discesa, in ragione anche, da un lato, della strategia di diversificazione delle forniture perseguita dai Paesi europei – i quali hanno ridotto le importazioni di gas naturale dalla Russia da un livello iniziale del 40 per cento all'attuale 7 per cento – dall'altro, del calo della domanda europea di gas registratosi nel 2022 – -13% rispetto al 2021, secondo i dati Eurostat.

Dal settore delle materie prime e dei beni energetici, la dinamica inflattiva si è successivamente propagata sui prezzi alla produzione e su quelli al consumo, dando luogo, nei Paesi dell'area OCSE, a un'inflazione al consumo complessiva del 9,6 per cento in media nel 2022, mentre l'inflazione di fondo (al netto dell'energia e degli alimentari freschi) si è collocata su un livello pari al 6,8 per cento e risulta ancora piuttosto persistente.

Nell'area dell'euro, la pur sfavorevole congiuntura economica e le tensioni inflazionistiche non hanno impedito all'attività economica di registrare, nel 2022, una crescita pari al 3,5 per cento.

L'inflazione al consumo ha raggiunto il picco a ottobre 2022, per poi decelerare all'8,5 per cento a febbraio 2023 e al 6,9 per cento a marzo di quest'anno. L'inflazione di fondo è invece tuttora crescente, avendo segnato, a marzo 2023, un valore pari al 7,5 per cento su base annua.

Il tasso di disoccupazione dell'Eurozona ha segnato un nuovo minimo storico a gennaio e febbraio 2023, pari al 6,6 per cento, con un aumento del 2,5 per cento del numero di occupati durante il 2022 rispetto all'anno precedente. A fronte degli elevati livelli di inflazione, la crescita dei salari si è mantenuta su ritmi piuttosto moderati, evolvendosi sempre in misura inferiore rispetto alla dinamica dei prezzi delle economie dei Paesi dell'Eurozona.

In questo contesto, l'orientamento di politica monetaria della BCE si è orientato nell'ultimo anno – analogamente a quanto osservato per la maggior parte delle autorità di politica monetaria – in senso progressivamente restrittivo, con rapidi aumenti dei tassi di interesse e una moderata riduzione del proprio bilancio, al fine di ridurre l'ammontare di liquidità presente nel mercato e reagire, così, alle dinamiche inflazionistiche in corso.

Nel corso del 2022 l'economia italiana ha continuato il recupero, per il secondo anno consecutivo, rispetto al calo registrato nel 2020. La crescita conseguita, pari al 3,7 per cento, è confortante, ma il dato di contrazione dei consumi privati osservato nel quarto trimestre dello scorso anno segnala che il potere d'acquisto delle famiglie è stato eroso dalla fiammata inflazionistica dell'anno scorso. I conti dei settori istituzionali rivelano, infatti, che i redditi reali si sono ridotti nel corso dell'anno, laddove risulta un aumento dei redditi disponibili nominali di 6,3 per cento da confrontarsi ad un tasso medio d'inflazione dell'8,7 per cento secondo l'indice IPCA. Le famiglie hanno compensato questa riduzione erodendo in parte i risparmi precedentemente accumulati. Nel corso dell'anno la propensione al risparmio si è progressivamente ridotta, collocandosi nell'ultimo quarto d'anno al 5,3 per cento, un valore inferiore rispetto alla media del decennio 2010-2019 (8,2 per cento).

Il calo di potere di acquisto causato dall'inflazione si è concentrato sulla fascia di lavoratori a reddito fisso. Lo slancio nel mercato del lavoro, ha determinato progressi importanti nel corso degli ultimi anni che vanno preservati, in quanto la capacità di generare una maggiore occupazione comporta il raggiungimento di livelli di reddito maggiori. In quest'ottica, un taglio dei contributi sociali a carico dei lavoratori dipendenti con redditi medio-bassi può contribuire al duplice scopo di incrementare i redditi reali delle famiglie e al contempo limitare la rincorsa salari-prezzi, che renderebbe la vampata inflazionistica causata dai prezzi energetici e alimentari più sostenuta nel tempo, trasformandola in strutturale. Un effetto benefico della conseguente moderazione salariale e del rallentamento dell'inflazione corrente sarebbe anche quello di contenere le aspettative di inflazione degli operatori economici e dei mercati finanziari. Il rallentamento della crescita dei prezzi, che passa necessariamente per il contenimento delle aspettative di inflazione degli operatori economici e dei mercati finanziari, contribuirebbe anche a un complessivo miglioramento dei dati per l'Italia e per l'area dell'euro, i riducendo la probabilità di ulteriori forti rialzi dei tassi guida della Banca Centrale Europea.

Le previsioni di crescita del PIL nel DEF sono di natura estremamente prudentiale, essendo finalizzate all'elaborazione di proiezioni di bilancio ispirate a cautela e affidabilità,

Nello scenario tendenziale a legislazione vigente, il PIL è previsto crescere in termini reali dello 0,9 per cento nel 2023 — dato rivisto al rialzo in confronto al Documento programmatico di bilancio (DPB) di novembre, in cui la crescita del 2023 era fissata allo 0,6 per cento — e quindi all'1,4 per cento nel 2024, all'1,3 per cento nel 2025 e all'1,1 per cento nel 2026. La previsione tendenziale per il 2024 viene rivista al ribasso (dall'1,9 per cento) a causa di una configurazione delle variabili esogene meno favorevole in confronto allo scorso novembre. La proiezione per il 2025, invece, è in linea con il DPB, mentre l'ulteriore decelerazione prevista per il 2026 è dovuta alla prassi secondo cui via via che la proiezione si spinge più in là nel futuro il tasso di crescita previsto converge verso la stima di crescita del PIL potenziale, stimata pari a poco più dell'1 per cento secondo la metodologia definita a livello di Unione europea.

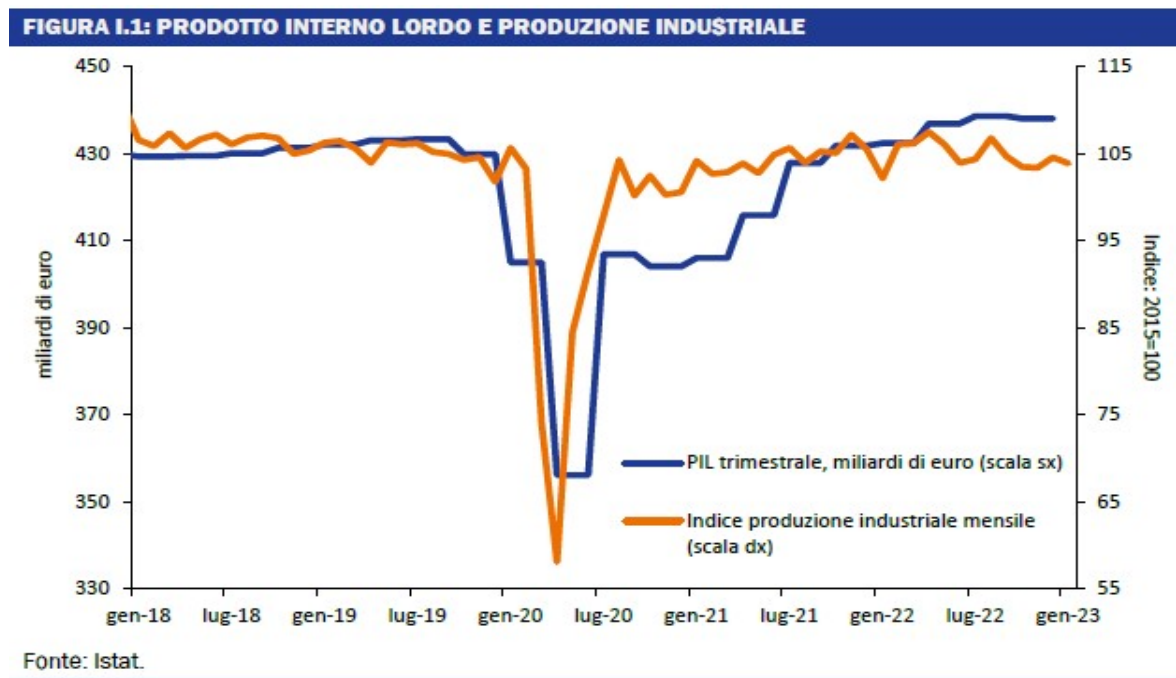
Il quadro complessivo dell'economia italiana

Con riferimento all'anno 2022, anzitutto, il DEF registra una crescita del PIL in termini reali del 3,7 per cento, dopo il rimbalzo del 7 per cento registrato nel 2021. L'economia italiana si è mantenuta su un sentiero di espansione fino all'estate del 2022, facendo segnare una leggera contrazione del PIL nell'ultimo trimestre dello scorso anno, con un calo dello 0,1 per cento rispetto al trimestre precedente.

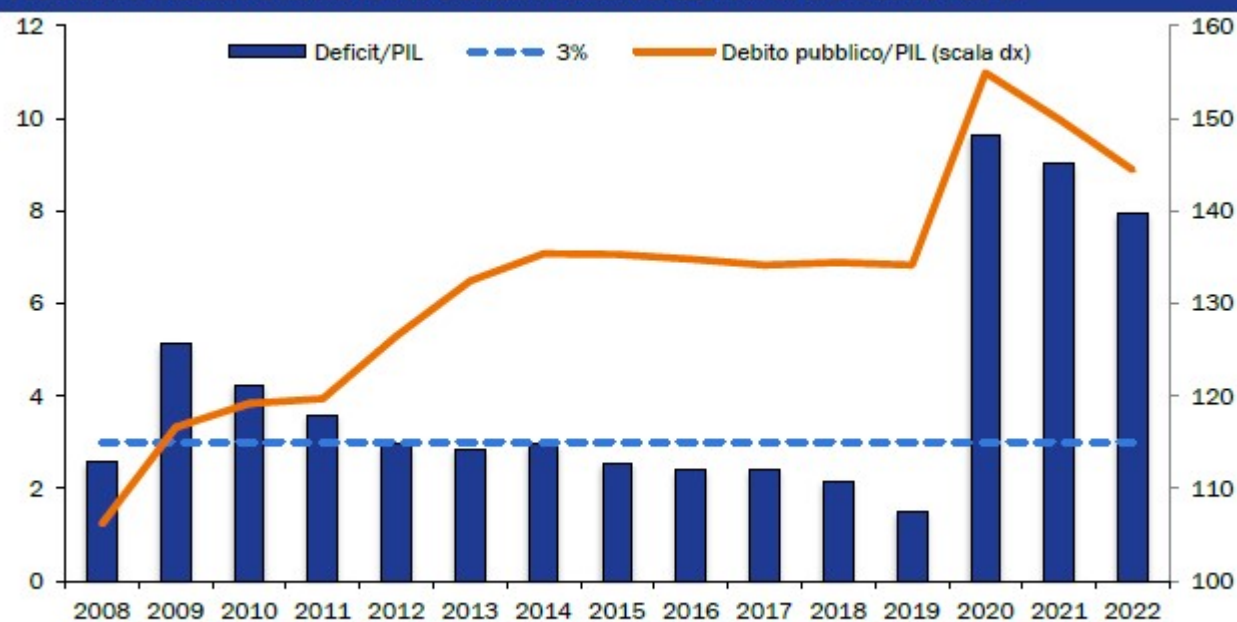
La crescita nel 2022 è stata trainata dalla domanda interna, cresciuta del 4,6 per cento, e dall'aumento notevole registrato sul fronte degli investimenti, aumentati del 9,4 per cento, in particolare nel settore delle costruzioni, nel quale l'aumento è stato dell'11,6 per cento. Per quanto riguarda gli scambi con l'estero, nel 2022 si registra una crescita delle importazioni, trainate dalla domanda interna, dell'11,8 per cento, a fronte della crescita del 14,2 per cento del 2021, e un aumento delle esportazioni del 9,4 per cento, a fronte del 13,3 per cento dell'anno precedente.

Nonostante il reddito disponibile lordo delle famiglie sia cresciuto in termini nominali in misura pari al 6,3 per cento, il robusto aumento dei prezzi, misurato dal deflatore dei consumi, pari al 7,4 per cento, ha determinato una complessiva riduzione del potere di acquisto nel 2022 pari all'1,1 per cento.

Dal lato dell'offerta, la produzione industriale ha risentito degli effetti della guerra in Ucraina, dell'incremento dei prezzi dei beni energetici e della progressiva normalizzazione della politica monetaria. A fronte di un più sostenuto incremento del settore dei servizi, in misura pari al 4,8 per cento, l'industria manifatturiera ha registrato un aumento dello 0,3 per cento, in linea con la crescita della produzione industriale, pari allo 0,4 per cento.



Il mercato del lavoro nel 2022 ha registrato dati positivi. Il numero di occupati, rilevato dalla contabilità nazionale, è cresciuto dell'1,7 per cento, ritornando al di sopra dei valori precedenti alla crisi pandemica, con un aumento della produttività dello 0,2 per cento. In valore assoluto il numero di occupati ha superato la soglia di 23,3 milioni di addetti, che corrispondono a un tasso di occupazione del 60,1 per cento, che rappresenta valore più elevato dal 2004. Analogamente, il tasso di disoccupazione è sceso all'8,1 per cento, con una riduzione di 1,4 punti rispetto al 2021. I redditi da lavoro dipendente hanno registrato nel 2022 una crescita dell'1,1 per cento. La Rilevazione trimestrale sulle forze di lavoro indica che l'accelerazione dell'occupazione nello scorcio finale dell'anno è stata sospinta dal balzo della componente a tempo indeterminato (1,1 per cento rispetto ai precedenti tre mesi), a fronte di una riduzione degli occupati temporanei e del lavoro autonomo. Nel bimestre gennaio-febbraio di quest'anno l'occupazione ha continuato

FIGURA I.5: INDEBITAMENTO NETTO E DEBITO LORDO DELLA PA IN RAPPORTO AL PIL

Fonte: Istat, Banca d'Italia.

a espandersi (0,3 per cento rispetto ai precedenti tre mesi) ancora al traino della componente permanente e degli autonomi. Ciononostante, continuano ad acuirsi gli squilibri tra la domanda e l'offerta di lavoro, che frenano anche la produzione.

Nel 2022 la stagione dei rinnovi salariali ha portato a una crescita delle retribuzioni contrattuali dell'1,1 per cento, un incremento relativamente contenuto rispetto all'inflazione. Le retribuzioni contrattuali orarie hanno accelerato nel bimestre gennaio-febbraio di quest'anno (2,1 per cento la variazione tendenziale, da 1,5 nel quarto trimestre del 2022), soprattutto nel settore pubblico (4,8 per cento, da 2,3 nel periodo ottobre-dicembre), che ha iniziato a incorporare gli aumenti previsti dai rinnovi contrattuali stipulati nel 2022. La crescita delle retribuzioni orarie è invece rimasta moderata nel settore privato, dove un'elevata quota di dipendenti è in attesa di rinnovo (quasi il 76 per cento in febbraio nei servizi privati).

Riguardo alla finanza pubblica, la stima di consuntivo dell'indebitamento netto del 2022, pari all'8,0 per cento del PIL, risulta superiore di circa 2,4 punti percentuali rispetto all'obiettivo del 5,6 per cento fissato nel DPB dello scorso novembre. Come già accennato, il divario è dovuto alla revisione del trattamento contabile dei crediti di imposta relativi ad alcune agevolazioni edilizie, che ha anticipato al triennio 2020-2022 gli effetti finanziari che in base al precedente trattamento statistico si sarebbero invece spalmati nei prossimi anni. Per lo stesso motivo, anche le stime del rapporto deficit/PIL del 2020 e 2021 sono state riviste al rialzo, rispettivamente di circa 0,2 e 1,8 punti percentuali. Escludendo l'impatto di questa revisione contabile, l'indebitamento netto nel 2022 sarebbe risultato prossimo all'obiettivo programmato del 5,6 per cento (incluso anche l'effetto sulle entrate fiscali) e in netta riduzione rispetto al 7,2 per cento del PIL nel 2021, nonostante l'aumento della spesa per interessi.

Tab. 2.1 – Le principali variabili del quadro tendenziale nel DEF 2023 e programmatico nella NADEF 2022

(variazioni percentuali e contributi alla crescita)

| | 2023 | | 2024 | | 2025 | | 2026 |
|---|------|-------|------|-------|------|-------|------|
| | DEF | NADEF | DEF | NADEF | DEF | NADEF | DEF |
| PIL | 0,9 | 0,6 | 1,4 | 1,9 | 1,3 | 1,3 | 1,1 |
| Contributi alla crescita del PIL | | | | | | | |
| Esportazioni nette | 0,3 | -0,1 | 0,1 | -0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,0 |
| Scorte | -0,1 | 0,0 | 0,1 | 0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Domanda nazionale al netto delle scorte | 0,8 | 0,7 | 1,2 | 1,9 | 1,2 | 1,3 | 1,1 |
| Deflatore PIL | 4,8 | 4,1 | 2,7 | 2,7 | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| Deflatore consumi | 5,7 | 5,5 | 2,7 | 2,6 | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| PIL nominale | 5,7 | 4,8 | 4,2 | 4,7 | 3,4 | 3,4 | 3,1 |

Fonte: DEF 2023 e NADEF 2022.

Lo scenario macroeconomico tendenziale

Il quadro macroeconomico tendenziale per il periodo 2023-2026 prefigura un ritorno del PIL su un sentiero positivo già nel primo trimestre, con una ripresa economica più rapida di quanto previsto dalla NADEF di novembre 2022. Ciò grazie soprattutto alla discesa dei costi energetici e all'allentamento delle strozzature dell'offerta a livello globale lungo le catene di approvvigionamento. Nello scenario tendenziale a legislazione vigente, il PIL per il 2023 è pertanto previsto crescere, in termini reali, dello 0,9 per cento, in rialzo di 0,3 punti percentuali rispetto allo 0,6 per cento prospettato nello scenario programmatico della NADEF 2022.

Il quadro macroeconomico tendenziale del MEF prospetta una crescita moderata del PIL nel primo semestre di quest'anno, che si rafforzerebbe nei trimestri successivi. Nel complesso del 2023 il DEF anticipa un aumento del PIL appena al di sotto del punto percentuale, dopo il marcato recupero dell'anno scorso (3,7 per cento), che beneficiava dell'allentamento delle restrizioni per il contrasto al COVID-19. Nel triennio 2024-2026 la dinamica dell'attività economica si rafforzerebbe e al termine dell'orizzonte di previsione sarebbe ancora lievemente superiore rispetto alle stime del potenziale formulate.

Nel confronto con il quadro programmatico della NADEF 2022 il quadro macroeconomico tendenziale del DEF si caratterizza per una revisione al rialzo della crescita del PIL per l'anno in corso (0,3 punti percentuali) e al ribasso per il prossimo (0,5 punti percentuali); restano invece confermate le dinamiche prefigurate lo scorso autunno per il 2025. In base alle simulazioni dei modelli del MEF la revisione delle ipotesi sul commercio mondiale non ha impatti sul 2023 e influisce in misura trascurabile, mediamente nulla, negli anni successivi; al contrario le nuove attese sui tassi di interesse e sul cambio sottraggono alla crescita del PIL del 2024 complessivamente tre decimi di punto percentuale.

Nel Quadro Macroeconomico Tendenziale del DEF la crescita dell'economia italiana nel 2023 è prevalentemente determinata dalle componenti interne della domanda, in quanto l'apporto della variazione delle scorte è pressoché neutrale e le esportazioni nette contribuiscono per tre decimi di punto al PIL. La spesa per consumi delle famiglie quest'anno avrebbe una dinamica positiva, seppur più moderata rispetto alle previsioni contenute nella NADEF 2022, risentendo della persistenza dell'inflazione; nel resto dell'orizzonte previsivo gli acquisti delle famiglie avrebbero ritmi di crescita coerenti con le medie storiche osservate prima della pandemia.

Incrementi nel 2021 e nel 2022, l'accumulazione di capitale nello scenario tendenziale del MEF rallenta nel 2023, ma permane su ritmi superiori a quelli degli anni immediatamente successivi alla crisi globale finanziaria. Nel 2023 la variazione delle esportazioni italiane appare decisamente superiore rispetto a quella della domanda internazionale, mentre si ravvisa un maggior allineamento negli anni successivi, così come per le importazioni che seguono le variabili di domanda che le attivano maggiormente. Rispetto alle variabili nominali il Quadro Macroeconomico Tendenziale del MEF incorpora una variazione del deflatore dei

consumi ancora elevata nel 2023, che flette l'anno successivo (di tre punti percentuali) e poi converge verso i valori di riferimento per la Banca centrale europea (BCE) nel biennio finale di previsione. Vi sono revisioni al ribasso rispetto alla NADEF 2022 sui prezzi all'importazione, riconducibili alla graduale normalizzazione dei prezzi delle materie prime, in particolare di quelle energetiche, che hanno pervasivi effetti su tutte le dinamiche nominali; il deflatore dei consumi è stato invece lievemente rialzato, sia nel 2023 sia nel 2024.

Il deflatore del PIL nel DEF aumenta quest'anno del 4,8 per cento, in accelerazione di quasi due punti percentuali rispetto al 2022, per poi rallentare gradualmente a fine periodo.

La stima del PIL nominale nel Quadro Macroeconomico Tendenziale è rivista rispetto alla NADEF 2022, al rialzo per quasi un punto percentuale nel 2023 e al ribasso di mezzo punto nel 2024; la variazione del PIL nominale è stata invece confermata per il 2025.

Per quanto concerne il mercato del lavoro, il numero degli occupati secondo la Rilevazione sulle forze di lavoro è stimato aumentare nella media del 2023-26 poco al di sotto di un punto percentuale, in misura sostanzialmente analoga a quanto osservato nel biennio immediatamente precedente la pandemia. Il tasso di disoccupazione è prefigurato dal MEF in flessione sull'intero orizzonte di previsione, fino al 7,2 per cento nel 2026. Tale andamento si accompagnerebbe a una crescita della partecipazione al mercato del lavoro, a fronte di una contrazione della popolazione attiva.

Gli investimenti manifestano una espansione nel quadriennio dell'orizzonte di previsione, in media di circa il 2,7 per cento all'anno, trainati principalmente dalla componente dei macchinari e attrezzature e dalle costruzioni. Tale previsione di crescita tiene conto della marcata discesa dei prezzi del petrolio e del gas e dell'ipotesi che le imprese, beneficiando anche delle risorse previste nel PNRR, sostengano la domanda d'investimenti, nonostante le condizioni di finanziamento meno favorevoli dovute al rialzo dei tassi di interesse, facendo anche leva sui recenti margini di profitto accumulati. Si potrebbero, peraltro, presentare rischi connessi alla revisione al rialzo dei tassi e all'inasprimento delle condizioni dell'offerta di credito. Anche l'industria e le costruzioni continuerebbero ad espandersi a ritmi sostenuti grazie all'attuazione dei piani di spesa del PNRR, mentre i servizi proseguirebbero il loro recupero beneficiando della riduzione dei prezzi in corso d'anno.

La dinamica dei consumi delle famiglie nel 2023, invece, si mantiene ancora inferiore a quella del PIL, segnando una previsione di crescita dello 0,6 per cento, principalmente in considerazione degli effetti dell'inflazione che è ancora complessivamente elevata. Il DEF reca, infatti, una stima del tasso di inflazione leggermente più elevata di quanto previsto nella NADEF lo scorso novembre, come già precedentemente indicato.

Per gli anni successivi al 2023, la crescita del PIL reale per il 2024 è prevista all'1,4 per cento, più sostenuta rispetto al 2023, ma inferiore rispetto all'1,9 per cento previsto a novembre nella NADEF, in considerazione di un previsto peggioramento delle variabili esogene per il 2024, in particolare sul fronte degli effetti negativi della politica monetaria più restrittiva seguita dalle banche centrali, nonché in ragione delle revisioni al ribasso delle previsioni di crescita della domanda mondiale e del commercio internazionale. La crescita per il 2025 resta invece invariata all'1,3 per cento, come già previsto dalla NADEF 2022. La previsione per il 2026 viene fissata, invece, all'1,1 per cento.

Il raggiungimento di livelli di crescita maggiori rispetto a quelli prospettati nel DEF 2023 è legato anche alla effettiva realizzazione del piano di investimenti e di riforme contenute nel PNRR, i cui effetti sulla produttività e sull'offerta di lavoro sono stati incorporati solo parzialmente nelle stime di crescita.

La previsione macroeconomica tendenziale è stata validata dall'Ufficio Parlamentare di Bilancio (UPB) con nota del 7 aprile 2023.

Il quadro macroeconomico programmatico

.Sul piano programmatico, il Governo manifesta l'intenzione di coniugare una riduzione graduale, ma sostenuta, del deficit e del debito in rapporto al prodotto interno lordo con il sostegno della ripresa dell'economia italiana e il conseguimento di tassi di crescita del prodotto interno lordo e del benessere economico dei cittadini più elevati. Il Governo dichiara, nel DEF 2023, di voler perseguire una stabile riduzione dell'inflazione e il recupero del potere di acquisto delle retribuzioni, superando gradualmente alcune delle misure straordinarie di politica fiscale attuate nell'ultimo triennio per individuare nuove forme di intervento sia per il sostegno ai soggetti più vulnerabili sia per il rilancio dell'economia

Il DEF propone pertanto un quadro programmatico leggermente più favorevole nel primo biennio e in linea con quello tendenziale nel 2025 e 2026. In particolare, nel 2023 e 2024, beneficiando dell'effetto delle scelte di bilancio, lo scenario programmatico prefigura un tasso di crescita del PIL reale pari, rispettivamente, all'1,0 e all'1,5 per cento.

Il miglioramento di un decimo di punto rispetto al quadro tendenziale sarebbe assicurato da un marginale aumento dei consumi (un decimo di punto) in entrambi gli anni. Anche gli investimenti migliorerebbero per un decimo di punto nell'anno corrente, mentre le importazioni salirebbero solo nel 2024 con la stessa intensità. I modesti aumenti previsti nello scenario programmatico delineano un quadro di previsione per il periodo 2023-2026 in cui la crescita del Pil (rispettivamente 1,0, 1,5, 1,3 e 1,1 per cento) è determinata quasi esclusivamente dalla domanda interna (rispettivamente 0,9, 1,3, 1,2 e 1,1 punti percentuali), mentre quella estera netta fornirebbe un contributo positivo più incisivo nell'anno corrente (0,3 %) e marginale nel biennio 2024-2025 (0,1 % in entrambi gli anni).

L'aumento del reddito disponibile porterebbe un incremento rispetto allo scenario tendenziale dello 0,1 per cento dei consumi delle famiglie, che crescerebbero dello 0,7 per cento. La maggiore domanda verrebbe accompagnata da una più vivace attività delle imprese, con un impatto positivo sulla produttività e sui fattori di produzione, quali gli investimenti fissi lordi e l'occupazione. Nel 2024, poi, le misure di riduzione della pressione fiscale continuerebbero a sostenere la crescita dei consumi delle famiglie e dell'occupazione rispetto alla previsione tendenziale, favorendo l'innalzamento della crescita del PIL.

Nell'orizzonte di previsione i consumi privati sono previsti crescere a un ritmo lievemente più contenuto (0,7, 1,3, 1,0 e 1,1 per cento) rispetto a quello del Pil, mentre gli investimenti fornirebbero un impulso più accentuato (3,8, 3,4, 2,1 e 1,5 per cento).

Il previsto andamento dei prezzi rifletterebbe una progressiva normalizzazione e un processo di convergenza tra le componenti. Nell'anno corrente il deflatore del Pil si attesterebbe al 4,8 per cento, un livello ancora inferiore al deflatore dei consumi che, in discesa rispetto all'anno precedente, raggiungerebbe il 5,7 per cento. Nello stesso anno il deflatore degli investimenti risulterebbe pari al 2,9 per cento. Nel 2026 sia il deflatore del Pil sia quello dei consumi privati scenderebbero al 2,0 per cento, mentre quello degli investimenti si manterrebbe a un livello marginalmente inferiore (1,9 per cento).

Nel periodo di previsione anche il mercato del lavoro registrerebbe dei miglioramenti in linea con l'evoluzione del Pil. Nel 2026 il tasso di disoccupazione scenderebbe al 7,2 per cento, circa un punto in meno rispetto al livello segnato nel 2022.

TAVOLA I.2: QUADRO MACROECONOMICO PROGRAMMATICO SINTETICO (1) (variazioni percentuali, salvo ove non diversamente indicato)

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|--|------|------|------|------|------|
| PIL | 3,7 | 1,0 | 1,5 | 1,3 | 1,1 |
| Deflatore PIL | 3,0 | 4,8 | 2,7 | 2,0 | 2,0 |
| Deflatore consumi | 7,4 | 5,7 | 2,7 | 2,0 | 2,0 |
| PIL nominale | 6,8 | 5,8 | 4,3 | 3,4 | 3,1 |
| Occupazione (ULA) (2) | 3,5 | 1,0 | 1,1 | 0,9 | 0,8 |
| Occupazione (FL) (3) | 2,4 | 1,1 | 1,1 | 0,7 | 0,8 |
| Tasso di disoccupazione | 8,1 | 7,7 | 7,5 | 7,4 | 7,2 |
| Bilancia partite correnti (saldo in % PIL) | -0,7 | 0,8 | 1,2 | 1,6 | 1,6 |

(1) Eventuali imprecisioni derivano dagli arrotondamenti.

(2) Occupazione espressa in termini di unità standard di lavoro (ULA).

(3) Numero di occupati in base all'indagine campionaria della Rilevazione Continua delle Forze Lavoro (RCFL).

Nello scenario programmatico, grazie agli interventi di politica economica il tasso di crescita del PIL reale si porta all'1,0 per cento nel 2023 e all'1,5 per cento nel 2024. In questo contesto, e alla luce del miglioramento della previsione di indebitamento netto a legislazione vigente, il Governo ha deciso di confermare gli obiettivi programmatici di deficit indicati nel Documento Programmatico di Bilancio dello scorso novembre, pari al 4,5 per cento del PIL nel 2023, 3,7 per cento nel 2024 e 3,0 per cento nel 2025. Per il 2026 il nuovo obiettivo di indebitamento netto è fissato pari al 2,5 per cento del PIL, in linea con la previsione tendenziale e ben al di sotto del limite del 3 per cento previsto dal Patto di Stabilità e Crescita.

Le proiezioni più favorevoli del rapporto tra deficit e PIL a legislazione vigente per il 2023 rendono possibile la determinazione di un margine di oltre 3 miliardi di euro, pari a circa 0,15 punti percentuali del prodotto interno lordo, che il Governo intende utilizzare per finanziare un nuovo provvedimento d'urgenza volto a ridurre gli oneri contributivi a carico dei lavoratori dipendenti. Nello scenario programmatico per il 2024, invece, vengono allocate risorse pari a circa 0,2 punti percentuali di PIL, che corrispondono a oltre 4 miliardi di euro, al Fondo per la riduzione della pressione fiscale.

TAVOLA I.3: INDICATORI DI FINANZA PUBBLICA (in percentuale del PIL) (1)

| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| QUADRO PROGRAMMATICO | | | | | | |
| Indebitamento netto | -9,0 | -8,0 | -4,5 | -3,7 | -3,0 | -2,5 |
| Saldo primario | -5,5 | -3,6 | -0,8 | 0,3 | 1,2 | 2,0 |
| Interessi passivi | 3,6 | 4,4 | 3,7 | 4,1 | 4,2 | 4,5 |
| Indebitamento netto strutturale (2) | -8,3 | -8,5 | -4,9 | -4,1 | -3,7 | -3,2 |
| Variazione strutturale | -3,3 | -0,2 | 3,6 | 0,9 | 0,4 | 0,6 |
| Debito pubblico (lordo sostegni) (3) | 149,9 | 144,4 | 142,1 | 141,4 | 140,9 | 140,4 |
| Debito pubblico (netto sostegni) (3) | 146,7 | 141,5 | 139,3 | 138,7 | 138,3 | 138,0 |
| QUADRO TENDENZIALE | | | | | | |
| Indebitamento netto | -9,0 | -8,0 | -4,4 | -3,5 | -3,0 | -2,5 |
| Saldo primario | -5,5 | -3,6 | -0,6 | 0,5 | 1,2 | 2,0 |
| Interessi passivi | 3,6 | 4,4 | 3,7 | 4,1 | 4,2 | 4,5 |
| Indebitamento netto strutturale (2) | -8,4 | -8,6 | -4,9 | -4,1 | -3,7 | -3,2 |
| Variazione strutturale | -3,3 | -0,2 | 3,6 | 0,9 | 0,4 | 0,5 |
| Debito pubblico (lordo sostegni) (3) | 149,9 | 144,4 | 142,0 | 141,2 | 140,8 | 140,4 |
| Debito pubblico (netto sostegni) (3) | 146,7 | 141,5 | 139,2 | 138,5 | 138,3 | 137,9 |
| MEMO: NADEF 2022/ DBP 2023 (QUADRO PROGRAMMATICO) | | | | | | |
| Indebitamento netto | -7,2 | -5,6 | -4,5 | -3,7 | -3,0 | |
| Saldo primario | -3,7 | -1,5 | -0,4 | 0,2 | 1,1 | |
| Interessi passivi | 3,6 | 4,1 | 4,1 | 3,9 | 4,1 | |
| Indebitamento netto strutturale (2) | -6,3 | -6,1 | -4,8 | -4,2 | -3,6 | |
| Variazione del saldo strutturale | -1,3 | 0,2 | 1,3 | 0,6 | 0,6 | |
| Debito pubblico (lordo sostegni) | 150,3 | 145,7 | 144,6 | 142,3 | 141,2 | |
| Debito pubblico (netto sostegni) | 147,1 | 142,7 | 141,8 | 139,6 | 138,6 | |
| <i>PIL nominale tendenziale (val. assoluti x 1000)</i> | <i>1787,7</i> | <i>1909,2</i> | <i>2018,0</i> | <i>2102,8</i> | <i>2173,3</i> | <i>2241,2</i> |
| <i>PIL nominale programmatico (val. assoluti x 1000)</i> | <i>1787,7</i> | <i>1909,2</i> | <i>2019,8</i> | <i>2105,7</i> | <i>2176,3</i> | <i>2244,2</i> |

(1) Eventuali imprecisioni derivano da arrotondamenti.

(2) Al netto delle misure una tantum e della componente ciclica.

(3) Al lordo ovvero al netto delle quote di pertinenza dell'Italia dei prestiti a Stati membri dell'UEM, bilaterali o attraverso l'EFSF, e del contributo al capitale dell'ESM. A tutto il 2022 l'ammontare di tali interventi è stato pari a circa 56,3 miliardi, di cui 42 miliardi per prestiti bilaterali e attraverso l'EFSF e 14,3 miliardi per il programma ESM (cfr. Banca d'Italia, 'Bollettino statistico Finanza pubblica, fabbisogno e debito del 15 marzo 2023). Nello scenario programmatico si ipotizzano introiti da dismissioni per lo 0,14 per cento del PIL nel triennio 2024-2026. Si ipotizza una riduzione delle giacenze di liquidità del MEF di circa lo 0,3 per cento del PIL nel 2023, dello 0,2 per cento del PIL nel 2024 e nel 2025 e che rimangano costanti al livello del 2025 nel 2026. Inoltre, le stime tengono conto del riacquisto di SACE, degli impieghi del Patrimonio destinato, delle garanzie BEI, nonché dei prestiti dei programmi SURE e NGEU. Lo scenario dei tassi di interesse utilizzato per le stime si basa sulle previsioni implicite derivanti dai tassi *forward* sui titoli di Stato italiani del periodo di compilazione del presente documento.

Rispetto alla previsione tendenziale, nel 2023 la più elevata crescita del PIL (+0,1 punti percentuali) è da ascrivere al rafforzamento del tasso di espansione dell'attività grazie al taglio contributivo. Nel 2024, la riduzione della pressione fiscale contribuirà a sospingere la crescita del PIL rispetto alla previsione tendenziale prevalentemente tramite l'impulso fornito ai consumi delle famiglie.

Rispetto al quadro programmatico descritto, nell'audizione presso la Corte dei Conti vengono sottolineati almeno due elementi di criticità che potrebbero richiedere un attento monitoraggio.

Da un lato, come riportato nello stesso DEF, l'evoluzione dei deflatori appare particolarmente incerta, soprattutto per quanto riguarda quelli riferiti agli aggregati del commercio con l'estero. Il loro impatto nelle principali economie dell'area euro è apparso fortemente differenziato nell'ultimo anno, prevalentemente con riferimento ai movimenti eccezionali dei deflatori delle importazioni; il percorso di stabilizzazione potrebbe apparire più accidentato del previsto con inevitabili riflessi sul deflatore del Pil. Con riferimento all'Italia assumerà una particolare rilevanza anche l'andamento del deflatore degli investimenti che, nel 2022, risultava significativamente inferiore ai livelli sia dell'area euro sia dei principali paesi. L'ipotesi di un progressivo rientro sui livelli di medio periodo, contenuta nel DEF, potrebbe essere particolarmente ottimistica.

Il secondo fattore da monitorare riguarda l'evoluzione del costo del lavoro; la crescita di quest'ultimo, nel Documento, è stimata su livelli significativamente inferiori a quella del deflatore dei consumi oltre che alla variazione dell'indice dei prezzi al consumo.

Gli obiettivi di finanza pubblica

Il DEF presenta un quadro di finanza pubblica mutato rispetto a quello da ultimo riportato nella Nota tecnico illustrativa alla legge di bilancio per il 2023-2025. Esso sconta, da un lato, la revisione operata in base ai risultati di consuntivo degli anni precedenti; dall'altro lato, tiene conto degli effetti prodotti sulle proiezioni di finanza pubblica dal rinnovato quadro economico congiunturale, dal monitoraggio dell'andamento delle entrate e spese della PA, anche per effetto dei provvedimenti normativi adottati in corso d'anno, nonché da un ulteriore riallineamento delle ipotesi temporali di spesa del PNRR.

Dopo un disavanzo per il 2022 risultato ben superiore alle attese a causa delle nuove regole di classificazione contabile degli effetti del Superbonus e del bonus facciate, il percorso dei saldi tendenziali delineato nel DEF risulta – per il biennio 2023-24 – appena più favorevole di quello indicato nella NADEF dell'autunno scorso.

In termini assoluti, l'indebitamento netto del 2022 è stato di 151,9 miliardi, un livello inferiore di 9,3 miliardi rispetto al 2021. Il miglioramento riflette la riduzione del deficit primario, sceso a 68,7 miliardi dai 97,5 miliardi del 2021, in parte compensata dall'aumento di 19,5 miliardi della spesa per interessi, che si attesta a 83,2 miliardi. In rapporto al PIL, la stima del deficit dell'8,0 per cento si colloca al di sopra di circa 2,4 punti percentuali rispetto all'obiettivo programmatico del 5,6 per cento, fissato nel precedente Programma di Stabilità 2022 e successivamente confermato dalla Nota di Aggiornamento del DEF 2022 nella versione aggiornata e rivista del 4 novembre scorso, e dal Documento Programmatico di Bilancio 2023 (DPB) del 21 novembre 2022. Il deficit primario, pur calando al 3,6 per cento del PIL dal 5,5 per cento del 2021, si è collocato su un livello al di sopra dell'obiettivo dell'1,5 per cento del PIL indicato nel DPB. Il disallineamento tra le stime di consuntivo 2022 e gli obiettivi programmatici è attribuibile principalmente alle nuove regole contabili ESA adottate dall'ISTAT per la contabilizzazione di alcune agevolazioni edilizie (tra cui il superbonus 110 per cento), che hanno comportato l'anticipazione al triennio 2020-2022 degli effetti di queste misure sull'indebitamento netto.

Nel 2022, l'aumento della spesa per interessi passivi rispetto al 2021 è stato pari a circa 19,5 miliardi, ovvero circa 6 miliardi in più rispetto alla previsione programmatica del DPB. L'incremento è da ricondurre in gran parte all'effetto della rivalutazione, ricompresa contabilmente nella spesa per interessi, dei titoli indicizzati all'inflazione, che ha comportato un maggior onere relativo rispetto alle recenti previsioni dello scorso autunno.

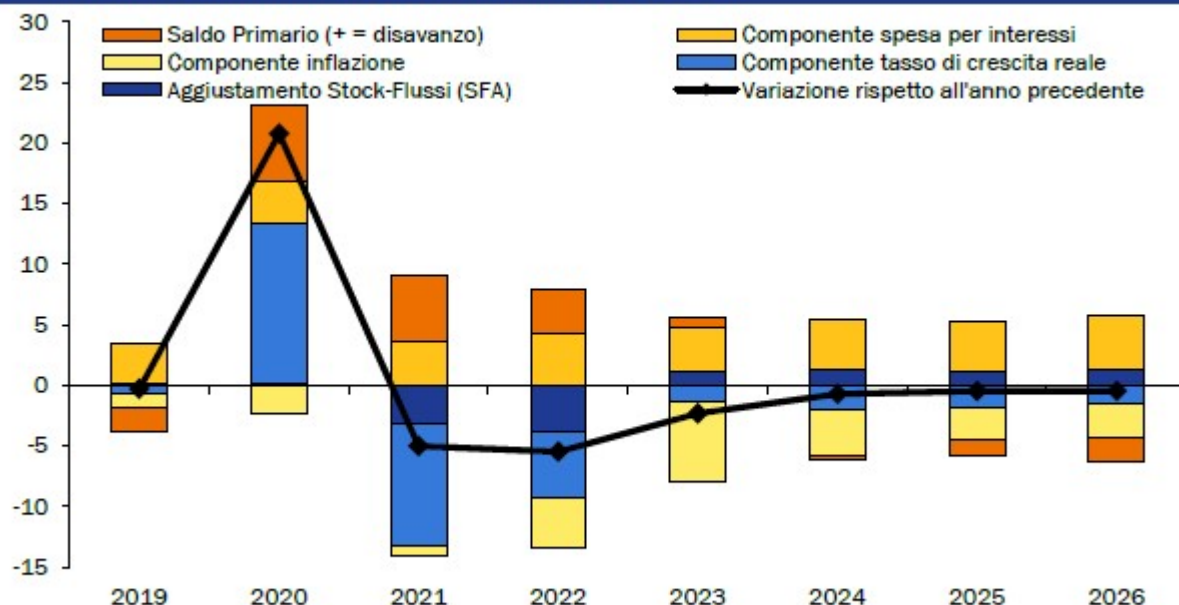
Nel 2023, il deficit primario rientrerebbe in modo sostanziale fino a raggiungere lo 0,6 per cento del PIL. Nel 2024 il saldo primario tornerebbe a essere in avanzo, collocandosi allo 0,5 per cento del PIL; nel 2025 e 2026, l'avanzo primario a legislazione vigente salirebbe, rispettivamente, all'1,2 e al 2,0 per cento del PIL.

Nel 2023 la spesa per interessi è prevista in riduzione rispetto al 2022, soprattutto per effetto di un calo della rivalutazione dei titoli indicizzati all'inflazione, coerentemente con l'ipotesi di una progressiva riduzione del tasso di inflazione a livello nazionale ed europeo. Negli anni 2024-2026 seguiranno, invece, progressivi aumenti in termini nominali degli interessi da ricondursi a diversi fattori.

Il rapporto debito/PIL nello scenario programmatico diminuirà al 142,1 per cento quest'anno, al 141,4 per cento nel 2024, e poi progressivamente fino al 140,4 per cento nel 2026. Poiché l'incidenza dei crediti fiscali legati ai bonus edilizi si dovrebbe ridurre dal 2027 in poi, il sentiero programmatico qui delineato è coerente con l'obiettivo già enunciato nei precedenti documenti programmatici di riportare il rapporto debito/PIL su livelli prossimi a quello pre-crisi (134,1 per cento nel 2019) entro la fine del decennio.

Per gli anni successivi le previsioni indicano un disavanzo pubblico in continua discesa e dal 2025 nuovamente pari o inferiore al 3 per cento in termini di PIL. Dal 2024 è atteso inoltre – dopo quattro anni – il ritorno a un avanzo primario, vale a dire un saldo positivo al netto della spesa per interessi, crescente nel tempo.

Nel periodo 2023-2025, l'aumento della spesa per interessi sarà compensato dalla crescita economica e dall'andamento dell'inflazione, con la componente snow-ball che si manterrà negativa. Nel 2026, invece, l'attenuarsi della crescita economica prevista e l'ulteriore incremento della spesa per interessi, che sconta il rialzo dei rendimenti sui titoli di Stato, porteranno la componente snow-ball a contribuire all'aumento del rapporto debito/PIL per 0,2 punti percentuali. Alla riduzione del rapporto debito/PIL contribuirà il crescente miglioramento del saldo primario, previsto tornare in avanzo già dal 2024, pari allo 0,3 per cento del PIL nello scenario programmatico, e salire fino al 2,0 per cento del PIL nel 2026.

FIGURA III.2: DETERMINANTI DEL DEBITO PUBBLICO (% DEL PIL)

Fonte: ISTAT e Banca d'Italia. Dal 2023, previsioni dello scenario programmatico.

Per quanto riguarda le differenti componenti del conto economico delle pubbliche amministrazioni, il DEF 2023 stima un incremento delle entrate tributarie nel 2023, pari a 31,6 miliardi di euro rispetto ai valori del 2022. Tale incremento è legato, in parte, al miglioramento delle principali variabili macroeconomiche, che genera effetti positivi sulle entrate, in parte, al recupero di gettito su alcune voci d'imposta che nel 2022 erano state oggetto di misure di riduzione volte a mitigare gli effetti degli aumenti del prezzo dell'energia. Contribuiscono a tale andamento tanto le imposte dirette quanto quelle indirette: per le imposte dirette è atteso un incremento nel 2023 rispetto al 2022 di quasi 4,8 miliardi di euro, mentre per le imposte indirette l'aumento stimato, che è ancora più marcato, è pari a 26,6 miliardi di euro. In rapporto al PIL, invece, il gettito delle entrate tributarie è atteso scendere progressivamente nell'anno in corso e nei tre successivi, passando dal 29,8 per cento del 2022 al 29,1 per cento del 2026.

Le altre entrate correnti sono previste in aumento di 2,2 miliardi di euro nel 2023, per l'effetto combinato delle maggiori entrate derivanti dalle risorse dell'Unione europea e dei minori introiti per dividendi e altri trasferimenti. Per il 2024, la previsione è in linea con l'anno precedente, mentre per l'ultimo biennio si prevede un aumento di poco meno di 2 miliardi di euro nel 2025 e una diminuzione di circa 1,5 miliardi di euro nel 2026. Tale dinamica, come sottolineato dal DEF 2023, riflette sostanzialmente quella dei contributi dell'Unione europea.

La pressione fiscale si riduce costantemente durante tutto il periodo di previsione, con un'incidenza del 43,3 per cento nel 2023, del 43 per cento nel 2024, del 42,9 per cento nel 2025 e del 42,7 per cento nel 2026.

Con riguardo alle spese, in valore assoluto i dati stimati per gli anni dal 2023 al 2026 sono rispettivamente pari a: 1.074 miliardi di euro, 1.076,8 miliardi di euro, 1.101,5 miliardi di euro e 1.111,9 miliardi di euro. Rispetto all'esercizio precedente, l'aggregato mostra una flessione nel 2023: il valore annuo stimato diminuisce dello 0,9 per cento nel 2023, pari a circa 9,3 miliardi di euro. Nel triennio 2024-2026, la spesa stimata cresce per tutto il periodo di previsione: dello 0,3 per cento nel 2024, con un incremento di 2,8 miliardi di euro, del 2,3 per cento nel 2025, con un incremento di 24,6 miliardi di euro, e dell'1 per cento nel 2026, con un incremento di 10,5 miliardi di euro. L'incidenza delle spese rispetto al PIL si riduce di quasi 3,5 punti percentuali nel 2023 rispetto al precedente esercizio, raggiungendo il 53,2 per cento per poi contrarsi ulteriormente di 2 punti percentuali nel 2024, di 0,5 punti percentuali nel 2025 e di 1,1 punti percentuali nel 2026, anno in cui l'incidenza rispetto al PIL scende al 49,6 per cento.

Riguardo alle principali componenti di spesa, per le spese correnti al netto degli interessi i dati stimati per gli anni dal 2023 al 2026 sono, rispettivamente, pari a 886,3 miliardi di euro, 886,4 miliardi di euro, 899,9

miliardi di euro e 914,3 miliardi di euro, con incrementi annui pari al 3,6 per cento nel 2023, allo 0,01 per cento nel 2024, all'1,5 per cento nel 2025 e all'1,6 nel 2026.

In particolare, per la spesa per redditi da lavoro dipendente i dati stimati per gli anni 2023, 2024, 2025 e 2026 prevedono una diminuzione costante dell'incidenza di tale spesa rispetto al PIL, passando dal 9,4 per cento nel 2023 all'8,4 nel 2026.

Con riferimento alla spesa sanitaria, il DEF 2023 reca per l'anno in corso una previsione di spesa pari a circa 136 miliardi di euro, con un tasso di crescita in valore assoluto del 3,8 per cento rispetto all'anno precedente, quando la spesa era incrementata del 2,9 per cento rispetto al 2021. Nel triennio 2024-2026 la spesa sanitaria incrementa a un tasso medio annuo dello 0,6 per cento. Dopo una riduzione del 2,4 per cento rispetto al valore previsto nel 2023, dovuta al venir meno dell'erogazione degli arretrati dovuti ai rinnovi contrattuali 2019-2021 e dalla cessazione dei costi relativi all'Unità per il completamento della campagna vaccinale e per l'adozione di altre misure di contrasto alla pandemia, nel biennio 2025-2026, la spesa sanitaria è prevista crescere, rispettivamente, dell'1,7 per cento e del 2,5 per cento. In rapporto al PIL, l'andamento dell'aggregato di spesa passa dal 6,7 per cento del 2023 al 6,3 per cento del 2024 fino ad arrivare al 6,2 per cento nel 2025 e nel 2026.

Per la spesa in conto capitale i dati stimati per gli anni dal 2023 al 2026 sono rispettivamente pari a 112,1 miliardi di euro, 105,3 miliardi di euro, 110 miliardi di euro e 97,1 miliardi di euro. L'incidenza di tali spese rispetto al PIL si riduce di circa 2 punti percentuali nel 2023 rispetto all'anno precedente arrivando al 5,6 per cento, per attestarsi al 4,3 per cento nel 2026. In tale ambito, va tuttavia segnalato che la quota relativa agli investimenti fissi lordi presenta nel 2023 e nel 2024 una forte crescita, passando da 51,4 miliardi di euro del 2022 a 66,6 miliardi nel 2023 e a 78,96 miliardi nel 2024, per poi stabilizzarsi a 80,8 miliardi di euro nel 2025 e contrarsi a 75,2 miliardi nel 2026. Tale crescita, che porta gli investimenti fissi lordi a un livello costantemente superiore al 3 per cento del PIL durante l'intero orizzonte di programmazione, è fortemente connessa all'attuazione dei progetti del PNRR. Si riducono, invece, i contributi agli investimenti, di oltre il 40 per cento annuo sia nel 2023, sia nel 2024, in relazione alla nuova modalità di contabilizzazione dei crediti di imposta cedibili, considerati come pagabili, e della progressiva scadenza delle misure del piano Transizione 4.0.

Si riscontra, infine, un aumento della spesa per interessi, che passerebbe dai 75,6 miliardi di euro del 2023, in calo di 7,6 miliardi rispetto all'anno precedente, ai 100,6 miliardi di euro del 2026. Per quanto attiene alle previsioni di spesa relative alle politiche invariate non incluse nelle previsioni tendenziali, la previsione di carattere indicativo delle risorse necessarie è pari a 7 miliardi di euro nell'anno 2024, 7,5 miliardi di euro nell'anno 2025 e 8 miliardi di euro nell'anno 2026.

TAVOLA II.2: IMPATTO MACROECONOMICO PNRR (scostamenti percentuali rispetto allo scenario base)

| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---------------------|------|------|------|------|------|------|
| PIL | 0,1 | 0,2 | 1,0 | 1,8 | 2,7 | 3,4 |
| Consumi privati | -0,3 | -0,6 | -0,8 | -0,6 | 0,0 | 1,0 |
| Investimenti totali | 1,2 | 3,3 | 8,0 | 11,0 | 13,0 | 12,4 |
| Importazioni | 0,0 | 0,2 | 0,9 | 1,8 | 2,8 | 3,7 |
| Esportazioni | -0,1 | -0,4 | -0,6 | -0,3 | 0,6 | 1,8 |

Fonte: Elaborazione MEF-DT, modello QUEST-III R&D.

Stato di attuazione del PNRR

La III sezione del DEF contiene lo schema del Programma nazionale di riforma (PNR), che anche per il 2023 si inserisce nel più ampio programma di riforma, innovazione e rilancio degli investimenti rappresentato dal Piano nazionale di ripresa e resilienza, che potrà arricchirsi del nuovo capitolo concernente l'iniziativa REPowerEU, adottata a livello europeo al fine di ridurre rapidamente la dipendenza dai combustibili fossili di provenienza russa, accelerando al contempo la transizione verde.

Nel Programma nazionale di riforma, il Governo, oltre a illustrare gli obiettivi programmatici rispetto alle diverse politiche pubbliche, presenta, una stima aggiornata dell'impatto macroeconomico del PNRR, sulla base delle spese effettuate nel triennio 2020-2022, non tenendo conto della ridefinizione del Piano in corso di elaborazione. La valutazione dell'impatto macroeconomico del PNRR è stata effettuata considerando solo le risorse che finanziano progetti aggiuntivi, escludendo le misure contenute nel Piano che si sarebbero comunque realizzate anche senza l'introduzione del PNRR.

La valutazione dell'impatto macroeconomico del PNRR è stata effettuata considerando solo le risorse che finanziano progetti aggiuntivi⁴, non tenendo conto delle misure contenute nel Piano che si sarebbero comunque realizzate anche senza l'introduzione del PNRR. Si tratta di prestiti e sovvenzioni RRF (124,5 miliardi), fondi REACT-EU (13,9 miliardi)⁵, le risorse anticipate del Fondo Sviluppo e Coesione (15,6 miliardi) e quelle stanziato attraverso il Fondo complementare (30,6 miliardi), per un totale di circa 184,7 miliardi. Come già detto, la valutazione di impatto è effettuata nell'ipotesi di realizzazione integrale di tutti i progetti del Piano così come attualmente previsti.

Il DEF 2023 prevede, in particolare, un impatto positivo del PNRR sul PIL pari all'1 per cento nel 2023, all'1,8 per cento nel 2024, al 2,7 per cento nel 2025 e al 3,4 per cento nel 2026. I settori che contribuiranno maggiormente alla crescita del PIL saranno le costruzioni (2,4 per cento), l'industria manifatturiera (1,4 per cento), le attività immobiliari (1 per cento) e le attività professionali, scientifiche e tecniche (1 per cento). Il PNR reca anche un aggiornamento della valutazione di impatto macroeconomico delle riforme comprese nel PNRR riferite ai settori dell'istruzione e della ricerca, delle politiche attive del mercato del lavoro, della pubblica amministrazione, della giustizia, della concorrenza e degli appalti, attribuendo una maggiore incidenza sia nel breve che nel lungo periodo a quella relativa alle politiche attive e a quella dell'istruzione e della ricerca. I risultati delle simulazioni sono descritti nella Tavola seguente esposta nella Sezione III del DEF, il Piano Nazionale di Riforma che riporta l'impatto del Piano sulle principali variabili macroeconomiche.

TAVOLA II.3: IMPATTO DISAGGREGATO DEL PNRR PER SETTORE DI ATTIVITÀ ECONOMICA NEL PERIODO 2021-2026

| | Peso sul Valore Aggiunto complessivo (punti percentuali) | Variazione cumulata del Valore Aggiunto (punti percentuali) | Contributi alla crescita del Valore Aggiunto complessivo (punti percentuali) |
|---|--|---|--|
| Agricoltura, silvicoltura e pesca | 2,1 | 7,4 | 0,2 |
| Attività estrattiva | 0,2 | 11,0 | 0,0 |
| Industria manifatturiera | 16,5 | 8,8 | 1,4 |
| Fornitura di energia elettrica, gas ed acqua. | 2,6 | 9,4 | 0,2 |
| Costruzioni | 4,3 | 58,5 | 2,4 |
| Commercio | 11,7 | 8,1 | 0,9 |
| Trasporto e magazzinaggio | 5,6 | 8,3 | 0,4 |
| Servizi di alloggio e ristorazione | 3,8 | 7,8 | 0,3 |
| Servizi di informazione e comunicazione | 3,8 | 16,9 | 0,6 |
| Servizi finanziari ed assicurativi | 5,3 | 9,8 | 0,5 |
| Attività immobiliari | 13,6 | 8,0 | 1,0 |
| Attività professionali, scientifiche e tecniche | 6,4 | 16,9 | 1,0 |
| Attività amministrative e servizi di supporto | 3,2 | 23,7 | 0,7 |
| Pubblica Amministrazione | 6,7 | 4,3 | 0,3 |
| Istruzione | 4,1 | 12,4 | 0,5 |
| Sanità ed assistenza sociale | 6,0 | 4,8 | 0,3 |
| Attività artistiche, di intrattenimento e divertimento, riparazione di beni per la casa, altri servizi. | 4,1 | 7,0 | 0,3 |
| Totale economia | 100,0 | 11,0 | 11,0 |

Fonte: Elaborazione MEF- DT su modello MACGEM-IT.

In base alle ipotesi adottate, nel 2026, anno finale del Piano, per effetto delle spese ivi previste il PIL risulterebbe più alto del 3,4 per cento rispetto allo scenario di base (che non considera tali spese). Per quanto riguarda gli impatti a livello settoriale, il settore delle Costruzioni, l'Industria manifatturiera, i Servizi immobiliari e le Attività professionali, scientifiche e tecniche sono le attività che maggiormente contribuiscono alla crescita del PIL (rispettivamente per 2,4, 1,4, 1,0 e 1,0 punti percentuali).

TAVOLA II.4: IMPATTO SUL PIL DEL PNRR PER MISSIONI E COMPONENTI (scostamenti percentuali rispetto allo scenario base)

| | 2021 - 2023 | 2024 - 2026 |
|--|-------------|-------------|
| M1: digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo | 0,6 | 1,5 |
| M1C1: digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA | 0,1 | 0,7 |
| M1C2: digitalizzazione, innovazione e competitività nel sistema produttivo | 0,4 | 0,5 |
| M1C3: turismo e cultura 4.0 | 0,1 | 0,4 |
| M2: rivoluzione verde e transizione ecologica | 1,3 | 2,0 |
| M2C1: agricoltura sostenibile ed economia circolare | 0,0 | 0,4 |
| M2C2: energia rinnovabile, idrogeno, rete e mobilità sostenibile | 0,1 | 1,0 |
| M2C3: efficienza energetica e riqualificazione degli edifici | 1,2 | 0,2 |
| M2C4: tutela del territorio e della risorsa idrica | 0,0 | 0,4 |
| M3: infrastrutture per una mobilità sostenibile | 0,1 | 1,0 |
| M3C1: investimenti sulla rete ferroviaria | 0,1 | 0,9 |
| M3C2: intermodalità e logistica integrata | 0,0 | 0,1 |
| M4: istruzione e ricerca | 0,3 | 1,5 |
| M4C1: potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili-nido alle università | 0,2 | 0,9 |
| M4C2: dalla ricerca all'impresa | 0,1 | 0,6 |
| M5: inclusione e coesione | 0,4 | 1,3 |
| M5C1: politiche per il lavoro | 0,2 | 0,5 |
| M5C2: infrastrutture sociali, famiglie, comunità e terzo settore | 0,1 | 0,6 |
| M5C3: interventi speciali per la coesione territoriale | 0,0 | 0,2 |
| M6: salute | 0,2 | 0,8 |
| M6C1: Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza | 0,2 | 0,5 |
| M6-C2: Innovazione, ricerca e digitalizzazione del S.S.N. | 0,1 | 0,3 |
| Totale | 2,9 | 8,1 |

Nota: Eventuali imprecisioni derivano dagli arrotondamenti.

Fonte: Elaborazione MEF- DT su modello MACGEM-IT.

Gli interventi di informatizzazione e digitalizzazione concorrono alla crescita dell'Industria manifatturiera e dei Servizi di informazione e comunicazione (+0,6 punti). In termini di Missioni, l'apporto più rilevante alla crescita del PIL viene dalla Missione 2 "Rivoluzione verde e transizione ecologica", con un contributo all'incremento del PIL di 3,3 punti percentuali dovuto in gran parte alle Componenti 3 "Efficienza energetica e riqualificazione degli edifici" e 2 "Energia rinnovabile, idrogeno, reti e mobilità sostenibile"

Anche la Missione 1 "Digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo" offre un contributo rilevante alla crescita del PIL, pari a 2,1 punti percentuali in termini cumulati nel periodo 2021-2026, in particolare per l'apporto delle Componenti 1 "Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA" e 2 "Digitalizzazione, innovazione e competitività nel sistema produttivo" (rispettivamente 0,8 e 0,9 punti). Per quanto riguarda le riforme, la valutazione di impatto macroeconomico è stata effettuata per i seguenti ambiti: istruzione e ricerca, politiche attive del mercato del lavoro, Pubblica Amministrazione (PA), giustizia, concorrenza ed appalti. Essi costituiscono solo una parte delle riforme strutturali descritte in dettaglio nel capitolo successivo, ovvero quelle per cui è possibile individuare obiettivi quantitativi e per le quali le ipotesi necessarie per le simulazioni sono meno arbitrarie e più robuste.

Per la riforma dell'istruzione sono stati considerati gli effetti in termini di riduzione dell'abbandono scolastico, miglioramento del capitale umano e della qualità dell'offerta scolastica e universitaria. Tali interventi hanno un impatto significativo nel lungo periodo, quando il livello del PIL risulta più alto del 3 per cento rispetto allo scenario di base.

TAVOLA II.5: EFFETTI SUL PIL REALE DELLE RIFORME IN ISTRUZIONE E RICERCA, MERCATO DEL LAVORO, PUBBLICA AMMINISTRAZIONE, GIUSTIZIA, CONCORRENZA E APPALTI (scostamenti percentuali rispetto allo scenario base)

| Riforme | 2026 | 2030 | Lungo periodo |
|---|------|------|---------------|
| Istruzione e ricerca | 0,5 | 0,9 | 3,0 |
| Politiche attive del mercato del lavoro | 1,5 | 2,4 | 3,5 |
| Pubblica Amministrazione | 0,9 | 1,6 | 2,3 |
| Giustizia | 0,4 | 0,6 | 0,7 |
| Concorrenza e Appalti | 0,1 | 0,2 | 0,6 |

Fonte: Elaborazione MEF-DT, modello QUEST-III R&D.

La riforma delle politiche attive del mercato del lavoro e della formazione prevede che larga parte dei fondi sia diretta al Programma Nazionale per la Garanzia di Occupabilità dei Lavoratori (GOL) e all'adozione del Piano Nazionale Nuove Competenze. Si è ipotizzato che questi e altri interventi determineranno un aumento dei tassi di partecipazione al mercato del lavoro. La riforma ha un impatto rilevante sul PIL già nel 2026 (+1,5 per cento) e si rafforza nel lungo periodo, determinando un aumento del PIL del 3,5 per cento rispetto allo scenario di base.

Obiettivo principale delle azioni strutturali relative alla riforma della Pubblica Amministrazione previste nel PNRR è di rendere più snella ed efficiente la PA, con ricadute positive sul miglioramento della produttività e della qualità del capitale umano, accompagnati dalla riduzione dei costi per le imprese. Ciò determina un effetto positivo sul PIL reale del 2,3 per cento nel lungo periodo. Le misure previste dal PNRR nell'ambito della giustizia hanno tra i loro obiettivi la riduzione della durata dei processi civili e penali (rispettivamente del 40 e del 25 per cento), nonché il miglioramento dell'efficienza e della prevedibilità del sistema giudiziario. Gli effetti della riforma determinano un aumento del livello del PIL nel lungo periodo dello 0,7 per cento rispetto allo scenario di base.

Le riforme relative a concorrenza e appalti, infine, mirano ad accrescere il livello di concorrenza e competitività del sistema produttivo e a semplificare le norme in materia di contratti pubblici. Sulla base dei contenuti delle riforme attuate e di quelle che dovranno essere implementate negli anni successivi, si è ipotizzato che l'Italia possa raggiungere il livello dei *best performer* nei diversi ambiti considerati, con un impatto stimato sul PIL rispetto allo scenario di base pari allo 0,6 per cento nel lungo periodo.

In tale quadro, contestualmente alla definizione del capitolo REPowerEU, il Governo dichiara di voler rivedere, ai sensi del Regolamento RRF e delle linee guida della Commissione europea, alcuni degli investimenti del PNRR che, in fase attuativa, si sono rivelati più difficoltosi da realizzare nei tempi originariamente previsti, anche in considerazione delle condizioni economiche e geopolitiche profondamente mutate. Le misure relative all'attuazione del PNRR e all'adozione di politiche energetiche conformi al piano REPowerEU costituiscono anche una risposta sul piano delle politiche nazionali alle raccomandazioni specifiche per Paese formulate nei confronti dell'Italia nel 2022. In particolare, erano state formulate tre raccomandazioni. Con la prima, si è raccomandato di seguire una politica di bilancio prudente, tenendo conto anche delle spese connesse ai sostegni temporanei per imprese e famiglie in relazione agli aumenti dei prezzi dell'energia e agli aumenti dei prezzi dell'energia. In questo campo, è stato sollecitato l'incremento degli investimenti pubblici per le transizioni verde e digitale e per la sicurezza energetica, tenendo conto dell'iniziativa REPowerEU, nonché l'adozione e l'attuazione della legge delega sulla riforma fiscale per ridurre ulteriormente le imposte sul lavoro e aumentare l'efficienza del sistema. Con la seconda, si è richiesto di procedere con l'attuazione del PNRR, in linea con i traguardi e gli obiettivi indicati e di concludere rapidamente i negoziati con la Commissione sui documenti di programmazione della politica di coesione per il periodo 2021-2027, al fine di avviarne l'attuazione. Con la terza, in linea con gli obiettivi di REPowerEU, si è chiesto di ridurre la dipendenza complessiva dai combustibili fossili e diversificare le importazioni di energia, superare le strozzature per accrescere la capacità di trasporto interno del gas, sviluppare interconnessioni delle reti di energia elettrica, accelerare il dispiegamento di capacità supplementari in materia di energie rinnovabili e adottare misure per aumentare l'efficienza energetica e promuovere la mobilità sostenibile.

Legislazione regionale

Per quanto riguarda le misure di intervento da parte della Regione Abruzzo di cui si avvale l'Ente nel triennio 2024/2026 da parte corrente sono quelle relative agli interventi inerenti il sociale.

Nel piano triennale delle opere pubbliche è previsto, per gli anni 2025 e 2026 un investimento da realizzare con contributi in conto capitale la parte della Regione Abruzzo pari a € 1.078.621,44 per il rifacimento e completamento delle urbanizzazioni del centro storico di Cepagatti e il recupero delle cisterne della villa romana.

INDIRIZZI GENERALI DI PROGRAMMAZIONE

PROGRAMMA DI MANDATO

RIDUZIONE INDENNITÀ DELLA GIUNTA - RIDUZIONE PRESSIONE FISCALE

- **Riduzione, nel corso del mandato, delle indennità che il Sindaco e gli Assessori andranno a percepire, per finanziare, con il ricavato, un fondo a sostegno delle famiglie più bisognose**
- **Mantenimento della riduzione Tassa Rifiuti** ai meno abbienti, alle persone con pensioni minime, ai disoccupati, agli inoccupati e cassintegrati
- **Mantenimento dell'abolizione Tassa Rifiuti e IMU** proprietari degli immobili circostanti la Vecchia e la Nuova Stazione Terna
- **Mantenimento della Riduzione dell'IMU tramite riduzione del valore delle aree edificabili**
- **Mantenimento della Riduzione** delle tariffe di sdemanializzazione di aree pubbliche da cedere ai privati
- **Riduzione Tassa Rifiuti** per le nuove attività sul territorio che prevedono nuova occupazione con giovani di Cepagatti e per le nuove attività che si insediano nei centri storici
- **Impegno per la riduzione della tariffa dell'acqua del Consorzio di Bonifica e per la modifica dello Statuto del Consorzio presso la Regione Abruzzo**

SOCIALE – CULTURA – SPORT E SALUTE

- **Incentivi alle famiglie e alle persone meno abbienti**
- **Borse lavoro per persone con fragilità**
- Realizzazione di una Biblioteca
- **Potenziamento e decoro dei centri sociali**
- Potenziamento dell'assistenza domiciliare per anziani e disabili
- Potenziamento del centro antiviolenza
- Riattivazione del pre-scuola con giovani disoccupati
- **Progetti di alfabetizzazione digitale per gli anziani**
- Istituzione di un **Centro Sociale a Cepagatti capoluogo**
- Assegnazione delle Mediateche alle Associazioni delle Frazioni e Contrade
- Realizzazione di Eventi culturali e ricreativi su tutto il territorio quali importanti momenti di socializzazione e destinati soprattutto ad anziani e bambini
- **Acquisizione struttura da destinare a museo archeologico**
- **Promozione della Università della terza età**

- **Potenziamento delle strutture sportive**
- **Progetti legati alla legalità e progetti ludico-sociali nelle scuole e nei centri sociali**
- Impegno per il potenziamento del Distretto Sanitario **attraverso un fattivo confronto con la ASL al fine di realizzare un ambulatorio di piccola chirurgia e ulteriori ambulatori specialistici, anche attraverso una compartecipazione del Comune**

GIOVANI

- Prosecuzione del **Servizio Civile Universale** presso il Comune di Cepagatti per i giovani del territorio
- Mantenimento delle **Borse di studio** ai giovani studenti iscritti alla scuola professionale per l'agricoltura IPA Villareia di Cepagatti
- Borse di studio per gli studenti meritevoli
- **Creazione di uno spazio giovani gestito dalla consulta giovanile**
- **Coinvolgimento della consulta giovanile, del consiglio comunale baby e delle associazioni nelle scelte politiche della città**
- Valorizzazione della **Casa della Cultura** come punto di incontro generazionale, con spazi riservati ai giovani e agli anziani, dove promuovere **uno scambio intergenerazionale di competenze, saperi e mestieri**, con biblioteca, spazi interattivi e spazi dedicati alla **tradizione bandistica cepagattese**

SERVIZI PER IL CITTADINO E IMPRESE LOCALI

- **Riorganizzazione della delegazione comunale a Villanova**
- **Potenziamento e riorganizzazione** dei servizi comunali, **snellimento, semplificazione e informatizzazione** delle pratiche amministrative
- **Sportello per il Cittadino** in cui ricevere informazioni inerenti le attività e i servizi della pubblica amministrazione (bandi, modulistica, avvisi pubblici ...)
- Impegno presso la Regione Abruzzo per l'ottimizzazione e il potenziamento del trasporto pubblico locale (verso Chieti, Ospedale, Università) e per l'attivazione di una circolare per garantire il trasporto dal capoluogo alle frazioni, nonché richiesta di applicazione della Tariffa UNICA (Biglietto unico) su tutto il territorio di Cepagatti
- Impegno per l'apertura di uno Sportello Postale pomeridiano a Cepagatti e l'installazione del Postamat a Villanova
- Impegno per potenziamento connettività Internet
- Priorità nell'affidamento di lavori pubblici sotto soglia alle ditte locali
- **Consulta dei commercianti e delle associazioni**
- Eventi itineranti su tutto il territorio, in collaborazione con l'imprenditoria locale, per animare le varie zone commerciali e residenziali con mercati artigianali, eventi culturali, ricreativi, enogastronomici e tematici
- Creazione, di concerto con i commercianti del territorio comunale, di una piattaforma on-line per acquisti a prezzo ridotto di alimenti invenduti
- Valorizzazione del mercato domenicale e sua riqualificazione

LAVORI PUBBLICI E AMBIENTE

- Ampliamento del Parco Pubblico "Santuccione", attrezzato con fontana, percorso vita, area giochi e intrattenimento con **recupero del fabbricato al centro del Parco da destinare a servizi di utilità sociale**
- **Rigenerazione urbana ex Case Marramiero con la creazione di una Piazza e zona parcheggio**
- Riqualificazione del **Centro Storico** di Cepagatti

- **Realizzazione di comunità energetiche a servizio del nostro territorio comunale**
- Estensione della pubblica illuminazione, della metanizzazione e delle reti fognarie pubbliche nelle zone mancanti
- Realizzazione impianto sportivo su terreno comunale in Via Aurora
- Acquisizione area e realizzazione del **Parco Pubblico a Rapattoni Superiore** attrezzato con giochi e zona svago
- Realizzazione e prolungamento **nuovi marciapiedi**: da **Cepagatti** al Cimitero, in Via Dante Alighieri fino alle Piscine, da Chiesa di **Vallemare** al Cimitero, Via Valignani e in contrada Buccieri a **Villanova**
- Sistemazione dei tombini e della sede viaria di **via Pignatelli** e realizzazione **strada di collegamento con parcheggio di Via G. D'annunzio**
- Realizzazione parcheggio e valorizzazione del lavatoio di **Vallemare**
- Realizzazione di un Belvedere a Villanova
- **Realizzazione di colonnine elettriche, giardino e servizi igienici a servizio della Piazza di Villareia**
- **Realizzazione di una circonvallazione a Cepagatti capoluogo**
- **Acquisto vecchia scuola media a Villanova per ampliamento piazza**
- **Creazione di un ufficio di progettazione per accesso a fondi europei, nazionali e regionali finalizzato alla maggiore realizzazione di opere sul territorio**
- **Installazione di colonnine elettriche su tutto il territorio comunale, al fine di perseguire una concreta sostenibilità ambientale**

EDILIZIA SCOLASTICA

- **Realizzazione di un Asilo Nido Comunale a Cepagatti (già in corso con fondi PNRR)**
- **Messa in sicurezza delle Scuola Media di Cepagatti e della scuola elementare di Vallemare con ampliamento aule e giardino (già in corso con fondi PNRR)**
- **Messa in sicurezza della scuola Materna di Villareia con ampliamento degli spazi didattici, della mensa (già in corso con fondi PNRR) e del giardino esterno**
- **Copertura del Campo sportivo a servizio della scuola elementare di Cepagatti e delle scuole Medie ed Elementari di Villanova**
- **Acquisizione e valorizzazione del Convitto della Scuola Agraria a Villareia, da adibire a spazi scolastici e sportivi**
- **Sistemazione e manutenzione di tutte le scuole del territorio**

URBANISTICA E AMBIENTE

- **Prosecuzione del processo di informatizzazione del PRG e dell'ufficio Urbanistico con la creazione di un SIT (sistema informativo territoriale) per l'accesso da parte del cittadino al piano regolatore**
- **Rigenerazione urbana dei centri storici e delle aree più centrali del paese**
- **Variante al P I P (piano attività produttive) zona Giansante a Villanova per adeguamento viabilità**
- **Valorizzazione del fiume Nora come risorsa, sia ambientale che turistica (realizzazione area pedonale, pista ciclabile, aree didattiche e ippovia per creare possibilità di lavoro legate all'economia, al turismo e allo sport nel verde)**
- **Iniziative per la sensibilizzazione alla tutela ambientale con giornate ecologiche ed eventi formativi ed informativi**
- **Realizzazione di campi polifunzionali all'interno dei parchi pubblici del territorio comunale**

- Riapertura dei “vecchi sentieri” per realizzazione ‘Percorsi Vita’ naturalistici e sportivi (ippovia, percorsi pedonali e ciclabili) di concerto con i Comuni limitrofi
- Qualità ambientale: campagne di monitoraggio, con il coinvolgimento di ARTA e Regione Abruzzo, dei siti inquinanti, della qualità dell'acqua e dell'aria e studio dei campi elettromagnetici nelle aree interessate dagli elettrodotti TERNA
- Pattugliamento e bonifica: convenzione con le associazioni di Protezione Civile e salvaguardia ambientale locale per la pulizia e l'attività di Vigilanza dei fiumi Nora e Pescara, dei fossati e delle aree a rischio
- **Piano traffico per i centri abitati:** soluzioni migliorative per la viabilità, riduzione smog e inquinamento acustico e passaggio mezzi pesanti
- Possibilità per agricoltori di realizzare ricoveri per animali, mezzi e attrezzi agricoli e fienili a prescindere dall'estensione delle aree agricole di proprietà

MANUTENZIONE E SICUREZZA

- Rifacimento asfalti ammalorati e depolverizzazione di tutte le strade comunali
- Risoluzione delle problematiche di allagamento e delle frane segnalate e presenti sul territorio
- Sistemazione e manutenzione dei marciapiedi, sistemazione e messa in sicurezza strade “a rischio”
- Pulizia dei fossati e di tutte le aree verdi comunali
- Rifacimento e decoro dei bagni pubblici
- Cura dell'urbano e del verde pubblico e potenziamento dei giochi nelle piazze e nei parchi del territorio
- Sistemazione delle rotatorie e spazi verdi con accordi pubblico-privati
- Sistemazione e manutenzione delle Fontane-Lavatoio di Sant'Agata “de le grotte”, di Moncocitto, della Fonte Fantascione, dei Lavatoi Pubblici di Vallemare e di Via Fontana Vecchia
- Creazione di una rete pubblica di smaltimento delle acque piovane
- Abbattimento delle barriere architettoniche negli spazi ed edifici pubblici non a norma
- Censimento delle vie private già di uso pubblico per acquisizione definitiva al patrimonio pubblico finalizzata alla realizzazione di reti idriche e fognarie ed alla asfaltatura
- Sdemanializzazione di aree pubbliche ormai divenute private con cessione ai privati interessati
- Riqualficazione Via Sardegna e Via Abruzzo tramite ristoro ambientale ricevuto da TERNA
- **Potenziamento dei sistemi di videosorveglianza**
- **Lotta al randagismo, istituzione di corsi per i proprietari di cani e attenzione al benessere animale**

I PROGETTI DELL'AMMINISTRAZIONE FINANZIATI CON IL PNRR

- MIGRAZIONE AL CLOUD DEI SERVIZI DIGITALI DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE (N.14 SERVIZI DA MIGRARE) pari a € 121.992,00;
- ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITÀ DIGITALE - INTEGRAZIONE DI CIE pari a € 14.000,00;
- PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI (PND) - NOTIFICHE VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA E NOTIFICHE COMUNICAZIONI VL RELATIVE AD UFFICIO ANAGRAFE pari a € 32.589,00;
- MESSA IN SICUREZZA PATRIMONIO COMUNALE: CAMPO SPORTIVO MARCANTONIO E LOCALI ANNESSI *VIA SANTUCCIONE: CAMPO SPORTIVO MARCANTONIO E LOCALI ANNESSI pari a € 90.000,00;
-
- SISTEMAZIONE ACQUE BIANCHE E RIPRISTINO FUNZIONALITÀ EX ALVEO FIUME PESCARA LOCALITÀ BUCCIERI RIPRISTINO DEFLUSSO ACQUE BIANCHE E SISTEMAZIONE SPONDALE EX ALVEO FIUME PESCARA pari a € 160.000,00;
-
- MESSA IN SICUREZZA SCUOLA ELEMENTARE VALLEMARE VIA VITTORIO VENETO MESSA IN SICUREZZA SCUOLA ELEMENTARE VALLEMARE pari a € 830.000,00;
-
- MESSA IN SICUREZZA SCUOLA MATERNA VILLAREIA VIA MATILDE SERAO MESSA IN SICUREZZA SCUOLA MATERNA VILLAREIA pari a € 775.000,00;
-
- COSTRUZIONE ASILO NIDO COMUNALE A CEPAGATTI CAPOLUOGO VIA DEL POPOLO COSTRUZIONE NUOVO EDIFICIO PUBBLICO ADIBITO AD ASILO NIDO pari a € 1.870.000,00;
-
- REALIZZAZIONE MENSA A SERVIZIO DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA DI VILLAREIA VIA MATILDE SERAO - PREDISPOSIZIONE NUOVI SPAZI DA ADIBIRE AL SERVIZIO DI MENSA SCOLASTICA pari a € 160.000,00
-
- REALIZZAZIONE MENSA A SERVIZIO DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA DI VILLAREIA VIA MATILDE SERAO - PREDISPOSIZIONE NUOVI SPAZI DA ADIBIRE AL SERVIZIO DI MENSA SCOLASTICA pari a € 223.300,00
-
- REALIZZAZIONE PALESTRA A SERVIZIO DELLA SCUOLA PRIMARIA DI CEPAGATTI CAPOLUOGO VIA FORLANI PREDISPOSIZIONE SPAZI DA ADIBIRE ALLE ATTIVITÀ SPORTIVE pari a € 1.430.000,00;
-
- REALIZZAZIONE PALESTRA A SERVIZIO DELLA SCUOLA MEDIA IN LOC. VILLANOVA DI CEPAGATTI VIA MILANO PREDISPOSIZIONE SPAZI DA ADIBIRE ALLE ATTIVITÀ SPORTIVE pari a € 1.000.000,00
-
- MESSA IN SICUREZZA CON ADEGUAMENTO SISMICO DELLA SCUOLA MEDIA CAPOLUOGO CON ANNESSA PALESTRA IN VIA DANTE ALIGHIERI pari a € 1.200.000,00
-
- MESSA IN SICUREZZA DELLA SCUOLA MATERNA A VILLAREIA E SCUOLA ELEMENTARE A VALLEMARE pari a € 180.000,00.

MODALITA' DI RENDICONTAZIONE

- Relazione di inizio mandato di cui all'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149/2011 sarà approvata entro 90 giorni dalle elezioni;
- Relazione di fine mandato di cui all'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149/2011, da adottare prima del termine del mandato elettorale (60 giorni);

1.2 Analisi strategica delle condizioni esterne

Situazione socio-economica

Dopo aver brevemente analizzato, nel paragrafo 1.0, le principali variabili macroeconomiche e le disposizioni normative di maggior impatto sulla gestione degli enti locali, in questo paragrafo intendiamo rivolgere la nostra attenzione sulle principali variabili socio economiche che riguardano il territorio amministrato.

A tal fine verranno presentati:

L'analisi della popolazione;

L'analisi del territorio e delle strutture;

- L'analisi sull'economia insediata.

Popolazione:

L'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse per un amministratore pubblico.

Popolazione: trend storico

| Descrizione | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|-------|------|------|------|------|
| Popolazione complessiva al 31 dicembre | 11059 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| In età prescolare (0/6 anni) | 742 | | | | |
| In età scuola obbligo (7/14 anni) | 905 | | | | |
| In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni) | 1778 | | | | |
| In età adulta (30/65 anni) | 5524 | | | | |
| In età senile (oltre 65) | 2110 | | | | |

Territorio:

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce attività preliminare per la costruzione di qualsiasi strategia.

A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

SUPERFICIE

| | |
|-----------|--|
| Kmq 32,00 | |
|-----------|--|

Risorse Idriche:

| | |
|----------|-----------------------|
| Laghi n° | Fiumi e Torrenti n° 1 |
|----------|-----------------------|

Strade:

| | | |
|------------------|---------------------|--------------------|
| Statali km 21,00 | Provinciali km 4,00 | Comunali km 150,00 |
| Vicinali km 0,00 | Autostrade km 20,00 | |

Economia insediata

| | | |
|--|--|-----|
| | ┌ | |
| | A - AGRICOLTURA, SILVICOLTURA E PESCA | 193 |
| | ┌ | |
| | B - ESTRAZIONE DI MINERALI DA CAVE E MINIERE | 5 |
| | ┌ | |
| | C - ATTIVITA' MANIFATTURIERE | 170 |
| | ┌ | |
| | D - FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA, GAS, VAPORE E ARIA CONDI... | 4 |
| | ┌ | |
| | E - FORNITURA DI ACQUA; RETI FOGNARIE, ATTIVITA' DI GESTIONE... | 3 |
| | ┌ | |
| | F - COSTRUZIONI | 184 |
| | ┌ | |
| | G - COMMERCIO ALL'INGROSSO E AL DETTAGLIO; RIPARAZIONE DI AU... | 356 |
| | ┌ | |
| | H - TRASPORTO E MAGAZZINAGGIO | 43 |
| | ┌ | |
| | I - ATTIVITA' DEI SERVIZI DI ALLOGGIO E DI RISTORAZIONE | 92 |
| | ┌ | |
| | J - SERVIZI DI INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE | 19 |
| | ┌ | |
| | K - ATTIVITA' FINANZIARIE E ASSICURATIVE | 26 |
| | ┌ | |
| | L - ATTIVITA' IMMOBILIARI | 33 |
| | ┌ | |
| | M - ATTIVITA' PROFESSIONALI, SCIENTIFICHE E TECNICHE | 23 |
| | ┌ | |
| | N - NOLEGGIO, AGENZIE DI VIAGGIO, SERVIZI DI SUPPORTO ALLE I... | 36 |
| | ┌ | |
| | P - ISTRUZIONE | 1 |
| | ┌ | |
| | Q - SANITA' E ASSISTENZA SOCIALE | 10 |
| | ┌ | |
| | R - ATTIVITA' ARTISTICHE, SPORTIVE, DI INTRATTENIMENTO E DIV... | 21 |
| | ┌ | |
| | S - ALTRE ATTIVITA' DI SERVIZI | 88 |

1.3 Analisi strategica delle condizioni interne

L'analisi degli organismi gestionali del nostro ente passa dall'esposizione delle modalità di gestione dei principali servizi pubblici, evidenziando la modalità di svolgimento della gestione (gestione diretta, affidamento a terzi, affidamento a società partecipata), nonché dalla definizione degli enti strumentali e società partecipate dal nostro comune che costituiscono il Gruppo Pubblico Locale.

Nei paragrafi che seguono verranno analizzati:

- I servizi e le strutture dell'ente;
- Gli strumenti di programmazione negoziata adottati o da adottare;
- Le partecipazioni e la conseguente definizione del Gruppo Pubblico Locale;
- La situazione finanziaria;
- La coerenza con i vincoli del patto di stabilità.

ATTIVITA' COMMERCIALI

GRANDI STRUTTURE DI VENDITA N. 3

MEDIE STRUTTURE DI VENDITA N. 5

ESERCIZI DI VICINATO N. 294

Elenco società controllate e partecipate

PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DIRETTE

| COD. IDENTIFICATIVO | DENOMINAZIONE / RAGIONE SOCIALE | TIPOLOGIA | SETTORE ATTIVITÀ | QUOTA DI PARTECIPAZIONE DETENUTA |
|---------------------|---------------------------------|---------------------------|--|----------------------------------|
| 1 | ACA SPA | Spa in house providing | amministrazione delle reti, degli impianti e delle altre dotazioni patrimoniali strumentali al servizio idrico pubblico locale | 1,45 |
| 2 | ASMEL CONSORTILE SOC. CONS. ARL | Società consortile a r.l. | Centrale di committenza | 0,237 |

PARTECIPAZIONI INDIRETTE DETENUTE ATTRAVERSO ACA:

RISORSE IDRICHE SR, IN LIQUIDAZIONE, P.IVA 001291620688 PARTECIPATA AL 100% DA ACA SPA IN HOUSE PROVIDING;

HYDROWATT ABRUZZO SPA, P.IVA 00735910671 PARTECIPATA AL 40% DA ACA SPA IN HOUSE PROVIDING E AL 60% DA SOCI TERZI PRIVATI E SVOLGE ATTIVITÀ DI PRODUZIONE DI ENERGIA IDROELETTRICA venduta il 17 marzo 2023.

PARTECIPAZIONI INDIRETTE DETENUTE ATTRAVERSO ASMEL:

ASMEA SRL P.IVA 09613941211 PARTECIPATA AL 90% DA ASMEL S.C.A R.L. E SVOLGE ATTIVITA' DI RIQUALIFICAZIONE, GESTIONE, VALORIZZAZIONE IMMOBILI DEGLI ANTI LOCALI. COSTITUITA NEL 2020 e dismessa nel luglio del 2022;

Indirizzi generali sul ruolo degli organismi gestionali ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Con deliberazione n.71 del 27/12/2019 recante ad oggetto: "RICOGNIZIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI PUBBLICHE EX ART.20, D.LGS. 19/08/2016 N.175, COME MODIFICATO DAL D.LGS. 16/06/2017 N.100. APPROVAZIONE" il Consiglio Comunale ha autorizzato il mantenimento solo delle partecipazioni:

ACA SPA IN HOUSE PROVIDING – quota di partecipazione 1,45;

ASMEL CONSORTILE – quota di partecipazione 0,267;

mentre ha stabilito di recedere dalle partecipazioni delle società:

AMBIENTE SPA – quota di partecipazione 5,50;

CENTRO AGRO ALIMENTARE "LA VALLE DELLA PESCARA" SCARL quota di partecipazione 0,07;

Con deliberazione n.53 del 22/12/2020 recante ad oggetto: "RICOGNIZIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI PUBBLICHE EX ART. 20, D.LGS. 19 AGOSTO 2016, N. 175: APPROVAZIONE" il Consiglio Comunale ha autorizzato il mantenimento delle partecipazioni:

ACA SPA IN HOUSE PROVIDING – quota di partecipazione 1,45;

ASMEL CONSORTILE – quota di partecipazione 0,39;

Con deliberazione n.49 del 03/12/2021 recante ad oggetto: "RICOGNIZIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI PUBBLICHE EX ART. 20, D.LGS. 19 AGOSTO 2016, N. 175: APPROVAZIONE" il Consiglio Co-

comunale ha autorizzato il mantenimento delle partecipazioni:

Con deliberazione n.61 del 29/11/2022 recante ad oggetto: RICOGNIZIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI PUBBLICHE EX ART. 20, D.LGS. 19 AGOSTO 2016, N. 175: APPROVAZIONE" il Consiglio Comunale ha autorizzato il mantenimento delle partecipazioni:

ACA SPA IN HOUSE PROVIDING – quota di partecipazione 1,45;

ASMEL CONSORTILE – quota di partecipazione 0,254;

Con deliberazione n.71 del 29/12/2023 recante ad oggetto: RICOGNIZIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI PUBBLICHE EX ART. 20, D.LGS. 19 AGOSTO 2016, N. 175: APPROVAZIONE" il Consiglio Comunale ha autorizzato il mantenimento delle partecipazioni:

ACA SPA IN HOUSE PROVIDING – quota di partecipazione 1,45;

ASMEL CONSORTILE – quota di partecipazione 0,237.

L'ANALISI DI DETTAGLIO DELLE SINGOLE PARTECIPAZIONI

1) ACA SPA IN HOUSE PROVIDING

Codice Fiscale e numero d'iscrizione: 01318460688 del Registro delle Imprese di Pescara

Data di iscrizione: 21/3/1997

Iscritta alla sezione ordinaria il 21/3/1997

Iscritta con il numero Repertorio Economico Amministrativo: Pe - 103631

Forma giuridica: S.P.A. IN HOUSE PROVIDING

Sede: via Maestri del Lavoro n. 81, Pescara

telefono: 085 4178200

Data di costituzione: 04/11/1993

Data termine: 31/12/2050

Forma amministrativa: Amministratore Unico

Stato attuale in concordato preventivo (dal 5.2.2015)

Settore di attività: ATECO I livello: raccolta, trattamento e fornitura di acqua;

ATECO II livello: raccolta, trattamento e fornitura di acqua; cod. 36

Oggetto sociale: la società ha per oggetto la gestione del servizio idrico integrato costituito dall'insieme dei servizi pubblici di captazione, adduzione e distribuzione di acqua ad usi civili di fognatura e di depurazione delle acque reflue, nell'ambito territoriale ottimale pescarese. la gestione si riferisce anche agli usi industriali delle acque gestite nell'ambito del servizio idrico integrato;

la società può svolgere la sua attività nei limiti consentiti dall'ordinamento con riferimento al modello di società di cui all'art. 113, comma 5', lett.c) e 15 bis del d.lgs n.267 del 2000, c.d. 'in house': "per il perseguimento all'oggetto sociale, la società può compiere tutte le operazioni commerciali, finanziarie, mobiliari ed immobiliari, ritenute utili e necessarie"; la società può, sia direttamente che indirettamente, sotto qualsiasi forma, assumere e cedere partecipazioni ed interessenze in altre società o imprese, aventi oggetto analogo, e può prestare garanzie reali e/o personali per le obbligazioni connesse allo svolgimento dell'attività sociale.

la società è vincolata a svolgere la propria attività con i soci ovvero, con le collettività rappresentate dai soci e nel territorio di riferimento dei soci medesimi.

la società provvede agli appalti di lavori, servizi e forniture comunque connessi allo svolgimento del servizio pubblico svolto in affidamento diretto, secondo le norme ed i principi specificatamente applicabili alle società c.d. 'in house';

la società assicura agli utenti ed ai cittadini le informazioni inerenti il servizio gestito;

la società promuove ed intraprende tutti quegli studi, iniziative, incontri, ricerche ed attività intese a contribuire alla realizzazione del fine perseguito;

la società è tenuta a gestire il servizio con i criteri di efficacia, efficienza, economicità e risparmio della risorsa idrica, nel rispetto delle norme nazionali (di cui al d.lgs 152/2006) e comunitarie. qualsiasi uso delle acque è effettuato salvaguardando le aspettative ed i diritti delle generazioni future.

la società esercita la propria attività con esclusivo riferimento al territorio degli enti locali soci o al territorio di cui al servizio idrico integrato comunque affidato dall'ATO.

CAPITALE SOCIALE:

DELIBERATO 753.641,46

SOTTOSCRITTO 753.641,46

NUMERO AZIONI 69

VALORE 10.922,34

Tipo e misura della partecipazione: Diretta

Numero dipendenti: 167

Numero amministratori: 3

Qualificazione: Trattasi di società in house che produce un servizio di interesse generale (art. 4, comma 2, lettera a) strettamente necessario per il perseguimento delle finalità istituzionali dell'Ente (art. 4, comma 1).

Inoltre:

- il numero degli amministratori della società non è superiore a quello dei dipendenti (art. 20, comma 2, lettera b);
- la società non svolge attività analoghe o simili a quelle svolte da altre società partecipate dall'Ente (art. 20, comma 2, lettera c);
- la società nel triennio precedente ha conseguito un fatturato medio superiore a un milione di euro (art. 20, comma 2, lettera d) – euro 48.542.581,33;
- ha prodotto risultati positivi negli ultimi cinque esercizi precedenti:

2022: 1.593.953,00

2021: 1.934.007,00

2020: 3.414.660,00

2019:10.415.792,00

2018: 2.883.599,00

L'Amministrazione ha ritenuto di mantenere la partecipazione in detta società: "in considerazione del fatto che la gestione del servizio idrico integrato non potrebbe essere gestita diversamente dall'Ente né i servizi, assolutamente indispensabili per il perseguimento di fondamentali finalità istituzionali nei confronti dell'utenza, potrebbero essere erogati. D'altro canto risulta di rilevanza strategica garantire il costante approvvigionamento idrico del territorio comunale anche in considerazione del patrimonio acquedottistico detenuto dalla società e degli investimenti in corso".

2) ASMEL CONSORTILE SOC. CONS. A.R.L.

Denominazione: Asmel Consortile società consortile a responsabilità limitata

Codice Fiscale: 12236141003

Forma giuridica: SOCIETÀ CONSORTILE A RESPONSABILITÀ LIMITATA

Sede: Gallarate (VA) via Carlo Cattaneo n.9

Data di costituzione: 23/01/2013

Data termine: 31/12/2050

Forma amministrativa: CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Settore di attività: servizio di committenza cod. ATECO 63.11.20

La società svolge funzioni di centrale di committenza, così come definita dal D.Lgs.n. 50/2016 e s.m.i. ed assicura ai soci il supporto organizzativo, gestionale e tecnologico.

Può pertanto:

- aggiudicare appalti, stipulare ed eseguire i contratti per conto delle amministrazioni aggiudicatrici e degli Enti aggiudicatori;
- stipulare accordi quadro ai quali le stazioni appaltanti possono ricorrere per l'aggiudicazione dei propri appalti;
- gestire sistemi dinamici di acquisizione e mercati elettronici;

CAPITALE SOCIALE:

DELIBERATO 10.000,00

SOTTOSCRITTO 10.000,00

VERSATO 10.000,00

Tipo e misura della partecipazione: Diretta

Numero dipendenti: 29

Numero amministratori: 3

Qualificazione: Trattasi di società in house che produce un servizio di interesse generale (art. 4, comma 2, lettera a) strettamente necessario per il perseguimento delle finalità istituzionali dell'Ente (art. 4, comma 1).

Inoltre:

- il numero degli amministratori della società non è superiore a quello dei dipendenti (art. 20, comma 2, lettera b);
- la società non svolge attività analoghe o simili a quelle svolte da altre società partecipate dall'Ente (art. 20, comma 2, lettera c);
- la società nel triennio precedente non ha conseguito un fatturato medio superiore a cinquecentomila euro (art. 20, comma 2, lettera d);
- ha prodotto un risultato positivo per cinque dei cinque esercizi precedenti:

| | |
|-------|------------|
| 2022: | 84.911,00 |
| 2021: | 87.762,00 |
| 2020: | 109.305,00 |
| 2019: | 800.467,00 |
| 2018: | 402.740,00 |

L'Amministrazione ha ritenuto di mantenere la partecipazione in detta società.

Risorse finanziarie

| | Acc. Comp. | Acc. Comp | Assestato | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | |
|---|-------------------|------------------|------------------|-----------------------------------|--------------|--------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Titolo 1 - Entrate di natura tributaria | 5.826.610,48 | 6.239.891,47 | 6.669.426,41 | 6.416.988,42 | 6.416.988,42 | 6.416.986,42 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 736.616,44 | 691.863,83 | 588.682,61 | 721.535,96 | 709.820,84 | 709.820,84 |
| Titolo 3 - Entrate Extratributarie | 1.121.466,96 | 1.482.269,80 | 1.699.827,49 | 1.593.437,22 | 1.563.362,22 | 1.565.362,22 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 996.951,70 | 3.032.430,86 | 13.041.052,04 | 6.065.581,03 | 835.000,00 | 888.621,44 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 499.554,49 | 1.780.965,04 | 8.204.130,00 | 10.634.000,00 | 5.000.000,00 | 2.480.000,00 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere cassiere | 0,00 | 0,00 | 258.229,00 | 258.229,00 | 258.229,00 | 258.229,00 |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 876.720,28 | 1.015.195,07 | 3.419.216,25 | 3.219.216,25 | 3.219.216,25 | 3.219.216,25 |

Investimenti Programmati, in corso di realizzazione e non conclusi

- Sistemazione e ampliamento Parco Santuccione
- Realizzazione Tribuna Campo Marcantonio
- Casa Della Cultura - Palazzina Brandimarte
- Realizzazione Piazza e Campo Polivalente a Vallemare

Risorse finanziarie per l'espletamento dei programmi

Gli investimenti programmati, sia quelli in corso di realizzazione sia quelli previsti nel piano pluriennale delle opere pubbliche, sono finanziati dai trasferimenti della società Terna, dalla devoluzione di mutui accesi negli anni passati e non ancora utilizzati, da contributi regionali, dall'alienazione di immobili di proprietà comunali, dagli oneri di urbanizzazione (per le opere di importo inferiore a € 100.000,00) e dal ricorso all'indebitamento.

Nell'esercizio 2024, in particolare, è previsto il ricorso all'indebitamento per complessivi € 10.610.000,00 per le seguenti opere:

- € 400.000,00 Realizzazione eliporto a Cepagatti;
- € 640.000,00 Ampliamento Parco Santuccione;
- € 600.000,00 Lavori di ultimazione Parco Santuccione;
- € 100.000,00 Intervento su linea acque nere in via Duca degli Abruzzi;
- € 300.000,00 Realizzazione parcheggio in Via Tommaso di Giovanni;
- € 260.000,00 Completamento Centro ricreativo culturale;
- € 250.000,00 Sistemazione Via Fontana Vecchia;
- € 230.000,00 Realizzazione parcheggio Campo Marcantonio;
- € 170.000,00 Completamento nuova tribuna Campo Marcantonio 2° lotto;
- € 500.000,00 Collegamento viabilità tra Via Dante Alighieri – Via Forlani;
- € 200.000,00 Ampliamento urbanizzazioni in zona Piano Marino;
- € 210.000,00 Realizzazione nuovo accesso Scuola media a Villanova;
- € 250.000,00 Realizzazione marciapiedi in località Buccieri;
- € 90.000,00 Realizzazione tratto di rete fognante in loc. Buccieri (quota parte);
- € 460.000,00 Messa in sicurezza versante strada via Ventignano - Via tre Croci;
- € 700.000,00 Messa in sicurezza rete viaria Unesco Aurora;
- € 1.000.000,00 Realizzazione parco e parcheggio area adiacente al cimitero di Villanova;
- € 400.000,00 Realizzazione marciapiedi zona cimitero Cepagatti/Vallemare/chiesa
- € 150.000,00 Realizzazione tratto di rete fognante su Via Benedetto Profeta;
- € 100.000,00 Sistemazione lavatoio comunale a Vallemare;

- € 100.000,00 Completamento piazza a Vallemare
- € 200.000,00 Realizzazione tratti di rete fognaria territorio comunale;
- € 250.000,00 Depolverizzazione strade comunali;
- € 240.000,00 Ampliamento area scuola materna a Villareia;
- € 240.000,00 Ampliamento plesso scolastico scuola materna Cepagatti;
- € 250.000,00 Lavori di sistemazione e messa in sicurezza scuola elementare Cepagatti
- € 400.000,00 Manutenzione straordinaria di Piazza San Rocco a Cepagatti e centro urbano a Villanova;
- € 100.000,00 Sistemazione accessi coperti agli edifici polivalenti di Cepagatti, Villanova e Vallemare;
- € 400.000,00 Realizzazione parco e parcheggio pubblico contrada Rapattoni Superiore;
- € 300.000,00 Implementazione rete di pubblica illuminazione – Il lotto;
- € 100.000,00 Realizzazioni bagni pubblici in area parcheggi a Villareia;
- € 150.000,00 Realizzazione di un belvedere all'incrocio tra via Valignani e Via Chieti;
- € 250.000,00 Realizzazione struttura espositiva a Cepagatti;
- € 300.000,00 Realizzazione parcheggi in Via Moncocitto, in via Unesco nei pressi dell'ingresso Asl e tra Via Piave e Via Varattiera;
- € 225.000,00 Acquisto e ristrutturazione case parcheggio
- € 95.000,00 Manutenzione straordinaria Palazzetto dello sport

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Sono state adottate le seguenti deliberazioni:

Giunta Comunale

- Deliberazione N.2 del 19/01/2024 “Conferma delle tariffe e dei coefficienti moltiplicatori del canone unico di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria, anno 2024;
- Deliberazione N.3 del 19/01/2024 “DETERMINAZIONE DEI VALORI VENALI DI RIFERIMENTO DELLE AREE FABBRICABILI AI FINI IMU PER L'ANNO 2024”
- Deliberazione N.5 del 19/01/2024 “APPLICAZIONE TARIFFE TARI ANNO 2023 PER DETERMINAZIONE ACCONTI TARI ANNO 2024”
- Deliberazione N.6 del 19/01/2024 “APPROVAZIONE TARIFFE ANNO 2024”

Consiglio Comunale

- Proposta n.39 dell'11/01/2024 “APPROVAZIONE ALIQUOTE IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU) ANNO 2024”;
- Proposta n.46 dell'11/01/2024 “ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF ANNO 2024. CONFERMA ALIQUOTA E SOGLIA DI ESENZIONE”
-

Gestione della Spesa

| | Impegni Comp. | Impegni Comp. | Assestato | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | |
|--|---------------|---------------|---------------|----------------------------|--------------|--------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Disavanzo di Amministrazione | 0,00 | 0,00 | 25.930,21 | 25.930,21 | 25.930,21 | 25.930,21 |
| Titolo 1 - Spese Correnti | 7.136.301,05 | 7.535.455,14 | 8.802.280,10 | 8.544.111,47 | 8.318.180,28 | 8.308.534,53 |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale | 1.437.722,16 | 3.607.391,89 | 22.850.576,68 | 16.699.581,03 | 5.835.000,00 | 3.368.621,44 |
| Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 - Rimborso di prestiti | 250.192,05 | 253.137,31 | 131.664,68 | 161.919,92 | 346.060,99 | 357.704,74 |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 258.229,00 | 258.229,00 | 258.229,00 | 258.229,00 |
| Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro | 876.720,28 | 1.015.195,07 | 3.419.216,25 | 3.219.216,25 | 3.219.216,25 | 3.219.216,25 |

Spesa corrente per l'esercizio delle funzioni fondamentali

Per compensare i tagli ai trasferimenti e rispettare i vincoli finanziari imposti dalle norme sono state messe in campo misure di razionalizzazione delle spese e riorganizzazione dei servizi, di miglioramento dell'efficienza dei procedimenti gestiti e di contenimento delle spese cercando al tempo stesso di salvaguardare la quantità e qualità dei servizi erogati.

Ai sensi dell'art. 204 del TUEL l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se 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 10 per cento a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui.

Il nostro Ente rispetta tali parametri

Indebitamento

Gestione del patrimonio

| Attivo | 2022 | Passivo | 2022 |
|--|---------------|--------------------------|---------------|
| Immobilizzazioni immateriali | 0,00 | Patrimonio netto | 17.828.006,49 |
| Immobilizzazioni materiali | 33.632.888,21 | Conferimenti | 0,00 |
| Immobilizzazioni finanziarie | 48.215,38 | Debiti | 15.250.683,01 |
| Rimanenze | 0,00 | Ratei e risconti passivi | 10.558.202,73 |
| Crediti | 8.224.716,98 | | |
| Attività finanziarie non immobilizzate | 0,00 | | |
| Disponibilità liquide | 2.074.544,32 | | |
| Ratei e risconti attivi | 81.456,12 | | |

Equilibri di bilancio di competenza e di cassa

| ENTRATE | COMPETENZA 2024 | CASSA 2024 | SPESE | COMPETENZA 2024 | CASSA 2024 |
|---|----------------------|----------------------|---|----------------------|----------------------|
| Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio | | 3.095.324,63 | | | |
| Utilizzo avanzo presunto di amministrazione | 0,00 | | Disavanzo di amministrazione | 25.930,21 | |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | | | | |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 6.416.988,42 | 11.646.905,00 | Titolo 1 - Spese correnti | 8.544.111,47 | 10.549.927,59 |
| | | | - di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00 | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 721.535,96 | 1.188.078,18 | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 1.593.437,22 | 2.468.397,82 | Titolo 2 - Spese in conto capitale | 16.699.581,03 | 27.097.416,30 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 6.065.581,03 | 13.184.775,32 | - di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00 | |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | |
| Totale entrate finali | 14.797.542,63 | 28.488.156,32 | Totale spese finali | 25.243.692,50 | 37.647.343,89 |
| | | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 10.634.000,00 | 12.695.423,82 | Titolo 4 - Rimborso di prestiti | 161.919,92 | 161.919,92 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 258.229,00 | 258.229,00 | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 258.229,00 | 258.229,00 |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 3.219.216,25 | 3.233.486,62 | Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 3.219.216,25 | 3.371.778,29 |
| | | | | | |
| Totale Titoli | 28.908.987,88 | 44.675.295,76 | Totale Titoli | 28.883.057,67 | 41.439.271,10 |
| Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio | | 6.331.349,29 | | | |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 28.908.987,88 | 47.770.620,39 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 28.908.987,88 | 41.439.271,10 |

Risorse Umane

| Categoria | In servizio numero |
|-----------|--------------------|
| A1 – A5 | 0,00 |
| B1 – B7 | 10,00 |
| C1 – C5 | 20,00 |
| D1 – D6 | 6,00 |

Totale Personale di ruolo n° 36

Totale Personale fuori ruolo n° 1

1.4 OBIETTIVI STRATEGICI PER MISSIONE

MISSIONE 01 - 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

OBIETTIVO STRATEGICO OST_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di *governance* e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

La missione comprende i seguenti programmi:

MISSIONE 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

101 Programma 1 Organi istituzionali

102 Programma 2 Segreteria generale

103 Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

104 Programma 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

105 Programma 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

106 Programma 6 Ufficio tecnico

107 Programma 7 Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile

111 Programma 11 Altri servizi generali

MISSIONE 02 - Giustizia

MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza

OBIETTIVO STRATEGICO OST_03 - Ordine pubblico e sicurezza

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.

La missione comprende i seguenti programmi:

MISSIONE 3 Ordine pubblico e sicurezza

301 Programma 1 Polizia locale e amministrativa

MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio

OBIETTIVO STRATEGICO OST_04 - Istruzione e diritto allo studio

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo for-

mativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.

La missione comprende i seguenti programmi:

MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio

- 401 Programma 1 Istruzione prescolastica
- 402 Programma 2 Altri ordini di istruzione non universitaria
- 406 Programma 6 Servizi ausiliari all'istruzione
- 407 Programma 7 Diritto allo studio

MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

OBIETTIVO STRATEGICO OST 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali anche finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.

La missione comprende i seguenti programmi:

MISSIONE 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

- 502 Programma 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

OBIETTIVO STRATEGICO OST 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

La missione comprende i seguenti programmi:

MISSIONE 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

- 601 Programma 1 Sport e tempo libero

MISSIONE 07 - Turismo

MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

OBIETTIVO STRATEGICO OST 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

La missione comprende i seguenti programmi:

MISSIONE 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

- 801 Programma 1 Urbanistica e assetto del territorio

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

OBIETTIVO STRATEGICO OST 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria.

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale

unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.

La missione comprende i seguenti programmi:

MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

903 Programma 3 Rifiuti

905 Programma 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

MISSIONE 11 - Soccorso civile

OBIETTIVO STRATEGICO OST 11 - Soccorso civile

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

La missione comprende i seguenti programmi:

MISSIONE 11 Soccorso civile

1101 Programma 1 Sistema di protezione civile

MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

OBIETTIVO STRATEGICO OST 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

La missione comprende i seguenti programmi:

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

1201 Programma 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

1202 Programma 2 Interventi per la disabilità

1203 Programma 3 Interventi per gli anziani

1204 Programma 4 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

1205 Programma 5 Interventi per le famiglie

1206 Programma 6 Interventi per il diritto alla casa

1207 Programma 7 programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

1209 Programma 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

MISSIONE 13 - Tutela della salute

OBIETTIVO STRATEGICO OST 13 - Tutela della salute

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

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.

La missione comprende i seguenti programmi:

MISSIONE 13 Tutela della salute

1301 Programma 1 Servizio sanitario regionale-finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA

MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività

OBIETTIVO STRATEGICO OST 14 - Sviluppo economico e competitività

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.

La missione comprende i seguenti programmi:

MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività

1402 Programma 2 Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori

1403 Programma 3 Ricerca e innovazione

1404 Programma 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità

MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione

La missione comprende i seguenti programmi:

MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

1503 Programma 3 Sostegno all'occupazione

MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

OBIETTIVO STRATEGICO OST 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Realizzazione di nuove reti metanifere all'interno del territorio comunale.

La missione comprende i seguenti programmi:

MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

1701 Programma 1 **Fonti energetiche**

MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

MISSIONE 19 - Relazioni internazionali

MISSIONE 20 - Fondi da ripartire

Obiettivo strategico di riferimento: OST_20 - Fondi da ripartire

Programma POP_2001 - Fondo di riserva

Programma POP_2002 - Fondo crediti di dubbia esigibilità

Programma POP_2003 - Altri fondi

MISSIONE 50 - Debito pubblico

OBIETTIVO STRATEGICO OST 50 - Debito pubblico

Rimborso quota interessi dei mutui ed altri finanziamenti accesi dall'Ente.

2.0 SeO.1 - Sezione Operativa - parte prima

“La 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 SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell’ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della SeO, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell’ente.”

2.1 Valutazione Generale dei mezzi finanziari

. Nella presente parte del DUP sono evidenziate le modalità con cui le linee programmatiche che l’Amministrazione ha tracciato per il prossimo triennio si concretizzano in azioni ed obiettivi di gestione, analizzando dapprima la composizione quali-quantitativa delle entrate che finanziano le spese, analizzate anch’esse per missioni e programmi.

2.0 SeO.1 - Sezione Operativa - parte prima

“La 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 SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della SeO, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.”

2.1 Valutazione Generale dei mezzi finanziari

. Nella presente parte del DUP sono evidenziate le modalità con cui le linee programmatiche che l'Amministrazione ha tracciato per il prossimo triennio si concretizzano in azioni ed obiettivi di gestione, analizzando dapprima la composizione quali-quantitativa delle entrate che finanziano le spese, analizzate anch'esse per missioni e programmi.

2.2 Fonti di finanziamento

| Entrata | Acc. Comp. | Acc. Comp. | Assestato | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| FPV di entrata per spese correnti (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ent. Tit. 1.00 - 2.00 - 3.00 (+) | 7.684.693,88 | 8.414.025,10 | 8.957.936,51 | 8.731.961,60 | 8.690.171,48 | 8.692.169,48 |
| Totale Entrate Correnti (A) | 7.684.693,88 | 8.414.025,10 | 8.957.936,51 | 8.731.961,60 | 8.690.171,48 | 8.692.169,48 |
| Entrate Titolo 4.02.06 Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo di amm.ne per spese correnti (+) | 0,00 | 0,00 | 6.938,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate di parte cap. destinate a sp. correnti (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate di parte corr. destinate a spese di investimento (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Entrate per rimborso di prestiti e Spese Correnti (B) | 0,00 | 0,00 | 6.938,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FPV di entrata per spese in conto capitale (+) | 0,00 | 0,00 | 1.605.394,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo di amm.ne per spese di investimento (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 (+) | 1.496.506,19 | 4.813.395,90 | 21.245.182,04 | 16.699.581,03 | 5.835.000,00 | 3.368.621,44 |
| Entrate Titolo 4.02.06 – Contr. agli invest. destinati al rimb. dei prestiti (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate di parte capitale destinate a spese corr. (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate di parte corr. destinate a spese di investimento (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ent. Tit. 5.02-5.03-5.04 (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ent. da accens. di prestiti dest. a estinz. anticipata dei prestiti (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tot. Ent. C/Capitale (C) | 1.496.506,19 | 4.813.395,90 | 22.850.576,68 | 16.699.581,03 | 5.835.000,00 | 3.368.621,44 |
| Ent. T. 5.02-5.03-5.04 (D) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ent. Tit. 7.00 (E) | 0,00 | 0,00 | 258.229,00 | 258.229,00 | 258.229,00 | 258.229,00 |
| Ent. Tit. 9.00 (F) | 876.720,28 | 1.015.195,07 | 3.419.216,25 | 3.219.216,25 | 3.219.216,25 | 3.219.216,25 |
| Totale Generale (A+B+C+D+E+F) | 10.057.920,35 | 14.242.616,07 | 35.492.896,92 | 28.908.987,88 | 18.002.616,73 | 15.538.236,17 |

2.3 Analisi delle risorse

Entrate correnti (Titolo I)

| Entrata | Acc. Comp. | Acc. Comp. | Assestato | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati | 5.344.163,75 | 5.616.166,00 | 5.966.231,51 | 5.762.940,00 | 5.762.940,00 | 5.762.938,00 |
| Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 482.446,73 | 623.725,47 | 703.194,90 | 654.048,42 | 654.048,42 | 654.048,42 |
| Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 5.826.610,48 | 6.239.891,47 | 6.669.426,41 | 6.416.988,42 | 6.416.988,42 | 6.416.986,42 |

Trasferimenti correnti (Titolo II)

| Entrata | Acc. Comp. | Acc. Comp. | Assestato | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 736.616,44 | 691.863,83 | 588.682,61 | 721.535,96 | 709.820,84 | 709.820,84 |
| Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 736.616,44 | 691.863,83 | 588.682,61 | 721.535,96 | 709.820,84 | 709.820,84 |

Entrate extratributarie (Titolo III)

| Entrata | Acc. Comp. | Acc. Comp. | Assestato | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 859.376,96 | 1.016.785,12 | 1.144.532,68 | 1.150.182,68 | 1.150.182,68 | 1.150.182,68 |
| Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 11.770,10 | 136.363,30 | 136.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| Tipologia 300 - Interessi attivi | 50,80 | 500,00 | 14.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti | 250.269,10 | 328.621,38 | 405.294,81 | 373.254,54 | 343.179,54 | 345.179,54 |
| Totale | 1.121.466,96 | 1.482.269,80 | 1.699.827,49 | 1.593.437,22 | 1.563.362,22 | 1.565.362,22 |

Entrate in conto capitale (Titolo IV)

| Entrata | Acc. Comp. | Acc. Comp. | Assestato | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | |
|--|-------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Tipologia 100 - Tributi in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 200 - Contributi agli investimenti | 181.970,24 | 2.309.510,00 | 2.789.060,40 | 0,00 | 500.000,00 | 578.621,44 |
| Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale | 498.720,21 | 465.132,02 | 8.972.460,05 | 4.750.581,03 | 90.000,00 | 90.000,00 |
| Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 22.578,00 | 54.047,77 | 1.050.000,00 | 1.050.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale | 293.683,25 | 203.741,07 | 229.531,59 | 265.000,00 | 245.000,00 | 220.000,00 |
| Totale | 996.951,70 | 3.032.430,86 | 13.041.052,04 | 6.065.581,03 | 835.000,00 | 888.621,44 |

Entrate da riduzione di attività finanziarie (Titolo V)

| Entrata | Acc. Comp. | Acc. Comp. | Assestato | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | |
|---|-------------|-------------|-------------|----------------------------|-------------|-------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Tipologia 100 - Alienazione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 200 - Riscossione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Accensione prestiti (Titolo VI)

| Entrata | Acc. Comp. | Acc. Comp. | Assestato | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | |
|--|-------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 200 - Accensione Prestiti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 499.554,49 | 1.780.965,04 | 8.204.130,00 | 10.634.000,00 | 5.000.000,00 | 2.480.000,00 |
| Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 499.554,49 | 1.780.965,04 | 8.204.130,00 | 10.634.000,00 | 5.000.000,00 | 2.480.000,00 |

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere (Titolo VII)

| Entrata | Acc. Comp. | Acc. Comp. | Assestato | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | |
|--|------------|------------|------------|----------------------------|------------|------------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 258.229,00 | 258.229,00 | 258.229,00 | 258.229,00 |

2.4 Indirizzi generali in materia di tributi e tariffe

Sono state adottate le seguenti deliberazioni:

Giunta Comunale

- Deliberazione N.2 del 19/01/2024 “Conferma delle tariffe e dei coefficienti moltiplicatori del canone unico di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria, anno 2024;
- Deliberazione N.3 del 19/01/2024 “DETERMINAZIONE DEI VALORI VENALI DI RIFERIMENTO DELLE AREE FABBRICABILI AI FINI IMU PER L'ANNO 2024”
- Deliberazione N.5 del 19/01/2024 “APPLICAZIONE TARIFFE TARI ANNO 2023 PER DETERMINAZIONE ACCONTI TARI ANNO 2024”
- Deliberazione N.6 del 19/01/2024 “APPROVAZIONE TARIFFE ANNO 2024”

Consiglio Comunale

- Proposta n.39 dell'11/01/2024 “APPROVAZIONE ALIQUOTE IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU) ANNO 2024”;
- Proposta n.46 dell'11/01/2024 “ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF ANNO 2024. CONFERMA ALIQUOTA E SOGLIA DI ESENZIONE”

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento

Nel rispetto del limite di indebitamento esposto nel precedente paragrafo “Indebitamento”, si segnala che nel prossimo triennio la nostra amministrazione ha programmato interventi che (aumentano/riducono) l'attuale esposizione debitoria complessiva del nostro ente.

Capacità d'indebitamento

La capacità di indebitamento dell'ente è mostrato nella tabella seguente

Esercizio 2023

Allegato d) – Limiti di indebitamento Enti Locali

| PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | | | | |
|---|-----|------------------------|------------------------|------------------------|
| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i> | | COMPETENZA 2023 | COMPETENZA 2024 | COMPETENZA 2025 |
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) | (+) | 6.239.891,47 | 6.669.426,41 | 6.416.988,42 |
| 2) Trasferimenti correnti (titolo II) | (+) | 691.863,83 | 588.682,61 | 721.535,96 |
| 3) Entrate extratributarie (titolo III) | (+) | 1.482.269,80 | 1.699.827,49 | 1.556.004,22 |
| TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI | | 8.414.025,10 | 8.957.936,51 | 8.694.528,60 |
| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI | | | | |
| Livello massimo di spesa annuale (1): | (+) | 841.402,51 | 895.793,65 | 869.452,86 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente (2) | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contributi erariali in c/interessi su mutui | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi | | 841.402,51 | 895.793,65 | 869.452,86 |
| TOTALE DEBITO CONTRATTO | | | | |
| Debito contratto al 31/12/esercizio precedente | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DEBITO POTENZIALE | | | | |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti | | 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 |

e risulta *sostenibil* erelativamente agli equilibri di bilancio e risulta *compatibile* con i vincoli di finanza pubblica

2.6 Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti

STRUMENTI URBANISTICI

STRUMENTI URBANISTICI

- PIANO REGOLATORE

Strumenti urbanistici generali e attuativi vigenti

Il vigente Piano Regolatore Generale, è stato definitivamente approvato con deliberazione del Consiglio Provinciale di Pescara, n.°14 del 12.04.1989 e successiva variante approvata definitivamente dal Consiglio Provinciale di Pescara con deliberazione n.°38 del 02.04.1993;

Il Piano Particolareggiato, è stato approvato con verbale del Commissario Provinciale ad acta del 29.11.1994, n.°01/79, pubblicato sul B.U.R.A. n.°7 del 21.03.1995;

L'Ente si è dotato di Piano degli Insediamenti Produttivi "Buccieri" definitivamente approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n.77 del 11.11.1994, esaminata senza rilievi dall'Organo di Controllo nella seduta del 08.02.1995, prot. n.°444;

Con deliberazione del Consiglio Provinciale di Pescara n. 17 del 6.03.2000 pubblicata sul B.U.R.A. n. 17 del 14.06.2000, è stata approvata la variante al vigente P.R.G. "limitatamente alle zone C";

Il Consiglio Comunale di Cepagatti, con deliberazione n. 66 del 11.11.1999, è stata adottata, ai sensi dell'art. 10 della L.R. 18/83, la variante normativa al vigente Piano Regolatore Generale, limitatamente agli artt. 27 e 39 delle Norme Tecniche di Attuazione; con successiva deliberazione del Consiglio Comunale di Cepagatti, n.°63 del 27.11.2000, sono state recepite le determinazioni dell'Amministrazione Provinciale di Pescara e la revoca delle modifiche all'art. 39 delle N.T.A. vigente P.R.G., riferite alla deliberazione di cui sopra.

Il Consiglio Comunale ha approvato il "Piano Particolareggiato del Capoluogo con proprio atto n.° 20 del 10/04/2001, avente ad oggetto: *"Piano Particolareggiato del Capoluogo. Approvazione definitiva di variante parziale ai sensi dell'art.20 della L.R.18/83 modificata ed integrata dalla L.R.70/95, al comparto n.°25 per realizzazione di accesso alla retrostante area di proprietà comunale"*;

Il Consiglio Comunale ha approvato il Piano degli insediamenti produttivi con deliberazione di Consiglio Comunale n.° 19 del 10/04/2001, ad oggetto : *" Piano degli insediamenti produttivi (P.I.P.) di località "Buccieri", approvazione definitiva di variante normativa ai sensi dell'art. 20 della L.R. 18/83, modificata ed integrata dalla L.R. 70/95"*;

Il Piano di Edilizia Economica e Popolare è stato approvato con deliberazione del Consiglio Provinciale di Pescara n. 23 del 29/01/1992 e successivamente variante con la cosiddetta prima Variante al Piano di Edilizia Economica e Popolare approvata con deliberazione del Consiglio Provinciale di Pescara n. 132 del 30/07/1997; ulteriormente modificato con la seconda Variante al Piano di Edilizia Economica e Popolare approvata con deliberazione del Commissario Prefettizio n. 57 del 17/11/1998 (di competenza del Consiglio Comunale), ai sensi del comma 6, art. 8 della L. 167/62, modificata ed integrata dall'art. 34 della L. 865/71;

Il Consiglio Comunale con deliberazione n. 53 del 02/08/2001, ha approvato definitivamente la variante al P.E.E.P., comparto n.° 2, ai sensi dell'art. 20 della L.R. 18/83 modificata ed integrata dalla L.R. 70/95;

Con deliberazione di Consiglio Comunale n.° 9 del 25/03/2002, ad oggetto: *"P.I.P. di località Buccieri. Adozione di variante parziale ai sensi dell'art. 20 della L.R. 18/83 modificata ed integrata dalla L.R. 70/95 per adeguamento perimetrale ai lotti L6 e AGr"* ha adottato la variante parziale al P.I.P. di Buccieri

Con deliberazione di Consiglio Provinciale n.° 78 del 25/05/2001 è stato approvato il *"Piano Territoriale di Coordinamento Provinciale. Approvazione"*;

Il Consiglio Comunale con proprio atto n.° 27 del 28/06/1996 ad oggetto: *Piano Paesistico - Recepimento" ha provveduto al recepimento del Piano paesistico*

Il Consiglio Regionale d'Abruzzo n.° 140/16 del 30.11.1999, pubblicata sul BURA n.° 30 straordinario del 22.09.2000), ha approvato la deliberazione con oggetto: *Piano straordinario per la rimozione delle situazioni di rischio idrogeologico elevato nell'ambito dei bacini idrografici di rilievo regionale;*

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 50 del 27/09/2006 è stata approvata definitivamente, ai sensi della L. 1150 /42 e dell'art 10 della L. R. n. 18/83 modificata ed integrata dalla L. R. 70/95, della L. R. 11/99 e della L. R. n. 26/00 la variante parziale al vigente P. R. G. per individuazione aree produttive.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 56 in data 26/10/2006 è stata adottata la VARIANTE GENERALE AL P.R.G successivamente, con Delibera di C.C. n. 42 del 31/10/2008 i è stata definitivamente approvata; -Di seguito è stato pubblicato avviso pubblico di approvazione definitiva e di vigenza della variante generale del vigente Piano Regolatore Generale, (BURA n.° 69 del 12.12.2008)

- Con delibera di Consiglio Comunale n. 10 del 23/02/2013 è stata adottata la seconda variante al Piano

Regolatore Generale e pubblicato sul BURA ordinario n. 10 del 13/03/2013 l'avviso di pubblicazione dell'adozione della seconda variante al Piano Regolatore Generale.

Quindi con delibera di Consiglio Comunale n. 27 del 26/06/2014 ad oggetto "Seconda variante al vigente Piano Regolatore Generale, adottato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 10/2013. Esame delle osservazioni ai sensi del comma 5 art. 10 della L.R. 18/83, testo in vigore", sono state istruite ed esaminate le osservazioni alla seconda variante.

Le linee strategiche che hanno guidato la redazione della seconda variante al Piano, tutt'ora valide e condivise dall'Amministrazione sono le seguenti:

- migliorare ulteriormente gli adeguamenti perimetrali;
- migliorare ulteriormente la viabilità ed i parcheggi pubblici anche riconsiderando la posizione degli stessi;
- potenziare ulteriormente le aree da destinare a verde pubblico e parcheggi pubblici;
- valutare la possibilità di trasformare ulteriori aree agricole in edificabili se interessate dalla presenza di fabbricati condonati, regolarmente realizzati o in corso di costruzione con regolare permesso di costruire;
- valutare la possibilità di inserire ulteriori aree per insediamenti produttivi, industriali e commerciali;
- valutare la possibilità di inserire ulteriori aree edificabili se adiacenti ad aree già edificabili e se già servite da viabilità e con cessione di aree per il rispetto dello standard di legge;
- valutare la possibilità di trasformare aree "PEU" in "B6 nel rispetto dello standard di legge e che la trasformazione non pregiudichi l'attuazione dei PEU;
- valutare la possibilità di consentire la monetizzazione totale o parziale degli standard di legge con delibera della Giunta Comunale;

Si è previsto un potenziamento della viabilità in parte già programmata con la 2° variante, principalmente al fine di ridurre il traffico nel capoluogo e rendere più scorrevole il passaggio dei veicoli in transito in direzione dei principali abitati circostanti il Comune di Cepagatti; infatti i nuovi assi stradali avranno la funzione principale di "circonvallazione".

Il principio generale seguito nell'elaborazione della 2° variante, è quello di prevedere per ogni nuova zona residenziale la cessione e realizzazione di nuovi parcheggi pubblici e/o verde pubblico. In sostanza sia per gli interventi diretti che per quelli subordinati alla preventiva approvazione di piani di lottizzazione o di un piano attuativo, prima del rilascio del permesso di costruire, è previsto l'obbligo per i richiedenti di cedere detti spazi pubblici e realizzarli previa stipula di apposita convenzione con il comune. In tal modo si intende ottenere la realizzazione di una serie di parcheggi, distribuiti in corrispondenza delle nuove aree residenziali e non concentrate in un unico grande parcheggio; ciò nel duplice intento di mettere in atto un procedimento perequativo tra i vari proprietari delle aree edificabili ed evitare all'amministrazione comunale l'esborso di notevoli somme di denaro per espropri con le relative complicate e lunghe procedure amministrative. Ciò detto come si evince dalla lettura delle tavole grafiche costituenti la seconda variante P.R.G. le aree a parcheggio previste sono di maggiore entità rispetto a quelle previste nella prima variante generale P.R.G.

Con deliberazione n.34 del 28/06/2016 è stata definitivamente approvata la seconda variante al Piano Regolatore Generale ed è stata pubblicata sul B.U.R.A.T. ordinario n.30 del 03/08/2016.

Con delibera di G.C. n° 100 del 06/09/17, l'Amministrazione Comunale ha disposto un atto di indirizzo al Responsabile del Servizio 4°, per effettuare una 3° Variante al PRG.

Con deliberazione n.4 del 06/02/2018 il Consiglio Comunale ha approvato la "Variante al PRG per rettifiche ed adeguamenti".

Con deliberazione n.32 del 01/03/2018 la Giunta Comunale ha approvato il PIANO PARTICOLAREGGIATO DEL CAPOLUOGO IN APPLICAZIONE DELL'ART. 25 DELLE NTA DEL VIGENTE PRG. ATTO DI ADOZIONE AI SENSI DELL'ART. 20 DELLA L.U.R. 18/83 C.S.M.

Nel programma dell'amministrazione è previsto:

- una Terza variante al PRG per trasformazione definitiva dei PEU Residenziali e Produttivi in zone di Completamento in modo che ogni proprietario sia autonomo nel decidere dell'utilizzo delle proprie aree;
- un'eventuale trasformazione di aree edificabili in aree agricole e viceversa;
- riconsiderazione delle procedure di realizzazione dei parcheggi pubblici in favore delle esigenze dei cittadini.

Con deliberazione n.80 del 28/12/2022 avente ad oggetto: "Terza variante al vigente Piano Regolatore Generale. Adozione PRG ed NTA ai sensi dell'art. 10 della LR 18/83 testo in vigore." È stata adottata la terza variante al Piano Regolatore Generale.

Con deliberazione n.58 del 10/11/2023 il Consiglio Comunale ha adottato la deliberazione avente ad oggetto

: “TERZA VARIANTE AL PRG, ADOTTATA CON DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE N. 80/22. ESAME OSSERVAZIONI AI SENSI DEL COMMA 5 ART. 10 DELLA L.R. 18/83, TESTO IN VIGORE.

2.6-3 Programmazione acquisti di beni e servizi (art. 21, c. 6 d.lgs. n. 50/2016)

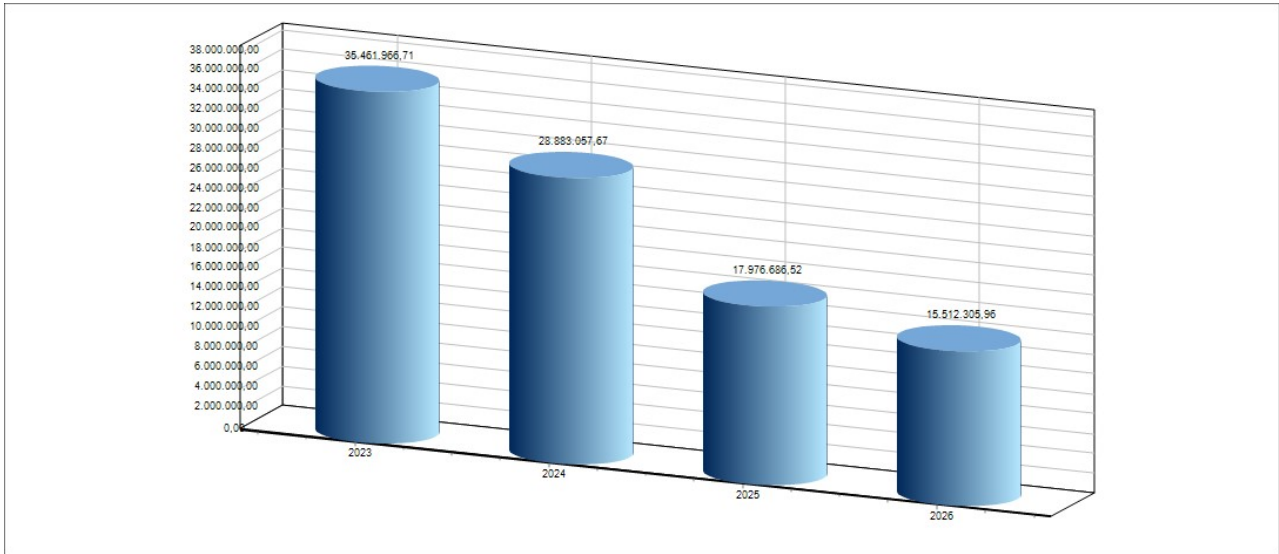
Con la deliberazione n. 9 del 05/02/2024 avente ad oggetto: “Adozione del Programma Triennale degli acquisti di beni e servizi 2024-2026, ai sensi dell'art. 37 del D.Lgs n. 36/2023” la Giunta Comunale ha approvato il Programma triennale 2024-2026 degli acquisti di beni e servizi di importo stimato pari o superiore alla soglia di cui all'art. 50, comma 1, lett. b) del D.Lgs n. 36/2023, ovvero € 140.000,00, del Comune di Cepagatti, ai sensi dell'art. 37 del D.lgs. n. 36/2023,

2.7 Riepilogo generale della spesa per missioni

Riepilogo della Spesa per Missioni

| Missione | Assestato | Programmazione Pluriennale | | |
|---|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 5.864.905,72 | 6.009.950,58 | 6.393.460,76 | 4.781.247,11 |
| 02 - Giustizia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 - Ordine pubblico e sicurezza | 811.011,62 | 584.038,05 | 574.822,93 | 574.822,93 |
| 04 - Istruzione e diritto allo studio | 6.871.318,56 | 1.338.524,00 | 582.524,00 | 582.524,00 |
| 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 416.507,12 | 409.562,81 | 34.100,00 | 34.100,00 |
| 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 201.941,05 | 157.541,05 | 59.541,05 | 539.541,05 |
| 07 - Turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 11.061.822,67 | 8.314.257,39 | 2.665.990,61 | 1.601.990,61 |
| 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 3.466.955,24 | 4.306.416,00 | 2.133.876,00 | 1.873.876,00 |
| 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | 210.000,00 | 1.315.000,00 | 3.000,00 | 5.000,00 |
| 11 - Soccorso civile | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 1.796.470,94 | 1.773.135,10 | 691.877,22 | 670.877,22 |
| 13 - Tutela della salute | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| 14 - Sviluppo economico e competitività | 34.569,06 | 34.473,14 | 34.973,14 | 34.973,14 |
| 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 - Relazioni internazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Fondi da ripartire | 577.301,80 | 598.572,37 | 582.459,90 | 593.292,99 |
| 50 - Debito pubblico | 415.717,68 | 508.141,93 | 686.615,66 | 686.615,66 |
| 60 - Anticipazioni finanziarie | 258.229,00 | 258.229,00 | 258.229,00 | 258.229,00 |
| 99 - Servizi per conto terzi | 3.419.216,25 | 3.219.216,25 | 3.219.216,25 | 3.219.216,25 |
| Totale | 35.461.966,71 | 28.883.057,67 | 17.976.686,52 | 15.512.305,96 |

Previsione annuale e pluriennale della spesa



2.8 Valutazione sulla composizione del Fondo Pluriennale Vincolato

2.8 Valutazione sulla composizione del Fondo Pluriennale Vincolato

Gestione della Entrata

| | 2024 | 2025 | 2026 |
|-----------------------|---------------------|-------------|-------------|
| <i>Parte Corrente</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>Parte Capitale</i> | 1.605.394,64 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 1.605.394,64 | 0,00 | 0,00 |

Gestione della Spesa

| | 2024 | 2025 | 2026 |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|
| <i>Parte Corrente</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>Parte Capitale</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

2.9 MISSIONI E PROGRAMMI OPERATIVI

La seguente sezione della SEO contiene l'elenco completo dei programmi operativi divisi per missione con l'elenco completo degli obiettivi operativi

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Nel 2023, con l'insediamento della nuova amministrazione, ai sensi del D.Lgs. 149/2011, sarà redatta la Relazione di inizio mandato. In tale documento sono stati illustrati l'attività normativa e amministrativa che sarà svolta durante il mandato.

L'attività amministrative e normativa è stata ripresa dalla deliberazione n.31 del 27/05/2023 avente ad oggetto: **“Presentazione al Consiglio delle Linee Programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato anni 2023/2028.”** Tutti i documenti di verifica, insieme ai bilanci di previsione ed ai rendiconti, saranno pubblicati sul sito web del Comune, al fine di assicurarne la più ampia diffusione e conoscibilità.

L'amministrazione si attiverà per ridurre progressivamente l'utilizzo dei supporti cartacei attuando una politica di contrazione dei costi e dei tempi attraverso l'utilizzo della pec. D'altro canto la dematerializzazione è una priorità un'azione significativa anche per diminuire l'inquinamento e contrarre l'uso della carta.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|---------------------|-------------------|-------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 796.323,10 | 769.323,10 | 771.323,10 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 796.323,10 | 769.323,10 | 771.323,10 |
| II | Spesa in conto capitale | 817.900,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 1.614.223,10 | 829.323,10 | 831.323,10 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|---------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 800.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 17.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 796.323,10 | 0,00 | 796.323,10 | 0,00 | 796.323,10 | 0,00 |
| TOTALE | 1.614.223,10 | 0,00 | 829.323,10 | 0,00 | 831.323,10 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0101 - Organi istituzionali

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo: Favorire la divulgazione di notizie istituzionali di interesse per la popolazione, coordinandone il flusso dagli Uffici verso l'esterno sfruttando tutti i possibili canali di comunicazione.

Favorire il maggiore interscambio possibile fra la popolazione e l'Amministrazione per organizzare e coordinare eventi e iniziative sul territorio e per costruire strumenti di programmazione partecipata.

L'Amministrazione si prefigge l'obiettivo di addivenire gradualmente a una completa digitalizzazione dei flussi dei documenti amministrativi e del protocollo e consentire ai cittadini ed alle imprese di consultare gli attivi amministrativi comunali e conoscere lo stato di avanzamento dei propri procedimenti per via telematica, secondo i principi di trasparenza amministrativa (legge 241/90).

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Il Segretario generale svolge, ove richiesta, attività di assistenza, consultiva e di supporto agli Organi elettivi ed agli Uffici comunali, al fine della soluzione di questioni tecnico – giuridiche ed interpretative delle norme legislative, statutarie e regolamentari, idonea ad indirizzare lo svolgimento dell’azione amministrativa sul piano della legalità, congruità e correttezza.

L’Ufficio di segreteria generale è chiamato a svolgere attività di studio e di consulenza funzionale alle attività dei Servizi Comunali e all’eventuale conferimento di incarichi a legali esterni per la rappresentanza e difesa in giudizio dell’Amministrazione e al buon esito del giudizio.

L’Amministrazione, attraverso il segretario generale, attua una politica di deflazione del contenzioso procedendo, da un lato, all’attenta e scrupolosa verifica della correttezza degli atti amministrativi sia favorendo il bonario componimento di una lite, potenziale o attuale, che potrebbe esporre l’Ente a gravi danni.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell’Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 320.833,21 | 320.333,21 | 320.333,21 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 320.833,21 | 320.333,21 | 320.333,21 |
| II | Spesa in conto capitale | 13.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 333.833,21 | 323.333,21 | 323.333,21 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 13.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 320.833,21 | 0,00 | 320.833,21 | 0,00 | 320.833,21 | 0,00 |
| TOTALE | 333.833,21 | 0,00 | 323.333,21 | 0,00 | 323.333,21 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l’approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0102 - Segreteria generale

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell’obiettivo: Sostenere e formare gli Uffici nel recepimento delle novità normative in materia di anticorruzione, trasparenza dell’attività amministrativa, digitalizzazione e conservazione degli atti, razionalizzazione della modulistica esistente.

Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma POP_0103 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

RAGIONERIA: Garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri del bilancio, nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa. Gestire il processo di pianificazione e di rendicontazione economico – finanziaria, attraverso le stime e le valutazioni finanziarie sui dati di entrata e di spesa. Ottimizzare la gestione delle risorse finanziarie. Mantenere il controllo sugli equilibri finanziari e coordinare quello sugli organismi gestionali. Applicazione della nuova riforma contabile e dei nuovi principi della competenza finanziaria potenziata anche attraverso una rivisitazione delle norme regolamentari contabili ed economiche. Dare attuazione ad un sistema contabile integrato che garantisca la rilevazione unitaria dei fatti gestionali sotto il profilo finanziario, economico e patrimoniale.

Gestire la fatturazione elettronica e la trasmissione dei dati su Piattaforma della Certificazione dei Crediti mantenendo i tempi di pagamento in linea con la normativa vigente. Provvedere alle scadenze previste al riversamento dell'Iva da split payment trattenuta per attività istituzionali; predisposizione e conservazione della documentazione dimostrativa della corrispondenza tra dovuto e versato come da DM 23/1/2015.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 316.558,66 | 299.663,50 | 300.828,41 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 316.558,66 | 299.663,50 | 300.828,41 |
| II | Spesa in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 316.558,66 | 299.663,50 | 300.828,41 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|-------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 316.558,66 | 0,00 | 0,00 | 299.663,50 | 0,00 | 300.828,41 |
| TOTALE | 316.558,66 | 0,00 | 0,00 | 299.663,50 | 0,00 | 3300.828,41 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0103 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo: Sviluppare ed adottare gli strumenti di programmazione introdotti dal nuovo sistema contabile, D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.

Monitorare ed analizzare le spese correnti dell'ente per perseguire significativi risparmi.

Utilizzo, ove possibile, delle piattaforme Consip, Me.Pa. per attuare interventi volti alla razionalizzazione degli acquisti nella PA.

Garantire la correttezza delle scelte in materia di salario accessorio nel rispetto dei tetti di spesa legislativamente previsti.

Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma POP_0104 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Le leve fiscali a disposizione dei comuni sono ancorate ad un sistema di Fiscalità locale nazionale condizionato dal complesso quadro normativo in materia tributaria.

Tuttavia seppur nelle limitate possibilità di definizione delle politiche fiscali l'Amministrazione comunale intende potenziare il funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente.

Le principali entrate tributarie si basano su due presupposti impositivi, l'uno costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e valore, e l'altro collegato invece all'erogazione e alla fruizione di servizi comunali. Le stesse sono composte da un lato dall'Imposta Municipale Propria (IMU) di natura patrimoniale, e dall'altro di una componente riferita ai servizi che si articola, nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), e nella tassa sui rifiuti (TARI), quest'ultima destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti. Ne consegue pertanto, l'assoluta necessità di procedere al continuo aggiornamento, per quanto attiene tanto la TARI quanto la TASI, sia della relativa disciplina regolamentare e sia della conseguente articolazione delle tariffe e delle aliquote per contenere il prelievo tributario e non gravare ulteriormente su cittadini e imprese.

In particolare quest'amministrazione, come già annunciato nel programma elettorale si propone:

- Abolizione Tassa Rifiuti e IMU, ai proprietari degli immobili circostanti la Vecchia e la Nuova Stazione Terna;
- Riduzione Tassa Rifiuti per le nuove attività sul territorio che prevedono nuova occupazione con giovani di Cepagatti e per le nuove attività che si insediano nei centri storici;
- Riduzione dell'IMU tramite riduzione del valore delle aree edificabili;

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 276.354,70 | 275.354,70 | 276.354,70 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 276.354,70 | 275.354,70 | 276.354,70 |
| II | Spesa in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 276.354,70 | 275.354,70 | 276.354,70 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 276.354,70 | 0,00 | 275.354,70 | 0,00 | 276.354,70 | 0,00 |
| TOTALE | 276.354,70 | 0,00 | 275.354,70 | 0,00 | 276.354,70 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0104 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo: In una situazione di estrema contrazione dell'economia generale e del taglio dei trasferimenti erariali deve essere dato estremo rilievo alla riscossione e all'accertamento dei tributi comunali, anche attraverso l'affidamento all'esterno dell'attività di riscossione coattiva.

Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma POP_0105 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

L'Amministrazione si propone di gestire il patrimonio indisponibile e demaniale, seguendo una politica di razionalizzazione al fine di valorizzare l'esistente.

Per il buon andamento della pubblica amministrazione ex art. 97 Cost. It., l'Amministrazione intende proseguire nel percorso di informatizzazione delle procedure amministrative, in particolare in materia di contratti.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|-------------------|---------------------|---------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 167.000,00 | 167.000,00 | 157.000,00 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 167.000,00 | 167.000,00 | 157.000,00 |
| II | Spesa in conto capitale | 409.000,00 | 2.760.000,00 | 1.060.000,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 576.000,00 | 2.927.000,00 | 1.217.000,00 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|-------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 225.000,00 | 0,00 | 2.700.000,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 184.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 167.000,00 | 0,00 | 167.000,00 | 0,00 | 157.000,00 | 0,00 |
| TOTALE | 576.000,00 | 0,00 | 2.927.000,00 | 0,00 | 1.217.000,00 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0105 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo: Garantire la gestione amministrativa e contabile del patrimonio immobiliare e demaniale dell'Ente.

Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma POP_0106 - Ufficio tecnico

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Massima attenzione alle esigenze dell'utenza, al rispetto dei termini e anticipazione degli stessi, ove possibile, alla rapida risoluzione di contrasti e difficoltà interpretative, al divieto di aggravamento del procedimento e perseguimento costante della semplificazione del medesimo, con eliminazione di tutti gli adempimenti non strettamente necessari, alla standardizzazione della modulistica e delle procedure, con conseguente semplificazione dei procedimenti.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 780.413,83 | 770.413,83 | 775.413,83 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 780.413,83 | 770.413,83 | 775.413,83 |
| II | Spesa in conto capitale | 1.424.657,16 | 590.000,00 | 668.621,44 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 2.205.070,99 | 1.360.413,83 | 1.444.035,27 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 1.274.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 150.657,16 | 0,00 | 590.000,00 | 0,00 | 668.621,44 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 780.413,83 | 0,00 | 770.413,83 | 0,00 | 775.413,83 | 0,00 |
| | 2.205.070,99 | 0,00 | 1.360.413,83 | 0,00 | 1.444.035,27 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0106 - Ufficio tecnico

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo: Programmare e realizzare interventi sul patrimonio pubblico.

Assicurare la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili di proprietà comunale anche attraverso la pianificazione e valorizzazione del territorio e di un suo sviluppo sostenibile.

Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma POP_0107 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Funzione principale dell'ufficio Anagrafe e Stato Civile è la regolare tenuta degli schedari della popolazione (anagrafe residenti, anagrafe delle famiglie, cartellini di identità) e dei registri di stato Civile.

Provvede pertanto alla registrazione delle variazioni relative ai singoli individui, e famiglie collegate, come nascita, matrimonio, decesso, cambio di abitazione o trasferimento di residenza, al rilascio di certificati e documenti anagrafici e alla trascrizione di atti di concessione della cittadinanza.

L'ufficio Elettorale si occupa della regolare tenuta delle liste elettorali, degli albi scrutatori e presidenti di seggio; in occasione di elezioni o referendum provvede affinché le operazioni collegate si svolgano correttamente e nel rispetto dei tempi previsti dalla legge. Per l'anno 2023 sono state previste le risorse per le elezioni amministrative comunali.

Ai compiti istituzionali si sono aggiunti negli anni altri servizi nei quali l'ufficio si pone come intermediario tra l'utente e altri Enti, aggiornamento INA-SAIA, attribuzione codice fiscale nuovi nati.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 234.527,97 | 203.990,47 | 203.990,47 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 234.527,97 | 203.990,47 | 203.990,47 |
| II | Spesa in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 234.527,97 | 203.990,47 | 203.990,47 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 234.527,97 | 0,00 | 203.990,47 | 0,00 | 203.990,47 | 0,00 |
| TOTALE | 234.527,97 | 0,00 | 203.990,47 | 0,00 | 203.990,47 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0107 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo: Mantenimento standard ufficio anagrafe e assicurazione dei servizi.

La riorganizzazione del servizio mira anche al suo potenziamento attraverso il supporto delle risorse tecnologiche e una diversa modalità di erogazione (servizi online e tramite sportello polifunzionale).

Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma POP_0111 - Altri servizi generali

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Il Programma comprende le spese e le attività dei servizi aventi carattere generale per le utenze della sede comune e di coordinamento amministrativo, in particolare comprende le attività di patrocinio e consulenza legale a favore dell'Ente.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 197.381,95 | 169.381,95 | 179.381,95 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 197.381,95 | 169.381,95 | 179.381,95 |
| II | Spesa in conto capitale | 256.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 453.381,95 | 174.381,95 | 184.381,95 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 250.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 6.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 197.381,95 | 0,00 | 169.381,95 | 0,00 | 179.381,95 | 0,00 |
| TOTALE | 453.381,95 | 0,00 | 174.381,95 | 0,00 | 184.381,95 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0111 - Altri servizi generali

Anno di inizio: 2024

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo: Garantire e gestire le spese per assicurare il funzionamento dell'Ente. Gestire le attività di patrocinio e consulenze legali inerenti l'Ente.

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

L'Amministrazione intende promuovere e diffondere una cultura della legalità, della sicurezza e del rispetto del decoro urbano anche attraverso una proficua collaborazione con la Società Civile e le Istituzioni Scolastiche. Lo scopo è quello di incentivare la cittadinanza attiva e la responsabilità sociale.

Aumentare il livello di sicurezza urbana percepita dal cittadino affinché la comunità si senta protetta e il singolo individuo possa attendere più serenamente alle proprie occupazioni ed alla propria vita sociale.

Incentivare le azioni di contrasto alla microcriminalità, di natura preventiva e repressiva, e all'accertamento di illeciti civili, amministrativi e penali (furti nelle abitazioni, rapine e truffe); sanzionare chi non rispetta l'obbligo di raccolta delle deiezioni canine, maggior contrasto all'abbandono dei rifiuti con erogazioni di sanzioni amministrative e penali.

Maggior controllo di tutto il territorio di Cepagatti con pattugliamenti frequenti anche in tutte le frazioni.

L'Amministrazione nel programma elettorale ha previsto un potenziamento dei sistemi di videosorveglianza, nonché un ampliamento dell'organico del Corpo di Polizia Locale e ripristino del servizio serale e di fine settimana, e nelle frazioni.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 582.038,05 | 572.822,93 | 572.822,93 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 582.038,05 | 572.822,93 | 572.822,93 |
| II | Spesa in conto capitale | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 584.038,05 | 574.822,93 | 574.822,93 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 582.038,05 | 0,00 | 272.822,93 | 0,00 | 272.822,93 | 0,00 |
| TOTALE | 584.038,05 | 0,00 | 574.822,93 | 0,00 | 574.822,93 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0301 - Polizia locale e amministrativa

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_03 - Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione dell'obiettivo: Organizzare azioni di contrasto all'abusivismo edilizio e commerciale, al fenomeno dell'alta velocità al fine della diminuzione degli incidenti stradali attraverso l'utilizzo di box dissuasori e apparecchi rilevatori di velocità, all'abbandono di rifiuti, tramite attività di indagine e uso di telecamere mobili.

A tal proposito l'Amministrazione ha ritenuto opportuno stanziare in bilancio somme per l'acquisto dei box dissuasori, degli apparecchi rilevatori di velocità e messa in opera di dossi stradali.

Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio
Programma POP_0401 - Istruzione prescolastica

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

L'attenzione rivolta alla scuola dell'infanzia sia statale che paritaria è fondamentale per l'Amministrazione Comunale. Notevoli risorse sono destinate a questo ambito, sia in termini di sostegno alle famiglie tramite fasce di contribuzione agevolate, sia attraverso l'erogazione di contributi per il sostegno alla didattica e alla progettualità.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|-------------------|------------------|------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 57.100,00 | 54.100,00 | 54.100,00 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 57.100,00 | 54.100,00 | 54.100,00 |
| II | Spesa in conto capitale | 480.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 537.100,00 | 54.100,00 | 54.100,00 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|-------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 480.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 57.100,00 | 0,00 | 54.100,00 | 0,00 | 54.100,00 | 0,00 |
| TOTALE | 537.100,00 | 0,00 | 54.100,00 | 0,00 | 54.100,00 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0401 - Istruzione prescolastica

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_04 - Istruzione e diritto allo studio

Descrizione dell'obiettivo: Garantire il supporto alle scuole statali e altre istituzioni private che erogano istruzione prescolastica, anche attraverso erogazione di contributi a sostegno delle attività educative, didattiche e progettuali.

Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio
Programma POP_0402 - Altri ordini di istruzione non universitaria

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

L'Amministrazione intende sostenere le attività e garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di contributi agli Istituti Comprensivi e alle scuole dell'infanzia paritarie, dove gli interventi a sostegno delle famiglie e delle scuole è particolarmente intenso.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 112.424,00 | 104.424,00 | 104.424,00 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 112.424,00 | 104.424,00 | 104.424,00 |
| II | Spesa in conto capitale | 265.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 377.424,00 | 104.424,00 | 104.424,00 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 250.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 112.424,00 | 0,00 | 104.424,00 | 0,00 | 104.424,00 | 0,00 |
| TOTALE | 377.424,00 | 0,00 | 104.424,00 | 0,00 | 104.424,00 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0402 - Altri ordini di istruzione non universitaria

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_04 - Istruzione e diritto allo studio

Descrizione dell'obiettivo: Ristrutturazione degli edifici scolastici attraverso interventi di manutenzione straordinaria e ampliamento degli stessi con attenzione alla riqualificazione energetica, all'innovazione tecnologica e alla certificazione degli impianti.

Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio
Programma POP_0406 - Servizi ausiliari all'istruzione

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Sono state previste borse di studio fino a € 200,00 allo scopo di incrementare le iscrizioni presso l'istituto agrario di Villareia di Cepagatti.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| II | Spesa in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| TOTALE | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0406 - Servizi ausiliari all'istruzione

Anno di inizio: 2024

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_04 - Istruzione e diritto allo studio

Descrizione dell'obiettivo: Incremento delle iscrizioni l'istituto agrario di Villareia di Cepagatti.

Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio
Programma POP_0407 - Diritto allo studio

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Alcuni servizi necessitano di un costante monitoraggio per poterne garantire efficienza ed efficacia, anche in relazione ai costi (trasporto scolastico) altri, come la refezione, si posizionano su standard di qualità già elevati che si intende mantenere anche in una situazione di massimo ampliamento del servizio.

L'Amministrazione intende sostenere le attività e garantire il diritto allo studio mediante l'erogazione di contributi agli Istituti Comprensivi e alle scuole dell'infanzia paritarie.

Il servizio deve essere finalizzato ad un aiuto concreto alle famiglie e agli studenti garantendo, comunque, il massimo livello di qualità. Comprende le spese relative al trasporto, refezione, sovvenzioni, libri di testo, pre-scuola, trasporto alunni disabili.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 420.000,00 | 420.000,00 | 420.000,00 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 420.000,00 | 420.000,00 | 420.000,00 |
| II | Spesa in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 420.000,00 | 420.000,00 | 420.000,00 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 420.000,00 | 0,00 | 420.000,00 | 0,00 | 420.000,00 | 0,00 |
| TOTALE | 420.000,00 | 0,00 | 420.000,00 | 0,00 | 420.000,00 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0407 - Diritto allo studio

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_04 - Istruzione e diritto allo studio

Descrizione dell'obiettivo: Mantenere lo standard qualitativo del servizio di refezione e apportare una maggiore e diffusa sensibilizzazione alla riduzione degli sprechi.

Ottimizzare l'organizzazione del servizio di trasporto dei minori attraverso lo scuolabus garantendo l'efficacia e, al contempo, la sicurezza dei piccoli studenti.

Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Programma POP_0502 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

L'Amministrazione Comunale ha come finalità il coinvolgimento della popolazione alla vita culturale della Città. Attraverso il consolidamento di percorsi artistici e di qualità che hanno caratterizzato l'offerta culturale e artistica del territorio, ci si pone l'obiettivo di creare spazi e stimoli di crescita per le nuove generazioni, utilizzando linguaggi e modalità operative in sintonia con i moderni linguaggi e metodologie.

Mantenere un costante rapporto con le proposte di valorizzazione delle tradizioni, usi e costumi del territorio favorendo politiche di "promozione della città" anche attraverso la proposizione di nuove offerte di carattere culturale che ne aumentino l'attrattività.

Nel programma elettorale quest'amministrazione ha ritenuto di dover valorizzare la **Casa della Cultura** come punto di incontro generazionale, con spazi riservati ai giovani e agli anziani dove promuovere **uno scambio intergenerazionale di competenze, saperi e mestieri**, con biblioteca e spazi interattivi;

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|-------------------|------------------|------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 34.100,00 | 34.100,00 | 34.100,00 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 34.100,00 | 34.100,00 | 34.100,00 |
| II | Spesa in conto capitale | 375.462,81 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 409.562,81 | 34.100,00 | 34.100,00 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|-------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 360.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 15.462,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 34.100,00 | 0,00 | 34.100,00 | 0,00 | 34.100,00 | 0,00 |
| TOTALE | 409.562,81 | 0,00 | 34.100,00 | 0,00 | 34.100,00 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0502 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Anno di inizio: 2024

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Descrizione dell'obiettivo: Ampliare l'utenza e la partecipazione delle attività culturali promosse dall'Amministrazione comunale come soggetto propositivo di momenti di formazione e culturali, anche di concerto con gli altri soggetti del territorio, per garantire la possibilità ai cittadini di partecipare ad eventi e manifestazioni interessanti e significativi.

Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma POP_0601 - Sport e tempo libero

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Obiettivo dell'Amministrazione Comunale è quello di soddisfare le esigenze di tutti i praticanti delle discipline sportive, infatti la garanzia della pratica sportiva e l'esercizio effettivo del diritto allo sport sono i fini da perseguire per tutta la cittadinanza di ogni età.

Il Campo sportivo Comunale da poco è tornato alla gestione diretta del Comune.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|-------------------|------------------|-------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 57.541,05 | 54.541,05 | 54.541,05 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 57.541,05 | 54.541,05 | 54.541,05 |
| II | Spesa in conto capitale | 100.000,00 | 5.000,00 | 485.000,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 157.541,05 | 59.541,05 | 539.541,05 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|-------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 95.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 480.000,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 57.541,05 | 0,00 | 54.541,05 | 0,00 | 54.541,05 | 0,00 |
| TOTALE | 157.541,05 | 0,00 | 59.541,05 | 0,00 | 539.541,05 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0601 - Sport e tempo libero

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Descrizione dell'obiettivo: Gestire in modo sempre più efficiente ed efficace gli impianti sportivi esistenti attraverso il potenziamento delle strutture presenti sul territorio.

Istituzione di una giornata dedicata a tutti gli sport (pallavolo, basket, podismo, pattinaggio, ciclismo, calcio e nuoto).

Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma POP_0801 - Urbanistica e assetto del territorio

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Le finalità sono orientate all'attuazione delle previsioni del piano triennale dei lavori pubblici:

- Il completamento delle opere di urbanizzazione e viabilità.

Inoltre l'Amministrazione intende valorizzare gli spazi pubblici, il paesaggio e l'attivazione di politiche mirate allo sviluppo sostenibile del territorio, contemperando le esigenze di crescita economica e di impresa con quelle di tutela della Città.

In quest'ottica si inserisce la possibilità di dare riscontro alle numerose richieste pervenute all'Ente in merito agli adeguamenti dello strumento urbanistico cagionate dall'attuale contingenza economico-finanziaria procedendo con l'elaborazione della terza variante al vigente Piano Regolatore Generale.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 787.696,33 | 765.990,61 | 751.990,61 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 787.696,33 | 765.990,61 | 751.990,61 |
| II | Spesa in conto capitale | 7.526.561,06 | 1.900.000,00 | 850.000,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 8.314.257,39 | 2.665.990,61 | 1.601.990,61 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 3.310.000,00 | 0,00 | 1.850.000,00 | 0,00 | 800.000,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 216.561,06 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 4.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 787.696,33 | 0,00 | 765.990,61 | 0,00 | 751.990,61 | 0,00 |
| TOTALE | 8.314.257,39 | 0,00 | 2.665.990,61 | 0,00 | 1.601.990,61 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0801 - Urbanistica e assetto del territorio

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione dell'obiettivo: Revisionare gli strumenti di governo del territorio in direzione di uno sviluppo urbano sostenibile e secondo criteri che promuovano la fruibilità del paese da parte dei diversi target di cittadini.

Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma POP_0902 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Acquistare una app e un portale per il servizio della protezione civile e della popolazione in caso di emergenze e calamità naturali.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|-------------------|-----------------|-----------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 4.540,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 4.540,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| II | Spesa in conto capitale | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 104.540,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|-------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 4.540,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 |
| TOTALE | 104.540,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0902 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione dell'obiettivo: Acquistare un'app e un portale per il servizio della protezione civile e della popolazione in caso di emergenze e di calamità naturali

Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma POP_0903 - Rifiuti

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

La gestione dei rifiuti è attività di pubblico interesse e comprende, ai sensi del D.lgs n.152/2006 s.m.i., la raccolta, il trasporto, il recupero e lo smaltimento dei rifiuti, compresi il controllo di tali operazioni e gli interventi successivi alla chiusura dei siti di smaltimento, nonché le operazioni effettuate in qualità di commerciante o intermediario. La "gestione integrata dei rifiuti" viene, invece, identificata nel "complesso delle attività, ivi compresa quella di spazzamento delle strade [...], volte ad ottimizzare la gestione dei rifiuti". Le disposizioni in materia di ambiti territoriali e criteri di organizzazione di servizi pubblici locali a rete si intendono riferite salvo deroghe espresse anche al settore dei rifiuti urbani (vedasi art.6/bis D.L n.138/2011).

Dal mese di febbraio 2020 il servizio raccolta, trasporto e smaltimento è gestito da una nuova ditta.

La gestione del servizio raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti urbani dovrà proseguire con la raccolta differenziata sempre più incisiva.

L'obiettivo comunitario di una raccolta differenziata al 70%, è stato ampiamente raggiunto e superato: il Comune di Cepagatti ha un livello medio di differenziata pari al 76% con punte anche superiori. Per questi risultati l'Ente negli ultimi tre anni è risultato al primo posto tra i comuni abruzzesi con popolazione superiore a 10.000 abitanti meritando in tal modo il titolo di "Comune Riciclone".

Una attenta analisi dei processi ed una progettazione di azioni correttive può, anche in un insieme di piccoli gesti, costituire una importante base per la comprensione e la condivisione di quei comportamenti virtuosi diffusi che permettono di raggiungere i grandi risultati. Le criticità che ogni nazione si trova ad affrontare a causa di una scarsa attenzione all'ambiente rende irrimandabile per le nostre comunità l'attuazione di politiche mirate alla riduzione dello spreco e alla conversione di materiali riutilizzabili.

Alla luce di quanto sopra evidenziato l'Amministrazione comunale intende favorire ogni misura che agevoli la corretta gestione dei rifiuti e l'incremento delle frazioni raccolte in maniera differenziata e destinate a recupero, nonché persegua l'ottimizzazione dei servizi di igiene urbana nel rapporto costi/benefici.

Il costo del servizio, è coperto da entrata tributaria, secondo il Piano Economico Finanziario approvato ogni anno dal Consiglio Comunale prima dell'approvazione del Bilancio di Previsione di riferimento.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 1.535.376,00 | 1.518.376,00 | 1.508.376,00 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 1.535.376,00 | 1.518.376,00 | 1.508.376,00 |
| II | Spesa in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 1.535.376,00 | 1.518.376,00 | 1.508.376,00 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 1.535.376,00 | 0,00 | 1.518.376,00 | 0,00 | 1.508.376,00 | 0,00 |
| TOTALE | 1.535.376,00 | 0,00 | 1.518.376,00 | 0,00 | 1.508.376,00 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0903 - Rifiuti

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione dell'obiettivo: Migliorare sempre di più il funzionamento, la gestione ed il controllo del sistema di raccolta, conferimento e smaltimento rifiuti.

Proseguire con la realizzazione dei centri di raccolta dei rifiuti urbani differenziati e realizzazione dell'isola ecologica.

Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma POP_0904 - Servizio idrico integrato

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Inoltre è stata prevista la realizzazione di diversi tratti di rete fognante su tutto il territorio comunale facendo ricorso all'indebitamento per € 850.000,00.

Inoltre è stata stanziata una somma pari a € 20.000,00, finanziata con gli oneri di urbanizzazione per la realizzazione della rete idrica a servizio dei giardini comunali

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|-------------------|-------------|-------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | Spesa in conto capitale | 870.000,00 | 0,00 | 200.000,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 870.000,00 | 0,00 | 200.000,00 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|-------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 850.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 870.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0904 - Servizio idrico integrato

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione dell'obiettivo: Realizzazione della rete fognaria in varie zone del comune.

Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**Programma POP_0905 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione****Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte**

Gestire, coordinare e sostenere le attività di tutela dell'ambiente e di sviluppo sostenibile (gestione animali randagi, bonifiche, bonifiche amianto) tutelare il verde pubblico, assicurando la manutenzione dei giardini e del verde in relazione alle risorse economiche disponibili.

L'Amministrazione intende valorizzare gli spazi pubblici, il paesaggio e l'attivazione di politiche mirate allo sviluppo sostenibile del territorio, contemperando le esigenze di crescita economica e di impresa con quelle della tutela della Città.

Del programma amministrativo che prevede:

- Un Parco per Cepagatti: ampliamento del Parco Pubblico "Santuccione", attrezzato con fontana, area giochi e intrattenimento e ampio parcheggio a favore dei fruitori delle attività commerciali del centro;
- Manutenzione Parchi Villanova e Buccieri;
- Realizzazione di Piazza e spazio verde a Vallemare e realizzazione di Parcheggi fronte Chiesa nonché accordo per l'utilizzo delle strutture sportive ecclesiastiche;
- Realizzazione Parco Pubblico a Villareia, attrezzato con giochi e zona svago;
- Acquisizione area e realizzazione del Parco Pubblico a Rapattoni Superiore attrezzato con giochi e zona svago;

sono stati realizzati i seguenti interventi:

- Il Parco Santuccione è stato inaugurato a novembre 2019 anche se è in programma un ulteriore ampliamento;
- il Parco Pubblico a Villareia, attrezzato con giochi e zona svago;

Risorse Finanziarie**IMPIEGHI**

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|---------------------|-------------------|-------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 141.500,00 | 141.500,00 | 141.500,00 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 141.500,00 | 141.500,00 | 141.500,00 |
| II | Spesa in conto capitale | 1.655.000,00 | 470.000,00 | 20.000,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 1.796.500,00 | 611.500,00 | 161.500,00 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|---------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 450.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 1.640.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 141.500,00 | 0,00 | 141.500,00 | 0,00 | 141.500,00 | 0,00 |
| TOTALE | 1.796.500,00 | 0,00 | 611.500,00 | 0,00 | 161.500,00 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali**Scheda Obiettivo OOP_0905 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione****Anno di inizio: 2024**

Obiettivo strategico di riferimento: OST_09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione dell'obiettivo: tutelare il territorio da insediamenti nocivi anche attraverso la bonifica dei siti inquinati. Assicurare la manutenzione dei giardini e del verde in relazione alle risorse di bilancio.

- ampliamento del Parco Pubblico "Santuccione", attrezzato con fontana, area giochi e intrattenimento e ampio parcheggio a favore dei fruitori delle attività commerciali del centro;
- Manutenzione Parchi Villanova e Buccieri;

- Realizzazione di Piazza e spazio verde a Vallemare e realizzazione di Parcheggi fronte Chiesa nonché accordo per l'utilizzo delle strutture sportive ecclesiastiche;
- Acquisizione area e realizzazione del Parco Pubblico a Rapattoni Superiore attrezzato con giochi e zona svago.

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità
Programma POP_1004 - Altre modalità di trasporto

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Realizzazione nel 2024 di un eliporto a Cepagatti al fine di facilitare i trasporti anche di eventuali ricoveri o interventi di urgenza.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|-------------------|-------------|-------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | Spesa in conto capitale | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|-------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2025.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_1004 - Altre modalità di trasporto

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione dell'obiettivo: Realizzazione nel 2024 di un eliporto a Cepagatti al fine di facilitare i trasporti anche di eventuali ricoveri o interventi di urgenza.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma POP_1201 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Le competenze istituzionali assegnate ai comuni dalla normativa vigente, determinano in modo chiaro i contenuti dei servizi e degli interventi nell'area della tutela minorile.

Per un armonico sviluppo della loro personalità, ai minori va garantita la tutela di alcuni diritti fondamentali, quali il diritto alla salute, alla protezione, all'educazione ed alla socializzazione. La tutela di questi diritti viene esercitata attraverso la realizzazione di interventi sia a carattere preventivo e/o di individuazione precoce del disagio, che di natura riparatrice e di sostegno a situazioni di criticità personale e familiare.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 43.000,00 | 43.000,00 | 47.000,00 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 43.000,00 | 43.000,00 | 47.000,00 |
| II | Spesa in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 43.000,00 | 43.000,00 | 47.000,00 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 43.000,00 | 0,00 | 43.000,00 | 0,00 | 43.000,00 | 0,00 |
| TOTALE | 43.000,00 | 0,00 | 43.000,00 | 0,00 | 43.000,00 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_1201 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione dell'obiettivo: Messa in atto tutti gli interventi necessari, educativi e di protezione, in caso di segnalazioni o di prescrizioni da parte dell'Autorità Giudiziaria.

Garantire ai minori la possibilità di fruire di opportunità aggregative, formative, socializzanti e di sostegno.

Messa in atto di azioni per promuovere la disponibilità di famiglie affidatarie e di supporto e per sostenere ed accompagnare le stesse nel percorso di crescita dei bambini accolti.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma POP_1202 - Interventi per la disabilità

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Gli interventi attivati mirano a favorire la domiciliarità, la promozione ed il mantenimento delle autonomie della persona diversamente abile ed il superamento delle condizioni di emarginazione e/o di esclusione sociale, attraverso la costruzione di percorsi non standardizzati, ma costruiti individualmente, tenendo conto delle difficoltà e delle risorse di cui ciascuna persona è portatrice.

L'Assessorato alle Politiche Sociali in questo ambito intende in particolare ottimizzare l'uso del Taxi solidale –

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 84.500,00 | 84.500,00 | 84.500,00 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 84.500,00 | 84.500,00 | 84.500,00 |
| II | Spesa in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 84.500,00 | 84.500,00 | 84.500,00 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 84.500,00 | 0,00 | 84.500,00 | 0,00 | 84.500,00 | 0,00 |
| TOTALE | 84.500,00 | 0,00 | 84.500,00 | 0,00 | 84.500,00 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_1202 - Interventi per la disabilità

Anno di inizio: 2024

Descrizione dell'obiettivo: Definire percorsi individualizzati a sostegno delle persone diversamente abili e delle loro famiglie, attraverso progetti che favoriscano l'autonomia del soggetto disabile e la sua piena integrazione nel tessuto sociale.

Rafforzare la collaborazione con Neuropsichiatria infantile, ASL ecc. per la realizzazione di progetti di intervento individualizzati sui minori in situazione di disabilità anche alla luce delle disposizioni Regionali circa la presa in carico dei servizi socio-sanitari erogati a persone disabili e non autosufficienti ai sensi della Circolare n. 222 del 6.10.2014 della Regione Abruzzo.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma POP_1205 - Interventi per le famiglie

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

La finalità degli interventi e la motivazione delle scelte attuate a favore delle famiglie nascono dalla consapevolezza che la famiglia è il nucleo da cui nasce una comunità. La sua tutela passa attraverso interventi concreti che la sostengano quando si trova in situazioni di bisogno e la valorizzino, coinvolgendola quale soggetto attivo, nel percorso di costruzione del welfare cittadino di comunità, per dare concreta attuazione al principio di sussidiarietà, sancito dalla Costituzione.

Gli interventi di sostegno sono attivati sulla base di progetti concordati e sottoscritti, che prevedono impegni reciproci, con l'obiettivo di costruire percorsi mirati all'autosufficienza, evitando il cronicizzarsi della dipendenza assistenziale.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 357.106,14 | 337.106,14 | 337.106,14 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 357.106,14 | 337.106,14 | 337.106,14 |
| II | Spesa in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 357.106,14 | 337.106,14 | 337.106,14 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 357.106,14 | 0,00 | 337.106,14 | 0,00 | 337.106,14 | 0,00 |
| TOTALE | 357.106,14 | 0,00 | 337.106,14 | 0,00 | 337.106,14 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_1205 - Interventi per le famiglie

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione dell'obiettivo: Sostegno economico alle famiglie indigenti al fine di prevenirne l'esclusione sociale determinata da situazioni contingenti di difficoltà socio-economica.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma POP_1206 - Interventi per il diritto alla casa

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Gli interventi di sostegno previsti nell'ambito della tutela dell'alloggio sono determinati dalla convinzione che la casa è l'elemento indispensabile per garantire stabilità e sicurezza ai cittadini. Le scelte operative privilegeranno, pertanto, tutte le iniziative, locali, regionali e statali, atte a garantire la salvaguardia di questo diritto fondamentale.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| II | Spesa in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 |
| TOTALE | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_1206 - Interventi per il diritto alla casa

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione dell'obiettivo: Predisposizione, pubblicazione e gestione di eventuali Bandi a sostegno delle spese per la locazione.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma POP_1209 - Servizio necroscopico e cimiteriale

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

L'ufficio si occupa delle operazioni amministrative legate alle tumulazioni e inumazioni, emissione bollette per illuminazione votiva e operazioni collegate, eventuali interventi di esumazione/estumulazione ordinaria e straordinaria.

E' stata prevista la costruzione di loculi in autofinanziamento sia nel cimitero di Cepagatti che in quello situato nella frazione di Villanova.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|---------------------|-------------------|-------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 153.528,96 | 147.271,08 | 147.271,08 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 153.528,96 | 147.271,08 | 147.271,08 |
| II | Spesa in conto capitale | 1.095.000,00 | 40.000,00 | 15.000,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 1.248.528,96 | 187.271,08 | 162.271,08 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|---------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 1.095.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 153.528,96 | 0,00 | 147.271,08 | 0,00 | 147.271,08 | 0,00 |
| TOTALE | 1.248.528,96 | 0,00 | 187.271,08 | 0,00 | 162.271,08 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_1209 - Servizio necroscopico e cimiteriale

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione dell'obiettivo: Garantire il corretto funzionamento del settore servizi necroscopici e cimiteriali; completare l'ampliamento nel cimitero di Cepagatti c.u. attraverso l'autofinanziamento e costruire nuovi loculi nel cimitero di Villanova.

Missione 13 - Tutela della salute

Programma POP_1301 - Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Spese relative al sostegno del ricovero di persone anziane presso le case di cura.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie**IMPIEGHI**

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| II | Spesa in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 |
| TOTALE | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_1301 - Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_13 - Tutela della salute

Descrizione dell'obiettivo: Sostenere le spese relative al sostegno del ricovero di persone anziane presso le case di cura e rendicontare al Regione Abruzzo per il rimborso delle somme.

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività
Programma POP_1402 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Facilitare le attività commerciali operanti sul territorio fornendo lo strumento S.U.A.P. completo di tutti gli iter amministrativi competenti il servizio.

Il Programma elettorale prevede l'istituzione di una consulta dei commercianti e delle associazioni, la realizzazione di eventi itineranti su tutto il territorio in collaborazione con l'imprenditoria locale al fine di animare le varie zone commerciali e residenziali.

Operare la consulenza nei confronti degli utenti e dei consulenti per migliorare la fruibilità del servizio.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 31.473,14 | 31.473,14 | 31.473,14 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 31.473,14 | 31.473,14 | 31.473,14 |
| II | Spesa in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 31.473,14 | 31.473,14 | 31.473,14 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 31.473,14 | 0,00 | 31.473,14 | 0,00 | 31.473,14 | 0,00 |
| TOTALE | 31.473,14 | 0,00 | 31.473,14 | 0,00 | 31.473,14 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_1402 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_14 - Sviluppo economico e competitività

Descrizione dell'obiettivo: Sviluppare le potenzialità del servizio SUAP adeguandolo agli standard richiesti dalle normative vigenti alimentando il portale SUAP con tutte le procedure.

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività
Programma POP_1404 - Reti e altri servizi di pubblica utilità

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Lotta al randagismo

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 3.000,00 | 3.500,00 | 3.500,00 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 3.000,00 | 3.500,00 | 3.500,00 |
| II | Spesa in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 3.000,00 | 3.500,00 | 3.500,00 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 3.000,00 | 0,00 | 3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 | 0,00 |
| TOTALE | 3.000,00 | 0,00 | 3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_1404 - Reti e altri servizi di pubblica utilità

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_14 - Sviluppo economico e competitività

Descrizione dell'obiettivo Lotta al randagismo

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Programma POP_1503 - Sostegno all'occupazione

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

La crisi economica globale ha avuto notevoli ripercussioni anche sul nostro territorio. Per questa ragione molti lavoratori si sono trovati esclusi dal mondo del lavoro e sono stati costretti a rimettersi in gioco riqualificandosi professionalmente.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| II | Spesa in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 |
| TOTALE | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_1503 - Sostegno all'occupazione

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Descrizione dell'obiettivo: Rimborso somme al Comune di Scafa per la gestione del Centro per l'impiego nonché per la gestione di eventuali progetti che coinvolgono il mondo dei giovani in cerca di lavoro e di opportunità con giornate d'incontro di giovani, disoccupati ed Aziende, informative sulle possibilità di lavoro in collaborazione con i Centri per l'Impiego, le Agenzie per il Lavoro e le Aziende; assistenza nello sviluppo di Cooperative locali; attivazione di tirocini formativi per la ricollocazione e l'inserimento nel mondo del lavoro.

Missione 20 - Fondi da ripartire
Programma POP_2001 - Fondo di riserva

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Rispetto dei limiti fissati dalla legge. Finanziamento di spese imprevedibili e urgenti.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 30.273,22 | 26.277,34 | 37.110,43 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 30.273,22 | 26.277,34 | 37.110,43 |
| II | Spesa in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 30.273,22 | 26.277,34 | 37.110,43 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 30.273,22 | 0,00 | 26.277,34 | 0,00 | 37.110,43 | 0,00 |
| TOTALE | 30.273,22 | 0,00 | 26.277,34 | 0,00 | 37.110,43 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_2001 - Fondo di riserva

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_20 - Fondi da ripartire

Descrizione dell'obiettivo: Finanziamento di spese imprevedibili e urgenti.

Missione 20 - Fondi da ripartire
Programma POP_2002 - Fondo crediti di dubbia esigibilità
Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Rispetto dei limiti fissati dalla legge. Tipo di calcolo media semplice.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 543.094,55 | 532.182,56 | 532.182,56 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 543.094,55 | 532.182,56 | 532.182,56 |
| II | Spesa in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 543.094,55 | 532.182,56 | 532.182,56 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 543.094,55 | 0,00 | 532.182,56 | 0,00 | 532.182,56 | 0,00 |
| TOTALE | 543.094,55 | 0,00 | 532.182,56 | 0,00 | 532.182,56 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_2002 - Fondo crediti di dubbia esigibilità

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_20 - Fondi da ripartire

Descrizione dell'obiettivo: Rispetto dei limiti fissati dalla legge. Tipo di calcolo media semplice.

Missione 20 - Fondi da ripartire
Programma POP_2003 - Altri fondi

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Fondo per accantonamento spese potenziali, per indennità di fine mandato del Sindaco.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 25.204,60 | 24.000,00 | 24.000,00 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 25.204,60 | 24.000,00 | 24.000,00 |
| II | Spesa in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 25.204,60 | 24.000,00 | 24.000,00 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 25.204,60 | 0,00 | 24.000,00 | 0,00 | 24.000,00 | 0,00 |
| TOTALE | 25.204,60 | 0,00 | 24.000,00 | 0,00 | 24.000,00 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_2003 - Altri fondi

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_20 - Fondi da ripartire

Descrizione dell'obiettivo: in sede di redazione del bilancio di previsione sono stati predisposti due fondi uno per l'indennità di fine mandato del sindaco pari a € 4.000,00 e uno per le spese potenziali al fine di salvaguardare l'Ente da eventuali spese non previste soprattutto legate ai contenziosi in essere.

Missione 50 - Debito pubblico

Programma POP_5001 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Interessi da corrispondere alla Cassa Depositi e prestiti per i mutui contratti negli esercizi precedenti.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| I | Spesa corrente consolidata | 346.222,01 | 340.554,67 | 328.910,92 |
| | Spesa corrente di sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Totale spesa corrente | 346.222,01 | 340.554,67 | 328.910,92 |
| II | Spesa in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 346.222,01 | 340.554,67 | 328.910,92 |

FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti | Importo | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre Entrate a specifica destinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Quote di risorse generali | 346.222,01 | 0,00 | 340.554,67 | 0,00 | 328.910,92 | 0,00 |
| TOTALE | 346.222,01 | 0,00 | 340.554,67 | 0,00 | 328.910,92 | 0,00 |

Spese indotte a carico degli esercizi futuri connesse alla realizzazione di investimenti

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2024/2026 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_5001 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Anno di inizio: 2024

Obiettivo strategico di riferimento: OST_50 - Debito pubblico

Descrizione dell'obiettivo: Diminuire la quota interessi annua con eventuali rinegoziazioni dei mutui già contratti al fine di diminuire la spesa corrente e monitorare i flussi di cassa.

3.0 SeO.2 - Sezione Operativa - parte seconda

3.1 Piano triennale delle opere pubbliche

Con deliberazione n.155 del 30/11/2022 avente ad oggetto: "ADOZIONE DEL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 E DELL'ELENCO ANNUALE DEI LAVORI PER L'ANNO 2024 (ART. 37, COMMI 1 E 2 DEL D.LGS. N. 36/2023)" la Giunta Comunale ha approvato il Piano Triennale dei lavori pubblici.

E' in corso la modifica alla suddetta deliberazione di cui si riportano le risultanze.

| Descrizione Intervento | Priorità | 2024 | 2025 | 2026 |
|--|----------|--------------|------------|------------|
| Completamento marciapiedi Via Dante Alighieri 2° tratto | 1 | | 200.000,00 | 300.000,00 |
| Realizzazione, rifacimento e completamento delle urbanizzazioni del centro storico | 1 | | 500.000,00 | 578.621,44 |
| Realizzazione palestra scuola Villanova | 1 | | | 480.000,00 |
| Messa in sicurezza scuola Elementare Villanova | 1 | | 980.000,00 | |
| Realizzazione eliporto a Cepagatti | | 400.000,00 | | |
| Ampliamento cimitero Capoluogo 2° lotto | 1 | 900.000,00 | | |
| Ampliamento parco Santuccione | 1 | 1.550.000,00 | | |
| Lavori di Ultimazione Parco Pubblico Santuccione | 1 | 600.000,00 | | |
| Intervento su linea acque nere in Via Duca degli Abruzzi | 1 | 100.000,00 | | |
| Realizzazione parcheggio pubblico su Via T. Di Giovanni | 1 | 300.000,00 | | |
| Parcheggio pubblico su Via Gran Sasso | 1 | | 200.000,00 | |
| Completamento centro ricreativo – culturale | 1 | 370.000,00 | | |
| Sistemazione Via Fontana Vecchia | 1 | 250.000,00 | | |
| Realizzazione Parcheggio Campo Marcantonio | 1 | 230.000,00 | | |
| completamento nuova tribuna Campo Marcantonio 2° lotto | | 170.000,00 | | |
| Collegamento viabilità tra Via Dante Alighieri – Via Forlani | 1 | 500.000,00 | | |
| Ampliamento urbanizzazione in zona Piano Marino | 1 | 200.000,00 | | |
| Completamento ampliamento urbanizzazioni in zona Piano Marino | 1 | | 200.000,00 | |
| Realizzazione nuovo accesso Scuola Media Villanova | 1 | 210.000,00 | | |
| Costruzione nuovi loculi cimitero Villanova | 1 | 150.000,00 | | |
| Realizzazione marciapiedi in località Buccieri | 1 | 250.000,00 | | |
| Completamento marciapiedi in località Buccieri | 1 | | 100.000,00 | |
| Implementazione Parco Pubblico e Buccieri | 1 | | 200.000,00 | |
| Realizzazione tratto di rete fognante in località Buccieri | 1 | 500.000,00 | | |

| | | | | |
|--|---|--------------|--------------|--------------|
| Messa in sicurezza versante strada Via Ventignano, Via Tre Croci | 1 | 460.000,00 | | |
| Messa in sicurezza rete viaria Unesco Aurora | 1 | 700.000,00 | | |
| Realizzazione parco e parcheggio area adiacente al cimitero di Villanova | 1 | 1.000.000,00 | | |
| Realizzazione marciapiedi zona cimitero Cepagatti/Vallemare | 1 | 400.000,00 | | |
| Realizzazione tratto di rete fognante su Via Benedetto Profeta | 1 | 150.000,00 | | |
| Sistemazione area lavatoio comunale a Vallemare | 1 | 100.000,00 | | |
| Completamento Piazza a Vallemare | 1 | 100.000,00 | | |
| Realizzazione tratti di rete fognaria territorio comunale | 1 | 200.000,00 | | |
| Ampliamento tratti di rete fognaria territorio comunale | | | | 200.000,00 |
| Depolverizzazione strade comunali | 1 | 250.000,00 | 250.000,00 | |
| Ampliamento area scuola materna a Villareia | 1 | 240.000,00 | | |
| Ampliamento plesso scolastico scuola materna a Cepagatti | 1 | 240.000,00 | | |
| Lavori di sistemazione e messa in sicurezza scuola elementare Cepagatti | 1 | 250.000,00 | | |
| Rifacimento pavimentazione Piazza Garibaldi | | | 200.000,00 | |
| Manutenzione straordinaria Piazza San Rocco a Cepagatti e centro urbano a Villanova | 1 | 400.000,00 | | |
| Sistemazione accessi coperti agli edifici polivalenti di Cepagatti, Villanova e Vallemare | 1 | 100.000,00 | | |
| Interventi di mitigazione del rischio idrogeologico per il ripristino della percorribilità di via Luisa Baccara in località Palozzo di Cepagatti | 1 | 735.000,00 | | |
| Realizzazione parco e parcheggio pubblico in contrada Rapattoni superiore | 1 | 400.000,00 | | |
| Implementazione rete pubblica illuminazione – II lotto | 1 | 300.000,00 | | |
| Implementazione rete pubblica illuminazione – III annualità | | | | 200.000,00 |
| Realizzazione bagni pubblici in area parcheggi a Villareia | 1 | 100.000,00 | | |
| Realizzazione di un Belvedere all'incrocio tra via Valignani e Via Chieti | 1 | 150.000,00 | | |
| Completamento parco e parcheggio pubblico Contrada Rapattoni Superiore | 1 | | 250.000,00 | |
| Realizzazione struttura espositiva a Cepagatti | 1 | 250.000,00 | | |
| Recupero Castello Marcantonio a centro culturale – musicale | | | 2.700.000,00 | 1.000.000,00 |
| Realizzazione marciapiedi via Valignani intersezioni Via Torino e Via Trieste | | | 300.000,00 | 300.000,00 |
| Realizzazioni parcheggi in Via Moncocitto, in via Unesco nei pressi | 1 | 300.000,00 | | |

| | | | | |
|---|---|----------------------|---------------------|---------------------|
| della ASL e tra via Piave e via Varattiera | | | | |
| Completamento realizzazione marciapiedi zona cimitero Cepagatti/Vallemare | | | 400.000,00 | |
| Recupero edifici e riqualificazione urbana area ex Case Marramiero | 1 | 4.000.000,00 | | |
| Totale | | 17.505.000,00 | 6.480.000,00 | 3.058.621,44 |

Spese Titolo 2° Per Missioni e Programmi

Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

| Programma | Programmazione Pluriennale | | |
|--|----------------------------|--------------|--------------|
| | 2024 | 2025 | 2026 |
| 01 - Organi istituzionali | 817.900,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| 02 - Segreteria generale | 13.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 409.000,00 | 2.760.000,00 | 1.060.000,00 |
| 06 - Ufficio tecnico | 1.424.657,16 | 590.000,00 | 668.621,44 |
| 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 - Statistica e sistemi informativi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 - Tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 - Risorse umane | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 - Altri servizi generali | 256.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |

Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza

| Programma | Programmazione Pluriennale | | |
|--|----------------------------|----------|----------|
| | 2024 | 2025 | 2026 |
| 01 - Polizia locale e amministrativa | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 02 - Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio

| Programma | Programmazione Pluriennale | | |
|---|----------------------------|------|------|
| | 2024 | 2025 | 2026 |
| 01 - Istruzione prescolastica | 480.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 - Altri ordini di istruzione non universitaria | 265.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 - Istruzione universitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 - Istruzione tecnica superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 - Servizi ausiliari all'istruzione | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 - Diritto allo studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

| Programma | Programmazione Pluriennale | | |
|--|----------------------------|------|------|
| | 2024 | 2025 | 2026 |
| 01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 375.462,81 | 0,00 | 0,00 |

Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

| Programma | Programmazione Pluriennale | | |
|---------------------------|----------------------------|----------|------------|
| | 2024 | 2025 | 2026 |
| 01 - Sport e tempo libero | 100.000,00 | 5.000,00 | 485.000,00 |
| 02 - Giovani | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

| Programma | Programmazione Pluriennale | | |
|---|----------------------------|--------------|------------|
| | 2024 | 2025 | 2026 |
| 01 - Urbanistica e assetto del territorio | 7.526.561,06 | 1.900.000,00 | 850.000,00 |
| 02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

| Programma | Programmazione Pluriennale | | |
|--|----------------------------|------------|------------|
| | 2024 | 2025 | 2026 |
| 01 - Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 - Valorizzazione e recupero ambientale | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 - Rifiuti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 - Servizio idrico integrato | 870.000,00 | 0,00 | 200.000,00 |
| 05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 1.655.000,00 | 470.000,00 | 20.000,00 |
| 06 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

| Programma | Programmazione Pluriennale | | |
|--|----------------------------|------|------|
| | 2024 | 2025 | 2026 |
| 01 - Trasporto ferroviario | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 - Trasporto pubblico locale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 - Trasporto per vie d'acqua | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 - Altre modalità di trasporto | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 - Viabilità e infrastrutture stradali | 910.000,00 | 0,00 | 0,00 |

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

| Programma | Programmazione Pluriennale | | |
|--|----------------------------|-----------|-----------|
| | 2024 | 2025 | 2026 |
| 01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 - Interventi per la disabilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 - Interventi per gli anziani | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 - Interventi per le famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 - Interventi per il diritto alla casa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 - Cooperazione e associazionismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 - Servizio necroscopico e | 1.095.000,00 | 40.000,00 | 15.000,00 |

| | | | |
|------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| cimiteriale | | | |
| | 2024 | 2025 | 2026 |
| Totale Titolo 2 | 16.699.581,03 | 5.835.000,00 | 3.368.621,44 |

3.2 Programmazione del fabbisogno di personale

L'articolo 6, del decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80 convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2021, n. 113, che, si ricorda, ha introdotto delle importanti modifiche ai documenti di programmazione, prevedendo l'adozione del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) da parte delle pubbliche amministrazioni, con esclusione delle scuole di ogni ordine e grado e delle istituzioni educative, di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165. Con il decreto ministeriale 25 luglio 2023 recante "Aggiornamento degli allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 188, recante: «Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42», il legislatore, sulla base del lavoro istruttorio posto in essere dalla commissione Arconet, ha approvato il decreto interministeriale di modifica delle disposizioni contabili degli enti locali, apportando modifiche all'ordinamento vigente ed intervenendo in alcuni casi con un atteggiamento chirurgico su disposizioni riguardanti la contabilità finanziaria, in altri su disposizioni di natura economico patrimoniale ed infine su alcuni aspetti riferiti al bilancio consolidato. Al fine di adeguare la disciplina del DUP all'articolo 6 del decreto-legge n. 80/2022, che ha inserito il Piano dei fabbisogni di personale nel PIAO, la Commissione Arconet ha predisposto lo schema del D.M., di aggiornamento dell'allegato 4/1 al D.Lgs. n. 118 del 2011, per prevedere che la Parte 2 della Sezione Operativa del DUP (SeO) definisca, per ciascuno degli esercizi previsti nel DUP, le risorse finanziarie da destinare ai fabbisogni di personale, determinate sulla base della spesa per il personale in servizio e nei limiti delle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, tenendo conto delle esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi. La programmazione di tali risorse finanziarie costituisce il presupposto necessario per la formulazione delle previsioni della spesa di personale del bilancio di previsione e per la predi-sposizione e l'approvazione del Piano triennale dei fabbisogni di personale nell'ambito della sezione Organizzazione e Capitale umano del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) di cui all'articolo 6 del decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2021, n. 113.

Di seguito la programmazione finanziaria approvata con determinazione n.10 del 10/01/2024 del responsabile del Servizio Finanziario:

| | | ANNO | VALORE | FASCIA |
|--|---|------|----------------|--------|
| Calcolo del limite di spesa per assunzioni relativo all'anno | | 2024 | | |
| | Popolazione al 31 dicembre | 2022 | 11.013 | f |
| | | ANNI | VALORE | |
| | Spesa di personale da ultimo rendiconto di gestione approvato (v. foglio "Spese di personale-Dettaglio") | 2022 | 1.447.655,03 € | (l) |
| | Spesa di personale da rendiconto di gestione 2018 | (a1) | 1.437.965,04 € | |
| | 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") | 2020 | 7.820.731,33 € | |
| | | 2021 | 7.684.693,88 € | |
| | | 2022 | 8.414.025,10 € | |
| | Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio | | 7.973.150,10 € | |
| | Importo Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio | 2022 | 528.252,90 € | |
| | Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE | (b) | 7.444.897,20 € | |
| | Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette (a) / (b) | (c) | | 19,44% |
| | Valore soglia del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 1 DM | (d) | | 27,00% |
| | Valore soglia massimo del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 3 DM | (e) | | 31,00% |

COLLOCAZIONE DELL'ENTE SULLA BASE DEI DATI FINANZIARI

ENTE VIRTUOSO

ENTE VIRTUOSO

| | | | | |
|--|--|------|----------------|--------|
| | Incremento teorico massimo della spesa per assunzioni a tempo indeterminato - (SE (c) < o = (d)) | (f) | 562.467,21 € | |
| | Sommatoria tra spesa da ultimo rendiconto approvato e incremento da Tabella 1 | (f1) | 2.010.122,24 € | |
| | Percentuale massima di incremento spesa di personale da Tabella 2 DM nel periodo 2020-2024 | (h) | | 22,00% |
| | Incremento annuo della spesa di personale in sede di prima applicazione Tabella 2 (2020-2024) - (a1) * (h) | (i) | 316.352,31 € | |
| | Resti assunzionali disponibili (art. 5, c. 2) (v. foglio "Resti assunzionali") | (l) | 158.979,23 € | |
| | Migliore alternativa tra (i) e (l) in presenza di resti assunzionali (Parere RGS) | (m) | 316.352,31 € | |
| | Tetto di spesa comprensivo del più alto tra incremento da Tab. 2 e resti assunzionali - (a1) + (m) | (m1) | 1.754.317,35 € | |
| | Confronto con il limite di incremento da Tabella 1 DM (Parere RGS) - (m1) < (f) | (n) | 1.754.317,35 € | |
| | Limite di spesa per il personale da applicare nell'anno | (o) | 1.754.317,35 € | |

3.3 Piano delle alienazioni e valorizzazione del patrimonio immobiliare

Con l'approvazione della proposta di deliberazione n.190 del 09/02/2024 avente ad oggetto: "APPROVAZIONE PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI 2024-2026 DA ALLEGARE AL BILANCIO DI PREVISIONE ART.58 DL 25.06.2008 N. 112 E SMI, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI IN L.133 DEL 06.08.2008" il Consiglio Comunale adotterà il piano della alienazione e delle valorizzazioni per l'anno 2024, le cui risultanze finali sono le seguenti:

RIEPIOLOGO VALORI BENI DA ALIENARE

| | |
|---------------------------------|---------------------|
| "CASE MARRAMIERO" PALAZZINE 6-7 | € 115.868,97 |
| "AREE TRATTURALI" | € 221.198,00 |
| TOTALE VALORE | € 336.766,97 |

RIEPIOLOGO VALORI BENI DA VALORIZZARE

| | |
|-----------------------------------|--------------------|
| "FRUSTOLI IN ZONA PEEP VILLANOVA" | € 48.470,00 |
| TOTALE VALORE | € 48.470,00 |

PROGRAMMA INCARICHI DI STUDIO O DI RICERCA, OVVERO DI CONSULENZA, A SOGGETTI ESTRANEI ALL'AMMINISTRAZIONE ANNO 2024

La legge 24 dicembre 2007, n. 244 (legge finanziaria 2008), per esigenze di contenimento della spesa pubblica e di razionalizzazione delle esigenze di ricorso agli incarichi esterni di collaborazione e delle relative modalità di affidamento all'articolo 3, comma 55, ha disposto che *"l'affidamento da parte degli enti locali di incarichi di studio o di ricerca, ovvero di consulenza, a soggetti estranei all'amministrazione, può avvenire solo nell'ambito di un programma approvato dal consiglio ai sensi dell'art. 42, comma 2, lettera b), del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267"*;

Il decreto legge 25 giugno 2008, n. 112, recante *"Disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione tributaria"*, convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008, n. 133, all'articolo 46, comma 2, mediante la sostituzione integrale dell'articolo 3, comma 55, della legge 24/12/2007, n. 244, ha previsto che l'affidamento degli incarichi di collaborazione da parte degli enti locali possa avvenire solo per attività istituzionali stabilite dalla legge o previste nel programma approvato dal consiglio comunale;

Parimenti è stato demandato al bilancio di previsione dell'ente la fissazione del limite di spesa per l'affidamento degli incarichi di collaborazione, lasciando al regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi l'individuazione dei criteri e delle modalità per l'affidamento degli incarichi;

L'art. 7, c. 6, D.Lgs.n. 165/2001 prevede che: *"Fermo restando quanto previsto dal comma 5-bis, per specifiche esigenze cui non possono far fronte con personale in servizio, le amministrazioni pubbliche possono conferire esclusivamente incarichi individuali, con contratti di lavoro autonomo, ad esperti di particolare e comprovata specializzazione anche universitaria, in presenza dei seguenti presupposti di legittimità:*

a) l'oggetto della prestazione deve corrispondere alle competenze attribuite dall'ordinamento all'amministrazione conferente, ad obiettivi e progetti specifici e determinati e deve risultare coerente con le esigenze di funzionalità dell'amministrazione conferente;

b) l'amministrazione deve avere preliminarmente accertato l'impossibilità oggettiva di utilizzare le risorse umane disponibili al suo interno;

c) la prestazione deve essere di natura temporanea e altamente qualificata; non è ammesso il rinnovo; l'eventuale proroga dell'incarico originario è consentita, in via eccezionale, al solo fine di completare il progetto e per ritardi non imputabili al collaboratore, ferma restando la misura del compenso pattuito in sede di affidamento dell'incarico;

d) devono essere preventivamente determinati durata, oggetto e compenso della collaborazione.

Si prescinde dal requisito della comprovata specializzazione universitaria in caso di stipulazione di contratti di collaborazione per attività che debbano essere svolte da professionisti iscritti in ordini o albi o con soggetti che operino nel campo dell'arte, dello spettacolo, dei mestieri artigianali o dell'attività informatica nonché a supporto dell'attività didattica e di ricerca, per i servizi di orientamento, compreso il collocamento, e di certificazione dei contratti di lavoro di cui al decreto legislativo 10 settembre 2003, n. 276, purché senza nuovi o maggiori oneri a carico della finanza pubblica, ferma restando la necessità di accertare la maturata esperienza nel settore. Il ricorso ai contratti di cui al presente comma per lo svolgimento di funzioni ordinarie o l'utilizzo dei soggetti incaricati ai sensi del medesimo comma come lavoratori subordinati è causa di responsabilità amministrativa per il dirigente che ha stipulato i contratti. (...)"

Si evidenzia che la L. 157/2019 di conversione del D.L. 124/2019 ha esplicitamente abrogato:

- i limiti di spesa per studi ed incarichi di consulenza pari al 20% della spesa sostenuta nell'anno 2009 (art. 6, comma 7 del DI 78/2010)

- i limiti di spesa per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza pari al 20% della spesa dell'anno 2009 (art. 6, comma 8 del DI 78/2010)

- il divieto di effettuare sponsorizzazioni (art. 6, comma 9 del DI 78/2010)

- i limiti delle spese per missioni per un ammontare superiore al 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009 (art. 6, comma 12 del DI 78/2010)

- i limiti delle spese per formazione per un ammontare superiore al 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009 (art. 6, comma 13 del DI 78/2010)

- l'obbligo di riduzione del 50% rispetto a quella sostenuta nel 2007, la spesa per la stampa di relazioni e pubblicazioni distribuite gratuitamente o inviate ad altre amministrazioni (art. 27, comma 1 del D.L. 112/2008)

- i limiti di spesa per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi per un ammontare superiore al 30 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2011 (art. 5, comma 2 del DI 95/2012)

- l'obbligo di adozione dei piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali, anche informatiche, delle autovetture di servizio, dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali; (art. 2, comma 594, della legge n. 244/2007).

Il programma di incarichi di studio o di ricerca, ovvero di consulenza, a soggetti estranei all'amministrazione per l'anno 2024 alla luce delle esigenze degli uffici è il seguente:

| | | |
|---|---|--|
| Riferimento al DUP | ES. 2024 | |
| Finalità e obiettivi generali | attività di consulenza, parere o studio per procedure complesse e caratterizzate da una forte connotazione specialistica che comportano, anche per tale motivazione, la necessità di acquisizione di competenze qualificate | |
| Area di intervento | SERVIZIO LAVORI PUBBLICI E MANUTENZIONI | |
| Motivazione dell'incarico e individuazione professionalità necessarie | Approfondimento su problematiche di particolare rilievo o valore per il servizio 4 | |
| Tipologia di incarico | CONSULENZA | |
| Valore | MASSIMO ANNUO EURO 10.000,00 | |

INDICE

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

Premessa

- 1.0 SeS - Sezione strategica
- 1.1 Indirizzi strategici
- 1.2 Analisi strategica delle condizioni esterne
- 1.3 Analisi strategica delle condizioni interne
- 1.4 OBIETTIVI STRATEGICI PER MISSIONE
- 2.0 SeO.1 - Sezione Operativa - parte prima
- 2.1 Valutazione Generale dei mezzi finanziari
- 2.2 Fonti di finanziamento
- 2.3 Analisi delle risorse
- 2.4 Indirizzi generali in materia di tributi e tariffe
- 2.5 Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti
- 2.6 Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti
- 2.6-1 Indirizzi ed obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica
- 2.6-2 Situazione economico – finanziaria degli organismi gestionale esterni
- 2.6-3 Programmazione acquisti di beni e servizi (art. 21, c. 6 d.lgs. n. 50/2016)
- 2.7 Riepilogo generale della spesa per missioni
- 2.8 Valutazione sulla composizione del Fondo Pluriennale Vincolato
- 2.9 MISSIONI E PROGRAMMI OPERATIVI
- 2.9.001 Miss. 01 P.O. Organi istituzionali
- 2.9.002 Miss. 01 P.O. Segreteria generale
- 2.9.003 Miss. 01 P.O. Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato
- 2.9.004 Miss. 01 P.O. Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
- 2.9.005 Miss. 01 P.O. Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
- 2.9.006 Miss. 01 P.O. Ufficio tecnico
- 2.9.007 Miss. 01 P.O. Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile
- 2.9.008 Miss. 01 P.O. Statistica e sistemi informativi
- 2.9.009 Miss. 01 P.O. Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali
- 2.9.010 Miss. 01 P.O. Risorse umane
- 2.9.011 Miss. 01 P.O. Altri servizi generali

| | |
|---------|--|
| 2.9.012 | Miss. 02 P.O. Uffici giudiziari |
| 2.9.013 | Miss. 02 P.O. Casa circondariale e altri servizi |
| 2.9.014 | Miss. 03 P.O. Polizia locale e amministrativa |
| 2.9.015 | Miss. 03 P.O. Sistema integrato di sicurezza urbana |
| 2.9.016 | Miss. 04 P.O. Istruzione prescolastica |
| 2.9.017 | Miss. 04 P.O. Altri ordini di istruzione non universitaria |
| 2.9.018 | Miss. 04 P.O. Istruzione universitaria |
| 2.9.019 | Miss. 04 P.O. Istruzione tecnica superiore |
| 2.9.020 | Miss. 04 P.O. Servizi ausiliari all'istruzione |
| 2.9.021 | Miss. 04 P.O. Diritto allo studio |
| 2.9.022 | Miss. 05 P.O. Valorizzazione dei beni di interesse storico |
| 2.9.023 | Miss. 05 P.O. Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale |
| 2.9.024 | Miss. 06 P.O. Sport e tempo libero |
| 2.9.025 | Miss. 06 P.O. Giovani |
| 2.9.026 | Miss. 07 P.O. Sviluppo e la valorizzazione del turismo |
| 2.9.027 | Miss. 08 P.O. Urbanistica e assetto del territorio |
| 2.9.028 | Miss. 08 P.O. Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico- popolare |
| 2.9.029 | Miss. 09 P.O. Difesa del suolo |
| 2.9.030 | Miss. 09 P.O. Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |
| 2.9.031 | Miss. 09 P.O. Rifiuti |
| 2.9.032 | Miss. 09 P.O. Servizio idrico integrato |
| 2.9.033 | Miss. 09 P.O. Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione |
| 2.9.034 | Miss. 09 P.O. Tutela e valorizzazione delle risorse idriche |
| 2.9.035 | Miss. 09 P.O. Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni |
| 2.9.036 | Miss. 09 P.O. Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento |
| 2.9.037 | Miss. 10 P.O. Trasporto ferroviario |
| 2.9.038 | Miss. 10 P.O. Trasporto pubblico locale |
| 2.9.039 | Miss. 10 P.O. Trasporto per vie d'acqua |
| 2.9.040 | Miss. 10 P.O. Altre modalità di trasporto |
| 2.9.041 | Miss. 10 P.O. Viabilità e infrastrutture stradali |
| 2.9.042 | Miss. 11 P.O. Sistema di protezione civile |

| | |
|--|--|
| 2.9.043 | Miss. 11 P.O. Interventi a seguito di calamità naturali |
| 2.9.044 | Miss. 12 P.O. Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido |
| 2.9.045 | Miss. 12 P.O. Interventi per la disabilità |
| 2.9.046 | Miss. 12 P.O. Interventi per gli anziani |
| 2.9.047 | Miss. 12 P.O. Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale |
| 2.9.048 | Miss. 12 P.O. Interventi per le famiglie |
| 2.9.049 | Miss. 12 P.O. Interventi per il diritto alla casa |
| 2.9.050 | Miss. 12 P.O. Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali |
| 2.9.051 | Miss. 12 P.O. Cooperazione e associazionismo |
| 2.9.052 | Miss. 12 P.O. Servizio necroscopico e cimiteriale |
| 2.9.053 garanzia dei LEA | Miss. 13 P.O. Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la |
| 2.9.054 livelli di assistenza superiori ai LEA | Miss. 13 P.O. Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per |
| 2.9.055 copertura dello squilibrio di bilancio corrente | Miss. 13 P.O. Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la |
| 2.9.056 esercizi pregressi | Miss. 13 P.O. Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad |
| 2.9.057 | Miss. 13 P.O. Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari |
| 2.9.058 | Miss. 13 P.O. Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN |
| 2.9.059 | Miss. 13 P.O. Ulteriori spese in materia sanitaria |
| 2.9.060 | Miss. 14 P.O. Industria PMI e Artigianato |
| 2.9.061 | Miss. 14 P.O. Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori |
| 2.9.062 | Miss. 14 P.O. Ricerca e innovazione |
| 2.9.063 | Miss. 14 P.O. Reti e altri servizi di pubblica utilità |
| 2.9.064 | Miss. 15 P.O. Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro |
| 2.9.065 | Miss. 15 P.O. Formazione professionale |
| 2.9.066 | Miss. 15 P.O. Sostegno all'occupazione |
| 2.9.067 | Miss. 16 P.O. Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare |
| 2.9.068 | Miss. 16 P.O. Caccia e pesca |
| 2.9.069 | Miss. 17 P.O. Fonti energetiche |
| 2.9.070 | Miss. 18 P.O. Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali |
| 2.9.071 | Miss. 19 P.O. Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo |
| 2.9.072 | Miss. 20 P.O. Fondo di riserva |

- 2.9.073 Miss. 20 P.O. Fondo crediti di dubbia esigibilità
- 2.9.074 Miss. 20 P.O. Altri fondi
- 2.9.075 Miss. 50 P.O. Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
- 2.9.076 Miss. 50 P.O. Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
- 3.0 SeO.2 - Sezione Operativa - parte seconda
- 3.1 Piano triennale delle opere pubbliche
- 3.2 Programmazione del fabbisogno di personale
- 3.3 Piano delle alienazioni e valorizzazione del patrimonio immobiliare
- 4.0 Considerazioni finali