



COMUNE DI CEPAGATTI

D.U.P.
DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2025 - 2027

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.

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.

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 DUP, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, costituisce il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione e permette l'attività di guida strategica ed operativa dell'ente consentendo di fronteggiare in modo continuativo, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

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 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

LINEE GUIDA PROGRAMMA DI MANDATO

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**

- Riqualficazione 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
- Sdemanzializzazione 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**

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 Documento di Economia e Finanza (DEF) 2024 si situa, come per lo scorso anno, in uno scenario economico non privo di rischi, a causa delle tensioni geopolitiche e dei conflitti in corso in Ucraina e Medio Oriente.

Presenta una struttura più sintetica rispetto ai precedenti documenti di economia e finanza, in considerazione dell'attuale fase di transizione verso le nuove regole delle governance economica europea e quindi della predisposizione di un quadro programmatico coerente con le nuove regole europee. Il Governo ha quindi annunciato che gli obiettivi di politica economica dei prossimi anni saranno definiti nel Piano strutturale di bilancio di medio periodo. L'Italia dovrà infatti presentare entro il prossimo 20 settembre il nuovo **Piano strutturale di bilancio di medio termine**, tenendo conto della predisposizione da parte della Commissione europea di una traiettoria di riferimento dell'andamento dell'indice della spesa primaria netta.

In vista dell'entrata in vigore delle nuove regole europee, il Governo si è limitato a illustrare nel DEF 2024 i contenuti e le informazioni di carattere essenziale sull'andamento tendenziale dei principali dati della finanza pubblica con una stima delle politiche invariate per il prossimo triennio.

Il DEF sottolinea come l'economia italiana nel corso del 2023 abbia dimostrato una resilienza superiore alle attese, nonostante un quadro macroeconomico connotato da instabilità politica, elevata inflazione e da un ciclo restrittivo di politica monetaria, registrando un incremento del PIL dello 0,9%, in decelerazione rispetto al 2022, ma superiore a quello della media dell'area euro (+0,4%). In tale contesto, la previsione tendenziale del tasso di crescita del PIL si attesta, per il 2024, all'1,0 per cento, mentre si prospetta pari all'1,2 per cento nel 2025, e all'1,1 e allo 0,9 per cento, rispettivamente, nei due anni successivi. La marginale revisione al ribasso rispetto allo scenario programmatico della NADEF (1,2%), è legata ad una scelta prudenziale, dato il contesto internazionale incerto. Secondo le previsioni del DEF, la crescita del PIL sarà sostenuta, in particolare, dagli investimenti connessi al Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) e da un graduale recupero del reddito reale delle famiglie. Per quanto riguarda il debito pubblico, per il 2023, i primi dati ufficiali indicano che il rapporto debito/PIL è sceso al 137,3 per cento, in calo di 3,2 punti percentuali rispetto all'anno precedente. Rispetto al massimo storico registrato nel 2020 (154,9 per cento), la riduzione cumulata nei tre anni successivi è stata dunque pari a 17,6 punti percentuali.

Il DEF evidenzia come a partire dal 2024 il rapporto debito/PIL tenderà a risalire lievemente a causa della recente revisione al rialzo del deficit (che nel 2023 si è attestato su un valore pari al 7,2 per cento del PIL) dovuta alle maggiori spese legate al Superbonus.

L'aggiornamento del quadro di finanza pubblica a legislazione vigente fissa l'indebitamento netto della PA per il 2024 al 4,3 per cento del PIL, in linea con le previsioni contenute nella NADEF e in netta diminuzione rispetto al consuntivo dello scorso anno (7,2 per cento). La previsione per il quadriennio 2024-2027 indica un progressivo rientro dell'indebitamento netto sul PIL lungo tutto l'orizzonte di previsione. Negli anni successivi, infatti, il deficit è previsto in continua riduzione, al 3,7 per cento nel 2025, al 3,0 per cento nel 2026 e, quindi, al 2,2 per cento nel 2027. Per quanto riguarda il mercato del lavoro, il Documento sottolinea come l'occupazione e la disoccupazione sono attese, rispettivamente, in aumento e in diminuzione nell'intero periodo analizzato. In particolare, il tasso di disoccupazione, pari al 7,1 per cento nel 2024 scenderà al 6,8 per cento nel 2027. La nuova proiezione macroeconomica tendenziale per il 2024 si caratterizza altresì per un tasso di inflazione significativamente inferiore a quanto previsto nella NADEF 2023. La BCE ha annunciato che le prossime scelte di politica monetaria potranno tenere in considerazione anche l'obiettivo di procedere con gradualità a una riduzione dei tassi di interesse nel corso dell'anno.

La seconda sezione del DEF, dedicata all'analisi e alle tendenze della finanza pubblica, illustra l'analisi del conto economico delle amministrazioni pubbliche a legislazione vigente, per il periodo 2024-2027, integrato con le informazioni relative alla chiusura dell'esercizio 2023. I dati riferiti all'ultimo esercizio concluso, resi noti dall'ISTAT ad aprile, attestano un indebitamento netto delle pubbliche amministrazioni per il 2023 pari, in valore assoluto, a 149,5 miliardi di euro, corrispondente al 7,2 per cento del Pil. Per quanto attiene al confronto con le precedenti stime per il medesimo anno, si evidenzia che la NADEF 2023 aveva previsto, in termini di Pil, un indebitamento netto pari al 5,2 per cento su base tendenziale e al 5,3 per cento su base programmatica; valore, quest'ultimo, prospettato anche dalla Nota tecnico illustrativa 2023. Sul versante delle entrate, il DEF evidenzia come, dai dati di consuntivo per il 2023, le entrate totali delle amministrazioni pubbliche sono risultate pari a circa 996,6 miliardi, in aumento di circa 6 punti percentuali rispetto all'anno precedente (un incremento in valore assoluto di circa 60 miliardi). In rapporto al Pil si registra un lieve incremento dal 47,7 per cento del 2022 al 47,8 per cento del 2023.

Infine, la terza sezione del DEF contiene lo schema del Programma nazionale di riforma (PNR), che anche per il 2024 si inserisce nel più ampio complesso di riforme e investimenti rappresentato dal Piano nazionale di ripresa e resilienza.

Nel DEF, il Governo riporta una stima dell'impatto macroeconomico delle spese e delle principali riforme previste dal PNRR che tiene conto della revisione del Piano approvata dal Consiglio UE a dicembre 2023. Le risorse a disposizione del nuovo PNRR ammontano a 194,4 miliardi di euro (122,6 miliardi di prestiti e 71,8 miliardi di sovvenzioni). Rispetto alla dotazione iniziale di 191,5 miliardi, le risorse aggiuntive provengono dall'introduzione del REPowerEU (2,76 miliardi) e dall'aumento del contributo da parte dell'UE (0,16 miliardi). Oltre che di tali risorse, la valutazione del Governo tiene anche conto di una serie di misure strettamente connesse all'attuazione del Piano, ovvero, i 30,6 miliardi del Piano Nazionale Complementare e i 13,9 miliardi del REACT-EU. L'analisi dell'impatto macroeconomico del PNRR contenuta nel DEF aggiorna, impiegando gli stessi modelli econometrici, quella elaborata dal Governo in occasione della stesura iniziale del Piano ed aggiornata via via nei successivi documenti di finanza pubblica sulla base delle nuove informazioni riguardo l'andamento delle spese e delle misure. Inoltre, coerentemente con l'approccio adottato precedentemente, al fine di isolare unicamente l'impatto addizionale sull'economia, la valutazione è stata effettuata considerando, tra tutte le risorse citate, solo quelle che finanziano progetti che possono essere considerati aggiuntivi: prestiti e sovvenzioni RRF (137,7 miliardi), fondi REACT-EU (13,9 miliardi), le risorse anticipate del Fondo Sviluppo e Coesione (14,8 miliardi) e quelle stanziati attraverso il Fondo complementare (30,6 miliardi), per un totale di circa 197 miliardi. Non si tiene, quindi, conto delle misure che si sarebbero comunque realizzate in assenza del PNRR (scenario base). Per quanto riguarda gli impatti a livello settoriale e per Missione, il Governo valuta nel periodo 2021 – 2026 un impatto medio sul livello del PIL del 1,7 per cento, che corrisponde ad un incremento cumulato, ovvero la somma nel tempo degli scostamenti del PIL rispetto allo scenario base, di 10 punti percentuali.

La terza sezione del DEF 2024 riepiloga anche la strategia di riforma adottata dal Governo nell'ultimo anno in relazione alle raccomandazioni di policy formulate dalla Commissione Europea, nella sua Relazione per Paese del 2023, che considerano in particolare le seguenti finalità: accrescere il potenziale economico dell'Italia, favorire la transizione digitale ed ecologica, ridurre i divari di genere, età e territorio; migliorare la qualità delle istituzioni e accrescere la competitività del sistema economico per attrarre gli investitori, investire nella transizione digitale ed ecologica. Il DEF dà altresì conto degli ulteriori ambiti di intervento che sono stati interessati dalle misure della legge di bilancio 2024 per sostenere la partecipazione femminile al mondo del lavoro, la natalità e la genitorialità.

Infine, il Programma nazionale di riforma del DEF 2024 fa riferimento anche alle altre politiche attuate nel 2023 come il completamento della riforma del sistema fiscale e le nuove disposizioni per la revisione della spesa pubblica, oltre alle misure volte a favorire la crescita e produttività.

Il quadro internazionale

Il perdurare dei conflitti in Ucraina e in Medio Oriente rende ancora molto incerto lo scenario internazionale, con possibili ripercussioni sugli approvvigionamenti e sul prezzo del petrolio. Le accresciute tensioni geopolitiche sono infatti tra le maggiori cause del recente rialzo delle quotazioni delle materie prime, in particolare del greggio, oltre che degli aumenti dei costi di trasporto delle merci; inoltre si allungano i tempi delle spedizioni intercontinentali, determinando così possibili interruzioni nelle catene globali del valore, con inevitabili conseguenze sui flussi del commercio mondiale. Al momento le condizioni di domanda debole e le scorte elevate stanno attenuando la trasmissione degli aumenti dei costi sui prezzi, ma l'instabilità del quadro globale è tale che non si possono escludere nuovi rischi al rialzo per l'inflazione.

La decisione dello scorso 20 marzo della Riserva Federale di lasciare i tassi d'interesse ufficiali al 5,25-5,50 per cento ha consolidato le aspettative dei mercati. Tuttavia gli ultimi dati sull'inflazione statunitense hanno lievemente sorpreso al rialzo gli operatori, secondo i quali vi è un rischio non trascurabile che il taglio dei tassi della Riserva Federale, atteso per i prossimi mesi, venga posticipato. Tenendo conto comunque delle future riduzioni dei tassi di interesse le proiezioni della Fed indicano un "atterraggio morbido" dal picco di inflazione raggiunto nel periodo post-pandemia.

Nell'area dell'euro la Banca centrale europea (BCE) in aprile ha lasciato i tassi invariati, riservandosi di decidere in futuro sulla base dei dati a disposizione al momento. L'inflazione si è ridotta, ma rimane incertezza sulla sua persistenza: a giugno, se i dati confermeranno l'inflazione sottostante prevista, la BCE

sarà in grado di rendere la politica monetaria meno restrittiva. Si rafforzano quindi le attese di mercato per un taglio dei tassi d'interesse nei prossimi trimestri.

La congiuntura delle principali economie è eterogenea. Negli Stati Uniti il PIL nel quarto trimestre ha decelerato, pur mantenendo ritmi elevati (3,2 per cento annualizzato nel quarto trimestre, dal 4,9 nel terzo). In media d'anno la crescita del prodotto reale è stata pari al 2,5 per cento. L'area dell'euro ha invece riportato una crescita complessivamente debole nel 2023 (0,4 per cento), frenata dalla flessione del PIL tedesco (-0,3 per cento) che ha risentito più di altri del rialzo dei prezzi dei prodotti energetici oltre che delle difficoltà di penetrazione in importanti mercati di sbocco, quale quello cinese. In generale l'area dell'euro ha fronteggiato diversi fattori avversi alla crescita, quali l'inflazione, i costi di finanziamento elevati e la debole domanda esterna.

L'economia cinese è cresciuta del 5,2 per cento su base annua nel quarto trimestre del 2023, più velocemente che nel periodo precedente (4,9 per cento) ma comunque al di sotto delle previsioni di mercato (5,3). Per l'intero 2023 il PIL della Cina è aumentato del 5,2 per cento, superando l'obiettivo ufficiale (5,0 per cento). Escludendo gli anni della pandemia fino al 2022, la variazione del PIL nel 2023 è stata la più bassa dal 1990, con l'attività frenata da una crisi immobiliare prolungata, da consumi persistentemente deboli e da un andamento demografico sfavorevole. L'introduzione di diffuse restrizioni commerciali tra l'Occidente da un lato e la Russia e la Cina dall'altro (il cosiddetto "disaccoppiamento") incidono significativamente sui flussi commerciali.

Secondo le previsioni della BCE per l'area dell'euro si prevede una ripresa più lenta di quanto prospettato nelle proiezioni di dicembre 2023. I principali fattori trainanti nel corso del 2024 sono il reddito disponibile reale, che in presenza di un calo dell'inflazione e di una moderata dinamica salariale dovrebbe aumentare, oltre al miglioramento delle ragioni di scambio. Nel medio termine la ripresa sarebbe invece sostenuta dall'allentamento della politica monetaria. L'inflazione dovrebbe moderarsi ulteriormente, grazie all'attenuazione delle spinte a monte della formazione dei prezzi, soprattutto per i beni energetici e le materie prime agricole; le tensioni nei trasporti marittimi nel Mar Rosso dovrebbero esercitare un impatto limitato al rialzo sui prezzi.

In termini di stime di crescita da parte del FMI, quella degli Stati Uniti è stata rivista al rialzo sia per il 2024, al 2,7 per cento (+0,6%), sia per il 2025, all'1,9 per cento (+0,2%). Per l'area dell'euro, la crescita del PIL è stimata pari allo 0,8 per cento nel 2024 (-0,1 %) e all'1,5 per cento nel 2025 (-0,2 %). Per il Regno Unito, le previsioni scendono allo 0,5 per cento nel 2024 e all'1,5 per cento nel 2025 (-0,1% in entrambi gli anni). In merito alla crescita dell'economia cinese, il FMI prevede una decelerazione al 4,6 per cento nel 2024 e al 4,1 per cento nel 2025 (invariati rispetto a gennaio), mentre per il Giappone la crescita dovrebbe rallentare allo 0,9 per cento nel 2024 e accelerare lievemente nel 2025, all'1,0 per cento (+0,2 %).

TAVOLA II.1: PREVISIONI MACROECONOMICHE FMI (aprile 2024)

	Mondo	Area Euro	Stati Uniti	Regno Unito	Giappone	Cina
PIL						
2023	3,2	0,4	2,5	0,1	1,9	5,2
2024	3,2	0,8	2,7	0,5	0,9	4,6
2025	3,2	1,5	1,9	1,5	1,0	4,1
Inflazione						
2023	6,8	5,4	4,1	7,3	3,3	0,2
2024	5,9	2,4	2,9	2,5	2,2	1,0
2025	4,5	2,1	2,0	2,0	2,1	2,0

Il quadro complessivo dell'economia italiana

Nel 2023, il Pil in Italia è cresciuto dello 0,9%, in decelerazione rispetto al 2022 (+4,0%) ma a un tasso superiore a quello dell'Area euro. La crescita è stata trainata da un incremento del 4,7% degli

investimenti fissi lordi e dell'1,2% dei consumi finali nazionali che hanno fornito nel complesso un contributo di 2 punti percentuali alla crescita; le importazioni di beni e servizi sono diminuite dello 0,5% mentre le esportazioni sono aumentate dello 0,2%, (+0,3 punti la domanda estera netta). Le scorte hanno invece contribuito negativamente all'evoluzione del Pil (-1,3 punti). I ripetuti e significativi incrementi conseguiti dall'attività economica durante il periodo post-pandemico sono stati tali da portare il PIL reale di 4,2 % al di sopra del livello pre-Covid registrato nel quarto trimestre del 2019. Ciò certifica la resilienza di fondo dell'economia italiana, nonostante. Come ampiamente illustrato, un quadro macroeconomico connotato da instabilità geopolitica, inflazione elevata e, da ultimo, un ciclo restrittivo di politica monetaria.

Nell'ultimo trimestre del 2023, il Pil ha segnato un incremento congiunturale positivo (+0,2%). La variazione acquisita per il 2024 è pari a +0,2%. Tra le componenti, la domanda estera netta ha fornito un contributo positivo (+0,4 punti percentuali), mentre quello della domanda interna al netto delle scorte è stato pari a -0,2 punti. In termini congiunturali, i consumi finali nazionali hanno registrato una diminuzione (-0,9%), sintesi di un aumento della spesa delle AP (+0,7%) e di una flessione marcata della spesa delle famiglie residenti (-1,4%).

La spesa delle famiglie sul territorio economico ha mostrato forti segnali di rallentamento per tutti i tipi di acquisti, a eccezione del consumo di beni durevoli che è aumentato dello 0,8% rispetto al trimestre precedente, registrando il quarto tasso di crescita positivo consecutivo. I beni semidurevoli e i servizi hanno segnato i cali più sostenuti (-1,3% e -2,2% le rispettive variazioni congiunturali). Sempre nel quarto trimestre del 2023, gli investimenti fissi lordi hanno registrato un forte recupero congiunturale (+2,4%) sostenuti soprattutto dall'incremento di quelli in costruzioni (+4,2% le abitazioni e +3,2% i fabbricati non residenziali). Gli investimenti in prodotti di proprietà intellettuale hanno registrato il settimo incremento consecutivo (+2,2% nel quarto trimestre), mentre l'aumento della spesa per impianti, macchinari e armamenti (+0,5%), e in particolare della componente dei mezzi di trasporto (+0,6%), è stato più contenuto. Dal lato dell'offerta, il valore aggiunto dell'industria in senso stretto in volume ha mostrato, nel quarto trimestre, una sostanziale stazionarietà (+0,1% che segue il +0,4% del terzo); il calo del settore dei servizi è stato modesto (-0,1%) mentre il valore aggiunto delle costruzioni ha registrato un aumento marcato (+4,7%). Le informazioni relative ai primi mesi dell'anno in corso mostrano segnali discordanti per la manifattura e le costruzioni.

A febbraio, l'indice della produzione industriale destagionalizzato ha registrato una leggera crescita rispetto a gennaio (+0,1%) dopo il forte calo del mese precedente (-1,4%) segnando, nella media del trimestre dicembre-febbraio, una flessione dello 0,7% rispetto ai tre mesi precedenti; il rallentamento è stato diffuso a tutti i raggruppamenti industriali, a eccezione del settore dei beni di consumo non durevoli.

Sempre a febbraio, l'indice destagionalizzato della produzione nelle costruzioni ha registrato un calo congiunturale del 3,9%, dopo quattro mesi consecutivi di crescita. Nonostante ciò, i livelli produttivi rimangono elevati e nella media degli ultimi tre mesi (dicembre-febbraio) la crescita rimane robusta (+3,6% nel confronto con il trimestre precedente). Infine, a gennaio si stima un incremento congiunturale del fatturato per il settore dei servizi sia in valore (+1,6%) sia in volume (+1,7%). Nel trimestre novembre 2023-gennaio 2024, rispetto al trimestre precedente, l'andamento dei servizi si conferma positivo, con incrementi dello 0,8% in valore e dello 0,7% in volume.

Il mercato del lavoro nel corso del 2023 ha confermato l'elevata capacità di resilienza mostrata a partire dal periodo post-pandemico, facendo registrare un nuovo incremento dell'occupazione e la graduale riduzione del tasso di disoccupazione. Dopo la diminuzione registrata a gennaio (-0,2%), gli occupati sono tornati a salire a febbraio (+0,2%) e il tasso di occupazione, pari al 61,9%, è cresciuto di 0,1 punti percentuali; i dati di febbraio hanno anche evidenziato un aumento del tasso di disoccupazione (al 7,5%, +0,2 punti) e un calo del tasso di inattività (33,0%, -0,2 punti percentuali). Confrontando il trimestre dicembre 2023-febbraio 2024 con quello precedente (settembre-novembre 2023), si registra un aumento di 65mila occupati (+0,3%) che ha riguardato entrambi i generi, i dipendenti permanenti e tutte le classi d'età al di sotto dei 50 anni. La crescita dell'occupazione, osservata nel confronto trimestrale, si associa alla diminuzione delle persone in cerca di lavoro (-3,3%, pari a -65mila unità), diffusa per genere e in tutte le classi d'età, e all'aumento degli inattivi (+0,3% pari a +41mila unità). Le indicazioni più recenti provenienti dalle inchieste sul clima di fiducia mostrano, a marzo, un miglioramento dei giudizi sull'andamento dell'occupazione in quasi tutti i comparti, in particolare nelle costruzioni e nel commercio al dettaglio, con l'eccezione del manifatturiero dove si registra la terza flessione consecutiva.

L'evoluzione dell'indice dei prezzi al consumo per l'intera collettività ha registrato, dallo scorso novembre, variazioni tendenziali prossime all'1%, +0,8% nei primi due mesi del 2024, con una lieve risalita a marzo (+1,2%). A gennaio, i prezzi dei beni alimentari sono cresciuti del 5,8%, per poi decelerare al 3,8%

a febbraio e al 2,7% a marzo, per effetto dell'attenuazione dell'inflazione tendenziale degli alimentari trasformati (+3,4% a febbraio e +2,8% a marzo) cui si è aggiunta quella degli alimentari freschi (+4,4% a febbraio e +2,6% a marzo). L'inflazione relativa al "carrello della spesa", sintesi dei prezzi dei beni alimentari, per la cura della casa e della persona, in calo dagli inizi del 2023, è scesa a 3,4% nel mese di febbraio e a 2,6% a marzo. La dinamica tendenziale dei listini dei servizi, in calo nella seconda metà del 2023, è scesa ai livelli più bassi da maggio 2022, con aumenti pari al 2,9% in febbraio e al 3% in marzo.

A marzo prevalgono, tra le famiglie, aspettative di riduzione dell'inflazione per i prossimi dodici mesi, seppure associate a una maggiore incertezza. Per quanto riguarda le imprese manifatturiere si segnalano, rispetto a febbraio, un aumento delle intenzioni di non modificare i listini nei prossimi tre mesi e una riduzione di imprese che intendono modificarli al rialzo.

L'interscambio commerciale italiano ha risentito, lo scorso anno, del continuo irrigidimento del quadro geopolitico internazionale e della diminuzione della domanda mondiale, nonostante il rientro delle tensioni sui prezzi delle materie prime energetiche. Negli ultimi mesi del 2023 sia le esportazioni sia le importazioni italiane in valore, pur avendo registrato un lieve aumento in termini congiunturali, hanno confermato un ridimensionamento rispetto all'anno precedente; su tale andamento hanno inciso sia la flessione dei prezzi delle materie prime (che ha contribuito alla graduale riduzione della dinamica dei valori medi unitari) sia il calo dei volumi esportati e importati (in diminuzione già dalla fine del 2022). Nel complesso, il 2023 si è concluso con un saldo commerciale ampiamente positivo (+34,4 miliardi, a fronte di un deficit commerciale di uguale ampiezza assoluta nel 2023). I dati in valore relativi al primo bimestre del 2024 sembrano confermare il proseguimento della dinamica già rilevata per il 2023, riportando un modesto aumento tendenziale delle esportazioni (+0,8%) e una forte flessione delle importazioni (-9,7%). Sulle vendite all'estero incide in particolare la debole dinamica di quelle dirette verso l'Ue (+0,3% rispetto a +1,3% per quelle dirette verso l'extra Ue). Si riducono, in particolare, le esportazioni in valore dirette verso la Francia e soprattutto la Germania, mentre al di fuori dell'Ue aumentano le esportazioni negli Stati Uniti e si riducono quelle dirette in Cina (queste ultime tuttavia avevano registrato un forte aumento nei primi due mesi del 2023 per la vendita di prodotti farmaceutici connessi con la ripresa della fase pandemica in questo Paese).

Lo scenario macroeconomico tendenziale

In avvio d'anno le prospettive economiche sembrano essersi orientate verso una fase di graduale rafforzamento della crescita, malgrado l'incertezza derivante da un contesto geopolitico in continua evoluzione. In un quadro di aumentata resilienza del sistema economico italiano, il rientro dell'inflazione e l'allentamento della politica monetaria dovrebbero supportare un incremento della domanda.

Il quadro macroeconomico tendenziale presentato nel DEF ha rivisto al ribasso le previsioni di crescita del Pil rispetto alla NADEF 2023 portandole all'1% nel 2024 e all'1,2% nel 2025; la revisione è imputata principalmente all'elevata incertezza che caratterizza l'attuale scenario economico.

Nel DEF, come di consueto, viene proposta una valutazione degli effetti sul Pil di andamenti meno favorevoli delle principali variabili esogene internazionali rispetto allo scenario tendenziale. In particolare, si simulano gli effetti di quattro scenari di rischio (valutati rispetto allo scenario base); nel dettaglio:

a) un rallentamento del commercio mondiale pesato per l'Italia pari a 0,5 punti percentuali nel 2024 e a 1 % nel 2025 comporterebbe una riduzione del Pil di 0,1 % nel 2024 e di 0,3 % nel 2025;

b) un aumento del prezzo del petrolio di 10 dollari e del prezzo del gas di 10 euro nel biennio 2024-2025 determinerebbe una riduzione del Pil dello 0,1 % nel 2024 e dello 0,3 % nel 2025;

c) un apprezzamento dell'euro nei confronti del dollaro dell'1,3% nel 2024 (rispetto allo 0,1% dello scenario base) e dell'1,7% nel 2025 (a fronte della sua invarianza nello scenario tendenziale) e un apprezzamento del

tasso di cambio nominale effettivo dell'euro dell'1,4% (contro 1,1%) nel 2024 e dell'1,7 nel 2025 (a fronte di un'invarianza), porterebbero a un impatto sul Pil che sarebbe nullo nel 2024 e pari a -0,3 % nel 2025;

d) un livello del tasso di rendimento del BTP a 10 anni maggiore di 100 punti base nel biennio eserciterebbe un effetto negativo sulla crescita del Pil pari a -0,1 % nel 2024 e -0,4 nel 2025.

	2024	2025	2026	2027
1. Commercio mondiale	-0,1	-0,3	0,1	0,2
2. Tasso di cambio nominale effettivo	0,0	-0,3	-0,5	-0,4
3. Prezzo delle materie prime energetiche	-0,1	-0,3	0,1	0,3
4. Condizioni finanziarie dell'economia	-0,1	-0,4	-0,5	-0,5

Le prospettive per il 2024 restituiscono il quadro di un'economia resiliente, nonostante una leggera revisione verso il basso della previsione di crescita rispetto alle ultime stime ufficiali. Nel complesso, il PIL del 2024 dovrebbe aumentare dell'1,0 per cento. Nella prima metà dell'anno la crescita del PIL procederebbe alla stessa velocità della seconda parte del 2023, per poi riprendere slancio nel secondo semestre.

Nel confronto con lo scorso anno, risultano meno dinamici i consumi delle famiglie, soprattutto per effetto della contrazione registrata nel quarto trimestre del 2023 (effetto trascinamento negativo). Nel dettaglio della previsione, la crescita del PIL attesa per l'anno in corso è guidata dalla domanda finale (0,9 punti percentuali), a cui si affianca un contributo positivo delle scorte (0,2 punti percentuali), in ripresa dopo la forte riduzione sperimentata nel 2023. L'impatto delle esportazioni nette, invece, si attende essere nullo. Si prevede un'espansione economica più sostenuta nel 2025, all'1,2 per cento, seguita da un aumento dell'1,1 e dello 0,9 per cento, rispettivamente, nel 2026 e 2027.

Nel corso dell'orizzonte temporale di previsione, la maggiore spesa delle famiglie sarà favorita dal buon andamento del mercato del lavoro, dai rinnovi dei contratti salariali e dalla corresponsione degli arretrati nel pubblico impiego (che gioca un ruolo prevalente nell'anno in corso), nonché dal rallentamento della dinamica dei prezzi e dall'allentamento delle condizioni creditizie. Nel medio termine, dopo una leggera ripresa nel 2025 coerente con il tasso di crescita del PIL, i consumi aumenteranno in media dello 0,8 per cento nel biennio 2026-2027.

Nel triennio 2024-2026, gli investimenti sono previsti espandersi ad un tasso superiore a quello del PIL, anche grazie all'impulso delle risorse rese disponibili dal PNRR. Il rapporto tra investimenti totali e PIL crescerebbe lungo tutto l'orizzonte previsivo, raggiungendo il 21,3 per cento a fine periodo.

Nell'arco dei quattro anni di riferimento, le esportazioni riprenderebbero un robusto percorso espansivo, con un picco nel 2025, in linea con la ripresa dei mercati esteri rilevanti per Italia. Il saldo di parte corrente della bilancia dei pagamenti in percentuale del PIL, dopo essere tornato positivo nel 2023, aumenterebbe gradualmente nell'orizzonte previsionale considerato, fino a raggiungere il 2,2 per cento nel 2027.

Dal lato dell'offerta, l'industria continuerebbe a crescere a tassi gradualmente più elevati nei primi tre anni dell'arco temporale di previsione, anche grazie alla ripresa dell'export. Il settore delle costruzioni, pur sostenuto dall'attuazione dei piani di spesa del PNRR, seguirebbe una dinamica più modesta; da tenere in conto che il livello del valore aggiunto in rapporto al PIL si è già portato molto al di sopra della media storica. I servizi, dopo un rallentamento atteso per il 2024 che sconterebbe la vischiosità dei prezzi relativi, osserverebbero una crescita nel 2025, proseguendo poi con un profilo decrescente fino al 2027.

Per quanto riguarda il mercato del lavoro, il tasso di disoccupazione continuerebbe a scendere nell'intero periodo analizzato, fino a toccare il 6,8 per cento nel 2027. L'occupazione nel quadriennio è attesa in aumento, portando il numero di occupati a 24,4 milioni a fine periodo (da 23,6 milioni del 2023). Si profila, inoltre, un moderato aumento della produttività nel periodo 2024-2027, con l'incremento maggiore previsto per il 2026.

TAVOLA B.3.A: PROSPETTIVE MACROECONOMICHE						
	2023		2024	2025	2026	2027
	Livello (1)	var. %	var. %	var. %	var. %	var. %
PIL reale	1.788.713	0,9	1,0	1,2	1,1	0,9
PIL nominale	2.085.376	6,2	3,7	3,5	3,0	2,7
COMPONENTI DEL PIL REALE						
Consumi privati (2)	1.049.349	1,2	0,7	1,2	1,1	1,1
Spesa della PA (3)	328.386	1,2	1,3	0,5	0,0	0,0
Investimenti fissi lordi	395.580	4,7	1,7	1,7	2,6	1,0
Scorte (in percentuale del PIL)		-1,3	0,2	0,0	0,0	0,0
Esportazioni di beni e servizi	597.220	0,2	2,0	4,2	3,6	2,6
Importazioni di beni e servizi	570.853	-0,5	2,1	4,2	3,8	2,6
CONTRIBUTI ALLA CRESCITA DEL PIL REALE						
Domanda interna	-	2,0	0,9	1,2	1,2	0,9
Variazione delle scorte	-	-1,3	0,2	0,0	0,0	0,0
Esportazioni nette	-	0,3	0,0	0,1	0,0	0,0
(1) Milioni.						
(2) Spesa per consumi finali delle famiglie e delle istituzioni sociali private senza scopo di lucro al servizio delle famiglie (I.S.P.).						
(3) PA= Pubblica Amministrazione.						
Nota: eventuali imprecisioni derivano da arrotondamenti.						

Le previsioni di crescita tendenziale del DEF sono state validate dall'Ufficio Parlamentare di Bilancio.

Gli obiettivi di finanza pubblica

La manovra di finanza pubblica per il triennio 2024-2026 ha disposto interventi finalizzati alla riduzione della pressione fiscale e al sostegno dei redditi medio-bassi dei lavoratori dipendenti, nonché misure in favore delle famiglie numerose e finalizzate al sostegno della genitorialità, al rinnovo dei contratti dei dipendenti pubblici, al rifinanziamento del servizio sanitario nazionale e al potenziamento degli investimenti pubblici e privati.

Nel complesso, la manovra, in coerenza con gli obiettivi programmatici indicati nella NADEF 2023 determina un aumento dell'indebitamento netto delle Amministrazioni pubbliche di circa 15,7 miliardi nel 2024, 4,5 miliardi nel 2025 e una riduzione di circa 4 miliardi nel 2026.

Nel 2023 il rapporto tra il debito e il prodotto si è contratto di oltre tre punti percentuali, collocandosi al 137,3 per cento. Nel complesso del triennio 2021-23 si è dunque ridotto di quasi 18 punti, tornando su un livello prossimo a quello pre-pandemico. Soprattutto in virtù della più favorevole dinamica del prodotto nominale, il calo dell'incidenza del debito sull'economia è stato più marcato di quanto preventivato dalla NADEF 2023 (1,5 punti percentuali).

Il Documento aggiorna le stime del quadro dei conti pubblici tendenziali a legislazione vigente per il triennio 2024-26 ed estende l'orizzonte di previsione al 2027. Il DEF prevede un graduale miglioramento del saldo sia complessivo sia primario. L'indebitamento netto si collocherebbe quest'anno al 4,3 per cento del PIL, in forte riduzione rispetto al 2023 soprattutto grazie al venire meno delle misure legate al contrasto del "caro energia" e al forte ridimensionamento della spesa per il Superbonus3. Continuerebbe a diminuire negli anni successivi, al 3 per cento del PIL nel 2026 e al 2,2 per cento nel 2027.

La spesa per interessi aumenterebbe lungo tutto l'orizzonte previsivo (dal 3,9 per cento del PIL del 2024 fino al 4,4 nel 2027) anche per effetto della trasmissione dell'aumento dei tassi registrato nello scorso biennio a una quota crescente dei titoli pubblici.

Il saldo primario, ancora lievemente in disavanzo nell'anno in corso, tornerebbe positivo dal 2025, in massima parte per il venire meno degli sgravi contributivi in essere. Migliorerebbe ulteriormente nel successivo biennio, sino a raggiungere il 2,2 per cento del PIL, un valore lievemente superiore a quello immediatamente precedente la pandemia e di poco inferiore a quello medio registrato nel periodo 1999-2007. Il miglioramento realizzato nell'ultimo anno dell'orizzonte previsivo (1,1 punti percentuali del PIL) incorpora una riduzione della spesa in conto capitale di 1,1 punti percentuali del prodotto (verosimilmente anche in connessione con la conclusione del PNNR), un calo della spesa primaria corrente (per circa mezzo punto) e un livello della pressione fiscale sostanzialmente invariato.

Il saldo primario strutturale passerebbe da un disavanzo del 4,3 per cento del PIL nel 2023 a un avanzo dello 0,4 per cento nel 2026 e dell'1,6 nel 2027. Va comunque considerato che l'Italia beneficerà di interventi di importo rilevante (non quantificati nel DEF) finanziati attraverso le sovvenzioni del Dispositivo di ripresa e resilienza (DRR); dal punto di vista statistico queste spese sono controbilanciate da entrate puramente imputate, che migliorano meccanicamente il saldo primario ma non costituiscono un freno all'attività economica.

In rapporto al prodotto la spesa primaria corrente continuerebbe a ridursi fino a collocarsi su un livello inferiore di oltre 1,5 punti percentuali a quello pre-pandemico alla fine dell'orizzonte previsivo. In termini nominali il DEF prevede un aumento della spesa primaria corrente del 3 per cento nel 2024 e di circa l'1,5 per cento in media all'anno nel triennio successivo. Per quest'ultimo periodo, in termini reali (utilizzando il deflatore del PIL), la dinamica sarebbe negativa (in media per circa mezzo punto percentuale) rispetto a una crescita di poco oltre mezzo punto nella media degli anni 2008-2019.

Secondo il DEF – in assenza di nuovi interventi di bilancio – il rapporto tra il debito e il PIL aumenterebbe di 2,5 punti percentuali nel complesso del triennio 2024-26, per poi diminuire leggermente (0,2 punti) al 139,6 per cento nel 2027.

Questa dinamica sarebbe guidata da una componente stock-flussi particolarmente penalizzante (circa 6,5 punti nel complesso del 2024-27), connessa in larga parte con gli effetti di cassa (molto rilevanti fino al 2027) delle agevolazioni edilizie maturate (e già contabilizzate nell'indebitamento netto) negli scorsi anni.

Tale impatto sarebbe parzialmente controbilanciato dal contributo favorevole del saldo primario (-3,2 punti) e da quello derivante dal differenziale tra onere medio del debito e crescita economica (-0,9 punti). Quest'ultima componente è stata determinante per la riduzione del rapporto tra il debito e il PIL nel 2021-23 e, secondo le stime del Governo, continuerebbe a fornire un apporto favorevole ancora nell'anno in corso e nel 2025; a seguito della normalizzazione della dinamica nominale del prodotto e del rialzo graduale

dell'onere per interessi, nel 2026-27 tornerebbe ad alimentare la crescita dell'incidenza del debito, così come è stato in ogni anno dall'avvio dell'area dell'euro alla pandemia. Rispetto agli obiettivi fissati con la NADEF 2023 per il periodo 2024-26 (un calo di 0,6 punti), la dinamica attesa del rapporto tra debito e prodotto è ora più sfavorevole (per circa 3 punti). Vi contribuiscono una componente stock-flussi più ampia (anche in conseguenza dei maggiori oneri per Superbonus evidenziati a consuntivo nel 2023) e, in misura minore, un saldo primario che, come discusso, sarebbe leggermente meno favorevole di quanto programmato lo scorso autunno. Gli effetti di una spesa per interessi più contenuta di quanto previsto nella NADEF 2023 e di un prodotto nominale leggermente meno dinamico sostanzialmente si compenserebbero. Il rapporto tra il debito e il prodotto è comunque nel 2026 solo leggermente più alto di quello programmato dalla NADEF per lo stesso anno, poiché il livello del 2023 è risultato a consuntivo più basso dell'obiettivo per circa tre punti percentuali.

Il DEF include alcune simulazioni di medio-lungo periodo del debito, utili per chiarire il quadro di riferimento per la gestione dei conti pubblici nei prossimi anni. In un esercizio si ipotizza che, al fine di essere coerenti con la nuova governance, nel periodo 2025-2031 il saldo primario strutturale aumenti di 0,6 punti percentuali in media all'anno (raggiungendo in questo modo il 3,3 per cento). L'incidenza del debito tornerebbe così nel 2031 intorno al 137 per cento.

I risultati della simulazione sembrerebbero segnalare che le nuove regole richiedano di attenersi al saldo primario strutturale del quadro tendenziale fino al 2027 (ultimo anno di tale quadro) e di attuare azioni correttive nel quadriennio successivo. Facendo riferimento alla nuova governance europea, il Governo ha scelto di presentare nel DEF l'andamento dei conti pubblici solo nel loro quadro tendenziale. **La definizione di nuovi programmi è così rimandata alla predisposizione del primo Piano strutturale di bilancio di medio termine**, quando il Governo e il Parlamento saranno chiamati a delineare una traiettoria vincolante per la politica di bilancio quantomeno fino al termine della legislatura. Le analisi contenute nel DEF – ad esempio sulla dinamica delle varie componenti di spesa e sulle tendenze del debito pubblico – sono comunque d'aiuto per ragionare su come affrontare adeguatamente quell'importante passaggio.

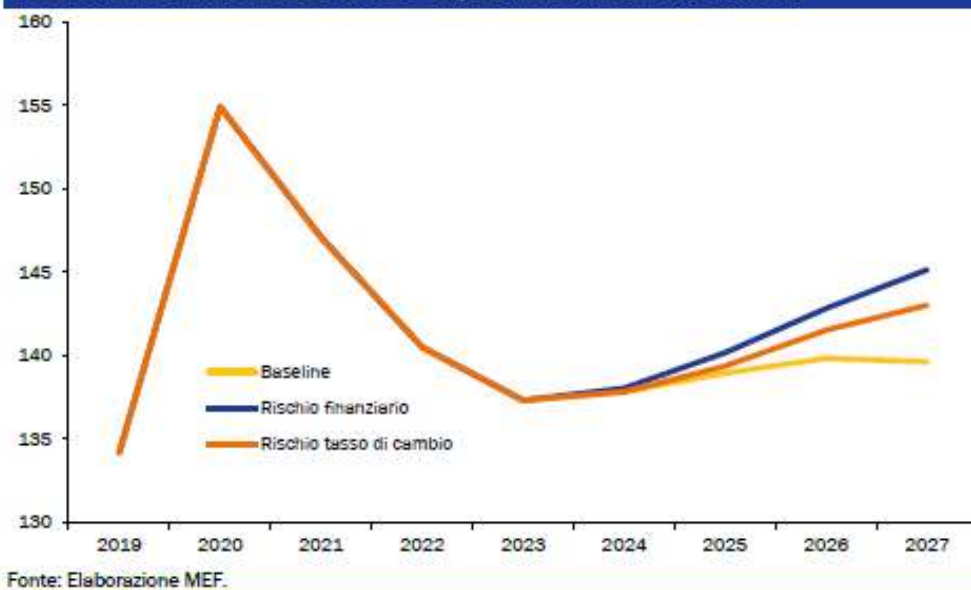
Negli anni 2024-26, l'andamento tendenziale a legislazione vigente dell'indebitamento netto non si discosta molto da quello programmatico della NADEF; l'incidenza del debito invece è ora prevista in rialzo, anche per i riflessi di cassa dei maggiori costi del Superbonus emersi nei conti di consuntivo.

Nel 2027 l'avanzo primario supererebbe i 2 punti percentuali del PIL; si tratta di un valore simile a quello medio registrato nei dieci anni successivi all'avvio dell'Unione monetaria, ma non sufficiente a far scendere l'incidenza del debito in misura significativa, a causa del fatto che il differenziale tra crescita nominale del prodotto e l'onere medio del debito diventerà nei prossimi anni sfavorevole.

La politica di bilancio sarà chiamata, oltre a reperire risorse per le "politiche invariate" che si deciderà di perseguire, anche a finanziare le transizioni digitale e verde. Per raggiungere gli obiettivi a queste connessi, infatti, sembra necessario rafforzare gli investimenti pubblici in innovazione, il sistema di incentivi alla ricerca e sviluppo e all'efficientamento energetico. Nell'introdurre nuovi schemi di incentivazione occorrerà peraltro evitare di ripetere gli errori che hanno caratterizzato alcune misure recenti, in particolare l'esperienza del Superbonus⁸.

Le ripetute revisioni al rialzo delle stime di costo di misure del passato generano inevitabilmente incertezza. Per contribuire a dissiparla occorrono informazioni su alcune variabili molto rilevanti per l'evoluzione dei conti, in particolare quelle relative agli incentivi edilizi che si prevede matureranno nel 2024-25 e ai tempi degli investimenti del PNRR.

FIGURA IV.1: DINAMICA DEL RAPPORTO DEBITO/PIL NEGLI SCENARI DI SENSITIVITÀ



La manovra di finanza pubblica per il triennio 2024-2026¹ ha disposto interventi finalizzati alla riduzione della pressione fiscale e al sostegno dei redditi medio-bassi dei lavoratori dipendenti, nonché misure in favore delle famiglie numerose e finalizzate al sostegno della genitorialità, al rinnovo dei contratti dei dipendenti pubblici, al rifinanziamento del servizio sanitario nazionale e al potenziamento degli investimenti pubblici e privati.

Nel complesso, la manovra, in coerenza con gli obiettivi programmatici indicati nella NADEF 2023 e con quanto stabilito nell'annessa Relazione al Parlamento³, determina un aumento dell'indebitamento netto delle Amministrazioni pubbliche di circa 15,7 miliardi nel 2024, 4,5 miliardi nel 2025 e una riduzione di circa 4 miliardi nel 2026.

Stato di attuazione del PNRR

L'attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) continua a rappresentare una pietra angolare per il processo di riforma del Paese. Centrali non sono solo il volume di investimenti previsti e l'impatto macroeconomico che ne deriverà, ma anche la capacità di creare sinergie tra le diverse amministrazioni e di incanalare le risorse nazionali ed europee verso un unico programma di riforma, ambizioso e coerente.

In tale contesto, è stato fondamentale modificare il PNRR in modo che esso potesse rispondere alle nuove sfide emerse nel mutato contesto economico e geopolitico. Grazie alla revisione e all'ampliamento delle risorse complessive, delle Milestone e degli obiettivi, il PNRR è ora uno strumento più efficace a rispondere alle Raccomandazioni Specifiche all'Italia del Consiglio dell'UE, ad accelerare la transizione ecologica e digitale, nonché a migliorare l'efficacia della Pubblica Amministrazione.

In linea con quanto raccomandato dal Consiglio dell'UE, l'Italia ha incluso nel PNRR una settima Missione, dedicata all'attuazione del cd. Regolamento REPowerEU. Tale Missione destina investimenti e riforme per promuovere la diversificazione e l'indipendenza degli approvvigionamenti energetici, lo sviluppo delle reti, il supporto alle imprese e alle famiglie per la transizione verde e l'acquisizione di competenze green.

Grazie a tali modifiche, si prevede che il PNRR avrà un impatto ancor maggiore sul PIL, rispetto a quanto stimato nei precedenti documenti di programmazione. Nel 2026, l'attuazione del PNRR determinerà un incremento del 3,4 per cento del PIL rispetto allo scenario base.

La strategia complessiva mira ad aumentare il potenziale economico dell'Italia, favorire la transizione digitale ed ecologica, ridurre i divari di genere, età e territorio, migliorare la qualità delle istituzioni e accrescere la competitività del sistema economico per attrarre gli investitori.

La transizione ecologica, necessaria per raggiungere la neutralità climatica e la sicurezza energetica, richiede investimenti e riforme che permettano la decarbonizzazione del sistema energetico, il potenziamento delle infrastrutture, la trasformazione del sistema produttivo e di consumo e l'acquisizione di nuove competenze e nuove professionalità.

La transizione ecologica sarà un processo complementare e strumentale alla transizione digitale. Nell'ultimo anno, l'Italia ha accelerato la digitalizzazione dei servizi pubblici, la realizzazione delle infrastrutture e l'acquisizione di competenze.

Sono stati adottati specifici investimenti del PNRR e misure della legge di bilancio per il 2024 per sostenere la **partecipazione femminile al mondo del lavoro, la natalità e la genitorialità**, nonché il potenziamento dei servizi per la prima infanzia e dei congedi parentali.

E' stato accelerato il completamento della **riforma del sistema fiscale**, adottando, in via definitiva, otto decreti in attuazione della legge delega n.111 del 2023. Gli obiettivi perseguiti, secondo le intenzioni del governo, sono quelli di produrre una tassazione più equa, a supporto del lavoro e un sistema fiscale più semplice ed efficiente che possa favorire l'adempimento e ridurre evasione ed elusione fiscale.

In merito al **processo di revisione della spesa pubblica**, il Governo ha fissato obiettivi di risparmio per il triennio 2024-2026, attraverso l'adozione di una serie di misure, tra cui la razionalizzazione delle procedure, l'eliminazione di sprechi e inefficienze e la revisione dei sussidi.

L'attuazione di **investimenti e riforme che possano favorire maggiore crescita e produttività** sono legati ad assi prioritari di intervento quali le infrastrutture, l'istruzione e la ricerca, il potenziamento della cooperazione tra università, enti di ricerca e imprese, la semplificazione delle procedure amministrative e la promozione della concorrenza.

Il potenziamento del Programma per la Garanzia di Occupabilità dei Lavoratori, l'introduzione del Supporto per la Formazione e il Lavoro e le misure a sostegno dei lavoratori in settori vulnerabili o in situazioni di crisi aziendali sono misure che l'Esecutivo intende mettere in atto per rendere il mercato del lavoro più inclusivo, equo ed attrattivo.

Il completamento della riforma della giustizia, gli investimenti nel capitale umano e la digitalizzazione del sistema giudiziario, nonché l'attuazione della riforma del pubblico impiego e la valorizzazione del capitale umano dei dipendenti pubblici potranno essere elementi fondamentali e trasversali per lo sviluppo economico e sociale del Paese.

Le linee di azione descritte, gli interventi adottati sono nell'ambito degli obiettivi dell'Agenda 2030 per lo sviluppo sostenibile dell'Organizzazione delle Nazioni Unite.

Il nuovo PNRR può contare su un totale di risorse pari a 194,4 miliardi di euro (122,6 miliardi di prestiti e 71,8 miliardi di sovvenzioni). Rispetto alla dotazione iniziale di 191,5 miliardi, le risorse aggiuntive provengono dall'introduzione del REPowerEU (2,76 miliardi) e dall'aumento del contributo da parte dell'UE (0,16 miliardi). Le risorse considerate fanno riferimento al PNRR in senso stretto, ovvero alle misure finanziate attraverso la Recovery and Resilience Facility (RRF), principale iniziativa del più ampio pacchetto Next Generation EU (NGEU), strumento temporaneo introdotto a livello comunitario per stimolare la ripresa a seguito della pandemia da COVID-19.

In considerazione della stretta integrazione fra il PNR e l'implementazione del PNRR, una valutazione aggiornata delle stime dell'impatto macroeconomico delle risorse addizionali in conto corrente e in conto capitale e di alcune delle principali riforme previste dal PNRR, tenendo conto della revisione approvata a dicembre dal Consiglio dell'UE, viene riportata nella tabella che segue.

TAVOLA II.1: IMPATTO MACROECONOMICO PNRR (scostamenti percentuali rispetto allo scenario base)						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
PIL	0,2	0,3	0,7	1,6	2,6	3,4
Consumi privati	-0,4	-0,7	-0,9	-1,0	-0,7	0,1
Investimenti totali	1,4	4,1	7,9	11,7	15,3	16,5
Importazioni	0,0	0,2	0,7	1,6	2,7	3,8
Esportazioni	-0,1	-0,5	-0,8	-0,7	-0,2	1,0
PIL (DPB 2024)	0,2	0,3	0,6	1,5	2,6	3,1

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

Considerando invece l'impatto stimato per Missioni, in tutto l'orizzonte del Piano, l'apporto più rilevante alla crescita del PIL viene dalla Missione 2 'Rivoluzione verde e transizione ecologica', con un contributo cumulato all'incremento del PIL di 2,5 punti percentuali, concentrati nel triennio 2024-2026 e riferibili in gran parte alle Componenti 2 'Energia rinnovabile, idrogeno, reti e mobilità sostenibile' e 3 'Efficienza energetica e riqualificazione degli edifici'. A questo riguardo, la nuova Missione 7 'REPowerEU' contribuirà per 0,3 punti percentuali alla crescita cumulata del PIL nel periodo 2021-2026. La Missione 1 'Digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo' registra un contributo di 1,9 punti percentuali, in particolare per l'apporto della Componente 1 'Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA' (0,8 punti) e della Componente 2, 'Digitalizzazione, innovazione e competitività nel sistema produttivo' (+0,7 punti percentuali). La Missione 4 'Istruzione e ricerca' contribuisce alla crescita cumulata del PIL per 1,5 punti percentuali, da attribuire, in gran parte, alla Componente 1 'Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle università' (1,1 punti). La Missione 5 'Inclusione e coesione' contribuisce per 1,4 punti con una variazione rilevante da attribuire alla Componente 1 'Politiche del lavoro' (+0,8 punti).

TAVOLA II.3: IMPATTO SUL PIL DEL PNRR PER MISSIONI E COMPONENTI (scostamenti percentuali cumulati rispetto allo scenario base)		
	2021 - 2023	2024 - 2026
Totale	1,5	8,6
M1: digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo	0,4	1,4
M1-C1: digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA	0,1	0,7
M1-C2: digitalizzazione, innovazione e competitività nel sistema produttivo	0,3	0,4
M1-C3: turismo e cultura 4.0	0,0	0,3
M2: rivoluzione verde e transizione ecologica	0,3	2,3
M2-C1: agricoltura sostenibile ed economia circolare	0,0	0,3
M2-C2: energia rinnovabile, idrogeno, rete e mobilità sostenibile	0,0	0,9
M2-C3: efficienza energetica e riqualificazione degli edifici	0,2	0,8
M2-C4: tutela del territorio e della risorsa idrica	0,0	0,3
M3: infrastrutture per una mobilità sostenibile	0,1	0,9
M3-C1: investimenti sulla rete ferroviaria	0,1	0,8
M3-C2: intermodalità e logistica integrata	0,0	0,1
M4: istruzione e ricerca	0,2	1,3
M4-C1: potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione	0,2	1,0
M4-C2: dalla ricerca all'impresa	0,1	0,3
M5: inclusione e coesione	0,3	1,1
M5-C1: politiche per il lavoro	0,2	0,5
M5-C2: infrastrutture sociali, famiglie e comunità del terzo settore	0,1	0,4
M5-C3: interventi speciali per la coesione territoriale	0,0	0,1
M6: salute	0,1	0,9
M6-C1: reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza	0,1	0,5
M6-C2: innovazione, ricerca e digitalizzazione del S.S.N.	0,0	0,4
M7: REPowerEU	0,0	0,3

Nota: Eventuali imprecisioni derivano dagli arrotondamenti.
Fonte: Elaborazione MEF- DT su modello MACGEM-IT.

Le sfide connesse al miglioramento della Pubblica Amministrazione e della capacità amministrativa sono state oggetto più volte delle raccomandazioni del Consiglio dell'UE all'Italia, nel 2019, 2020 e 2023.

Si evidenzia l'entrata in vigore degli atti giuridici per la riforma del pubblico impiego e della normativa riguardante la gestione strategica delle risorse umane nelle PA. Inoltre, in considerazione dello stato avanzato dei lavori, si prevede che, come contemplato nel PNRR, entro il 2024 si darà attuazione alla gestione strategica delle risorse umane nella PA e sarà avviata la prima delle tre tranches che assicureranno la semplificazione e digitalizzazione di 600 procedure critiche per cittadini e imprese entro giugno 2026. Quest'ultima milestone permetterà la creazione di un catalogo completo, aggiornato e giuridicamente valido sull'intero territorio di tutti i procedimenti e dei relativi regimi amministrativi.

Fra le misure già avviate, si segnala che, da giugno 2023, il reclutamento dei dipendenti pubblici, prevede un'interfaccia unica per tutti i concorsi pubblici e gli incarichi professionali della PA italiana. Tale innovazione è inserita nel disegno più ampio della riforma del pubblico impiego, che prevede una riduzione a sei mesi dei tempi massimi per lo svolgimento delle procedure concorsuali.

Inoltre, al fine di rafforzare ulteriormente la capacità amministrativa l'Italia ha ampliato l'investimento per l'acquisizione delle competenze green e digitali da parte dei dipendenti pubblici. Tale ampliamento si pone in sinergia con i numerosi investimenti in tema energetico e ambientale: le nuove competenze acquisite permetteranno un efficace supporto, ad esempio, nell'ambito dei processi di autorizzazione per le fonti energetiche rinnovabili e di creazione delle comunità energetiche.

Legislazione regionale

Per quanto riguarda le misure di intervento da parte della Regione Abruzzo di cui si avvale l'Ente nel triennio 2025/2027 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 anti violenza
- 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 partecipazione 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
- Riquilificazione 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
- Sdemanzializzazione 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.

La conoscenza pertanto dei principali indici costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le politiche pubbliche.

Popolazione: trend storico

Descrizione	2019	2020	2021	2022	2023
Popolazione complessiva al 31 dicembre	11014	11023	11016	11015	11025
In età prescolare (0/6 anni)	733	727	694	641	600
In età scuola obbligo (7/14 anni)	914	924	914	946	930
In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)	1723	1691	1713	1706	1750
In età adulta (30/65 anni)	5526	5549	5542	5557	5555
In età senile (oltre 65)	2118	2132	2153	2165	2190

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° 0	Fiumi e Torrenti n° 2
------------	-----------------------

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.

Servizi e Strutture

ATTIVITA' COMMERCIALI

GRANDI STRUTTURE DI VENDITA N. 3

MEDIE STRUTTURE DI VENDITA N. 5

ESERCIZI DI VICINATO N. 294

MERCATO DOMENICALE DI CEPAGATTI – BANCHI N. 121 SU 4000 MQ

MERCATO DEL SABATO DI VILLANOVA – BANCHI N. 10 SU 200 MQ

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 PERTACIPAZIONI 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 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.

Con proposta di deliberazione n.1645 del 03/12/2024 recante ad oggetto: RICOGNIZIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI PUBBLICHE EX ART. 20, D.LGS. 19 AGOSTO 2016, N. 175: APPROVAZIONE” il Consiglio Comunale autorizzizzerà il mantenimento delle partecipazioni:

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

ASMEL CONSORTILE – quota di partecipazione 0,230.

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 e' 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 similari 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:

2023: 2.823.060,00

2022: 1.593.953,00

2021: 1.934.007,00

2020: 3.414.660,00

2019:10.415.792,00

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:

2023:	134.194,00
2022:	84.911,00
2021:	87.762,00
2020:	109.305,00
2019:	800.467,00

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

Risorse finanziarie

	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Titolo 1 - Entrate di natura tributaria	6.239.891,47	6.340.188,41	6.670.424,42	6.472.518,63	6.516.621,74	6.546.313,44
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	691.863,83	477.910,05	755.410,62	630.842,25	630.842,25	630.842,25
Titolo 3 - Entrate Extratributarie	1.482.269,80	1.543.618,41	1.850.884,18	1.755.362,22	1.765.362,22	1.700.362,22
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.032.430,86	6.611.052,80	5.904.325,03	1.608.400,00	390.000,00	390.000,00
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	1.780.965,04	959.678,66	12.714.050,43	12.303.500,00	7.240.000,00	3.830.000,00
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	1.015.195,07	1.245.351,46	3.619.216,25	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 fondi delo PNRR, dalla devoluzione di mutui accesi negli anni passati e non ancora utilizzati, da contributi regionali, dagli oneri di urbanizzazione (per le opere di importo inferiore a € 100.000,00) e dal ricorso all'indebitamento.

Nell'esercizio 2025, in particolare, è previsto il ricorso all'indebitamento per complessivi € 11.350.000,00 per le seguenti opere:

- € 400.000,00 Realizzazione eliporto a Cepagatti;
- € 700.000,00 Ampliamento Parco Santuccione;
- € 600.000,00 Lavori di ultimazione Parco Santuccione;
- € 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;
- € 200.000,00 Costruzione nuovi loculi a Villanova
- € 350.000,00 Realizzazione marciapiedi in località Buccieri;
- € 500.000,00 Sistemazione via Petrarca, via Querceto, via Faiolo;
- € 460.000,00 Messa in sicurezza versante strada via Ventignano - Via tre Croci;
- € 700.000,00 Messa in sicurezza rete viaria Unesco Aurora;
- € 500.000,00 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;
- € 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;
- € 400.000,00 Manutenzione straordinaria di Piazza San Rocco a Cepagatti e centro urbano a Villanova;
- € 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 Realkizzazione marciapiedi via Valignani intersezione Via Torino Via Trieste
- € 300.000,00 Realizzazione parcheggi in Via Moncocitto, in via Unesco nei pressi dell'ingresso Asl e tra Via Piave e Via Varattiera;
- € 350.000,00 Realizzazione tratto di marciapiedi in via Dante Alighieri: Via MJarconattonio – campo sportivo;
- € 300.000,00 Realizzazione tratto di marciapiedi via Forlani: Casa Brandimarte - Sciarpa Azzurra;
- € 300.000,00 Implementazione sistemi di videosorveglianza;
- € 800.000,00 Ex case Marramiero: realizzazione piazza e parcheggi

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Con deliberazione della Giunta Comunale n.132 del 13/12/2024 avente ad oggetto: “CONFERMA DELLE TARIFFE E DEI COEFFICIENTI MOLTIPLICATORI DEL CANONE UNICO PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA - ANNO 2025” sono state confermate le tariffe e i moltiplicatori del canone unico patrimoniale e di concessione per l’anno 2025.

Con deliberazione della Giunta Comunale n.133 del 13/12/2024 avente ad oggetto: “DETERMINAZIONE DEI VALORI VENALI DI RIFERIMENTO DELLE AREE FABBRICABILI AI FINI IMU PER L'ANNO 2025.” sono stati approvati i valori di riferimento delle aree edificabili per l’applicazione dell’IMU 2025.

Con deliberazione della Giunta Comunale n.135 del 13/12/2024 avente ad oggetto: “APPROVAZIONE TARIFFE ANNO 2025.” sono state approvate le tariffe di competenza dell’organo esecutivo.

Sono inoltre in corso di approvazione per l’esercizio 2025 le tariffe e/o le aliquote la cui competenza è attribuita dal legislatore al Consiglio Comunale.

Gestione della Spesa

	Impegni Comp.	Impegni Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	25.930,21	25.930,21	25.930,21	25.930,21
Titolo 1 - Spese Correnti	7.535.455,14	8.022.224,79	9.103.869,09	8.461.463,95	8.457.093,99	8.434.227,15
Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.607.391,89	8.900.434,92	18.618.375,46	13.911.900,00	7.630.000,00	4.220.000,00
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	253.137,31	131.664,68	161.919,92	371.328,94	429.802,01	417.360,55
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	1.015.195,07	1.245.351,46	3.619.216,25	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.

Indebitamento

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

Gestione del patrimonio

Attivo	2023	Passivo	2023
Immobilizzazioni immateriali	0,00	Patrimonio netto	18.207.295,65
Immobilizzazioni materiali	33.611.753,98	Conferimenti	0,00
Immobilizzazioni finanziarie	48.215,38	Debiti	22.761.828,17
Rimanenze	0,00	Ratei e risconti passivi	7.474.477,37
Crediti	12.229.216,04		
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00		
Disponibilità liquide	3.095.324,63		
Ratei e risconti attivi	81.456,12		

Equilibri di bilancio di competenza e di cassa

ENTRATE	COMPETENZA 2025	CASSA 2025	SPESE	COMPETENZA 2025	CASSA 2025
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio		3.021.064,68			
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	6.472.518,63	8.941.264,63	Titolo 1 - Spese correnti	8.461.463,95	9.483.418,30
			- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	630.842,25	730.777,50			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.755.362,22	2.258.278,95	Titolo 2 - Spese in conto capitale	13.911.900,00	23.825.249,21
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.608.400,00	8.312.043,15	- 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	10.467.123,10	20.416.389,44	Totale spese finali	22.373.363,95	33.308.667,51
Titolo 6 - Accensione di prestiti	12.303.500,00	13.681.940,16	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	371.328,94	372.328,94
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	3.319.469,38	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	3.219.216,25	3.257.799,43
Totale Titoli	26.248.068,35	37.502.002,77	Totale Titoli	26.222.138,14	37.197.024,88
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio		3.500.067,78			
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	26.248.068,35	40.523.067,45	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	26.248.068,35	37.197.024,88

Risorse Umane

Categoria	In servizio numero
A1 – A5	0,00
B1 – B7	9,00
C1 – C5	21,00
D1 – D6	6,00

Totale Personale di ruolo n° 36

Totale Personale fuori ruolo n° 1

La programmazione triennale del fabbisogno del personale 2025/2027, sarà approvata con deliberazione della Giunta Comunale di adozione del Piano Integrato di attività e di Organizzazione (PIAO) 2025-2027, nella cui sottosezione 3.3 "Piano triennale dei fabbisogni del personale 2024-2026" è individuato il piano del fabbisogno del personale 2024/2026;

1.4 OBIETTIVI STRATEGICI PER MISSIONE

MISSIONE 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.

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 formativo 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 socio-sanitari 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.

2.2 Fonti di finanziamento

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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 (+)	8.414.025,10	8.361.716,87	9.276.719,22	8.858.723,10	8.912.826,21	8.877.517,91
Totale Entrate Correnti (A)	8.414.025,10	8.361.716,87	9.276.719,22	8.858.723,10	8.912.826,21	8.877.517,91
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	15.000,00	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	15.000,00	0,00	0,00	0,00
FPV di entrata per spese in conto capitale (+)	0,00	0,00	0,00	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 (+)	4.813.395,90	7.570.731,46	18.618.375,46	13.911.900,00	7.630.000,00	4.220.000,00
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)	4.813.395,90	7.570.731,46	18.618.375,46	13.911.900,00	7.630.000,00	4.220.000,00
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)	1.015.195,07	1.245.351,46	3.619.216,25	3.219.216,25	3.219.216,25	3.219.216,25
Totale Generale (A+B+C+D+E+F)	14.242.616,07	17.177.799,79	31.787.539,93	26.248.068,35	20.020.271,46	16.574.963,16

2.3 Analisi delle risorse

Entrate correnti (Titolo I)

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	5.616.166,00	5.636.993,51	6.055.780,00	5.861.012,00	5.861.012,00	5.860.912,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	623.725,47	703.194,90	614.644,42	611.506,63	655.609,74	685.401,44
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	6.239.891,47	6.340.188,41	6.670.424,42	6.472.518,63	6.516.621,74	6.546.313,44

Trasferimenti correnti (Titolo II)

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	691.863,83	477.910,05	755.410,62	630.842,25	630.842,25	630.842,25
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	691.863,83	477.910,05	755.410,62	630.842,25	630.842,25	630.842,25

Entrate extratributarie (Titolo III)

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.016.785,12	1.136.845,75	1.228.942,17	1.198.182,68	1.243.182,68	1.198.182,68
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	136.363,30	17.241,74	62.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00

Tipologia 300 - Interessi attivi	500,00	13.432,72	44.396,62	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	328.621,38	376.098,20	515.545,39	487.179,54	452.179,54	432.179,54
Totale	1.482.269,80	1.543.618,41	1.850.884,18	1.755.362,22	1.765.362,22	1.700.362,22

Entrate in conto capitale (Titolo IV)

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	2.309.510,00	2.145.060,40	298.744,00	278.400,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	465.132,02	4.178.993,14	4.340.581,03	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	54.047,77	98.506,92	900.000,00	900.000,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	203.741,07	188.492,34	365.000,00	340.000,00	300.000,00	300.000,00
Totale	3.032.430,86	6.611.052,80	5.904.325,03	1.608.400,00	390.000,00	390.000,00

Entrate da riduzione di attività finanziarie (Titolo V)

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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

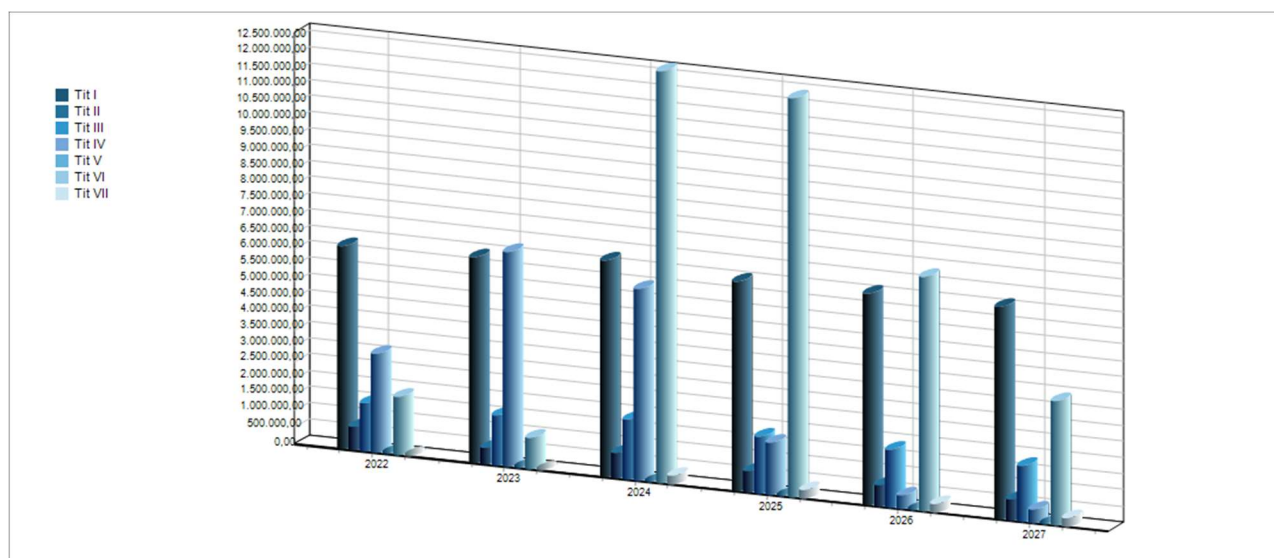
Accensione prestiti (Titolo VI)

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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 -	1.780.965,04	959.678,66	12.714.050,43	12.303.500,00	7.240.000,00	3.830.000,00

Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine						
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.780.965,04	959.678,66	12.714.050,43	12.303.500,00	7.240.000,00	3.830.000,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere (Titolo VII)

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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

Con deliberazione della Giunta Comunale n.132 del 13/12/2024 avente ad oggetto: “CONFERMA DELLE TARIFFE E DEI COEFFICIENTI MOLTIPLICATORI DEL CANONE UNICO PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA - ANNO 2025” sono state confermate le tariffe e i moltiplicatori del canone unico patrimoniale e di concessione per l’anno 2025.

Con deliberazione della Giunta Comunale n.133 del 13/12/2024 avente ad oggetto: “DETERMINAZIONE DEI VALORI VENALI DI RIFERIMENTO DELLE AREE FABBRICABILI AI FINI IMU PER L'ANNO 2025.” sono stati approvati i valori di riferimento delle aree edificabili per l’applicazione dell’IMU 2025.

Con deliberazione della Giunta Comunale n.135 del 13/12/2024 avente ad oggetto: “APPROVAZIONE TARIFFE ANNO 2025.” sono state approvate le tariffe di competenza dell’organo esecutivo.

Sono inoltre in corso di approvazione per l’esercizio 2025 le tariffe e/o le aliquote la cui competenza è attribuita dal legislatore al Consiglio Comunale.

2.5 Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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 2024

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 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	6.340.188,41	6.670.424,42	6.472.518,63
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	(+)	477.910,05	755.410,62	630.842,25
3) Entrate extratributarie (titolo III)	(+)	1.543.618,41	1.850.884,18	1.593.437,22
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		8.361.716,87	9.276.719,22	8.696.798,10
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale (1):	(+)	836.171,69	927.671,92	869.679,81
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> (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' <i>esercizio in corso</i>	(-)	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		836.171,69	927.671,92	869.679,81
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell' <i>esercizio in corso</i>	(+)	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 *sostenibile* relativamente agli equilibri di bilancio e risulta (*compatibile/non compatibile*) con i vincoli di finanza pubblica

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

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 Inseadimenti 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)

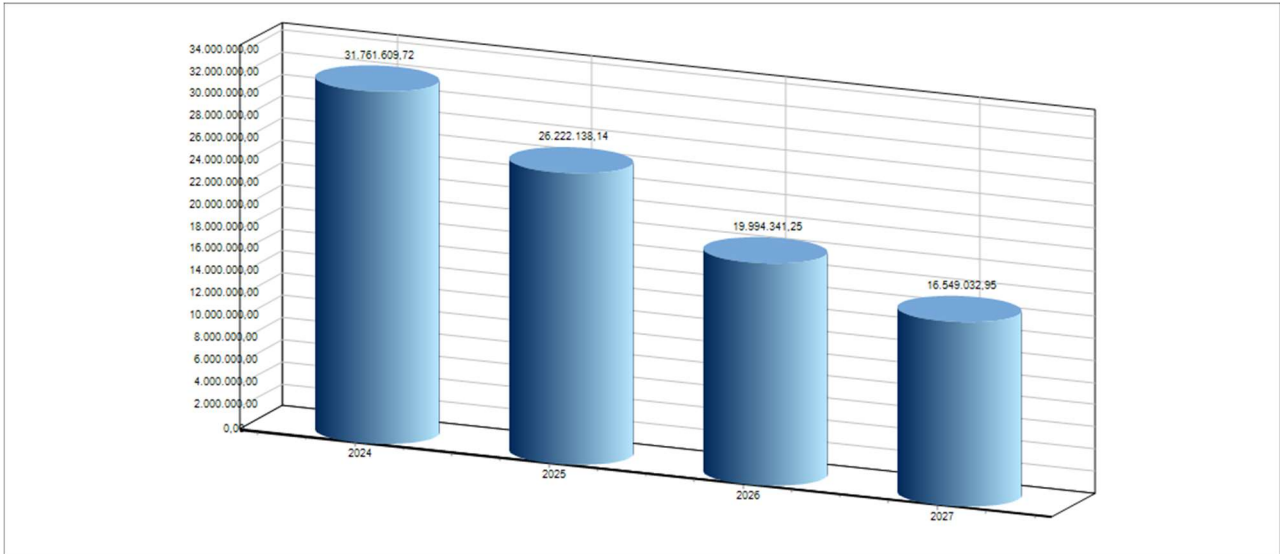
Con la deliberazione n.136 del 13/12/2024 avente ad oggetto: “Adozione del Programma Triennale degli acquisti di beni e servizi 2025-2027, ai sensi dell'art. 37 del D.Lgs n. 36/2023” della Giunta Comunale è stato approvato il Programma triennale 2025-2027 degli acquisti di beni e servizi di importo stimato 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.

2.7 Riepilogo generale della spesa per missioni

Riepilogo della Spesa per Missioni

Missione	Assestato	Programmazione Pluriennale		
	2024	2025	2026	2027
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6.349.374,58	5.101.050,12	6.574.002,39	4.372.077,06
02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - Ordine pubblico e sicurezza	665.445,01	872.822,93	572.822,93	572.822,93
04 - Istruzione e diritto allo studio	1.668.924,00	1.165.924,00	1.082.524,00	592.524,00
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	589.312,81	42.500,00	42.500,00	42.500,00
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	192.541,05	59.541,05	59.541,05	539.541,05
07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	9.794.837,82	6.752.055,62	4.049.555,65	2.899.555,65
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.924.876,00	3.833.876,00	1.933.876,00	1.883.876,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	1.525.000,00	1.141.000,00	1.000,00	1.000,00
11 - Soccorso civile	10.000,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.851.585,64	2.294.377,22	669.377,22	669.377,22
13 - Tutela della salute	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
14 - Sviluppo economico e competitività	34.223,14	34.973,14	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	723.902,49	614.023,79	618.459,57	610.809,94
50 - Debito pubblico	508.141,93	774.049,02	819.764,05	794.030,71
60 - Anticipazioni finanziarie	258.229,00	258.229,00	258.229,00	258.229,00
99 - Servizi per conto terzi	3.619.216,25	3.219.216,25	3.219.216,25	3.219.216,25
Totale	31.761.609,72	26.222.138,14	19.994.341,25	16.549.032,95

Previsione annuale e pluriennale della spesa



2.8 Valutazione sulla composizione del Fondo Pluriennale Vincolato

Il Fondo Pluriennale vincolato sarà aggiornato in sede di approvazione del Conto del Bilancio 2024

Gestione della Entrata

	2025	2026	2027
<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

Gestione della Spesa

	2025	2026	2027
<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

Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma POP_0101 - Organi istituzionali

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

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	770.161,83	770.161,83	770.161,83
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	770.161,83	770.161,83	770.161,83
II	Spesa in conto capitale	835.000,00	100.000,00	100.000,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	1.605.161,83	870.161,83	870.161,83

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	35.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	770.161,83	0,00	770.1661,83	0,00	770.1661,83	0,00
TOTALE	1.605.161,83	0,00	870.161,83	0,00	870.161,83	0,00

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

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0101 - Organi istituzionali

Anno di inizio: 2025

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).

Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	323.277,97	322.591,05	322.591,05
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	323.277,97	322.591,05	322.591,05
II	Spesa in conto capitale	3.000,00	3.000,00	3.000,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	326.277,97	325.591,05	325.591,05

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	323.277,97	0,00	322.591,05	0,00	322.591,05	0,00
TOTALE	326.277,97	0,00	325.591,05	0,00	325.591,05	0,00

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

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0102 - Segreteria generale

Anno di inizio: 2025

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	299.660,50	298.299,69	296.284,36
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	299.660,50	298.299,69	296.284,36
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	299.660,50	298.299,69	296.284,36

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	299.660,50	0,00	298.299,69	0,00	296.284,36	0,00
TOTALE	299.660,50	0,00	298.299,69	0,00	296.284,36	0,00

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

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

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

Anno di inizio: 2025

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.

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	332.875,79	332.875,79	332.965,79
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	332.875,79	332.875,79	332.965,79
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	332.875,79	332.875,79	332.965,79

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	332.875,79	0,00	332.875,79	0,00	332.965,79	0,00
TOTALE	332.875,79	0,00	332.875,79	0,00	332.965,79	0,00

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

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0104 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Anno di inizio: 2025

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	201.000,00	166.000,00	166.000,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	201.000,00	166.000,00	166.000,00
II	Spesa in conto capitale	160.000,00	2.790.000,00	1.090.000,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	361.000,00	2.956.000,00	1.256.000,00

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	2.700.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	60.000,00	0,00	90.000,00	0,00	9.000,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	201.000,00	0,00	166.000,00	0,00	166.000,00	0,00
TOTALE	361.000,00	0,00	2.956.000,00	0,00	1.256.000,00	0,00

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

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0105 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Anno di inizio: 2025

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	794.241,27	849.241,27	849.241,27
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	794.241,27	849.241,27	849.241,27
II	Spesa in conto capitale	790.000,00	600.000,00	100.000,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	1.584.241,27	1.449.241,27	949.241,27

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	650.000,00	0,00	500.000,00	0,00	100.000,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	140.000,00	0,00	100.000,00	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	794.241,27	0,00	849.241,27	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.584.241,27	0,00	1.449.241,27	0,00	949.241,27	0,00

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

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027.

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0106 - Ufficio tecnico

Anno di inizio: 2025

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	169.950,81	169.950,81	169.950,81
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	169.950,81	169.950,81	169.950,81
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	169.950,81	169.950,81	169.950,81

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	169.950,81	0,00	169.950,81	0,00	169.950,81	0,00
TOTALE	169.950,81	0,00	169.950,81	0,00	169.950,81	0,00

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

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

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

Anno di inizio: 2025

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	166.881,95	166.881,95	166.881,95
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	166.881,95	166.881,95	166.881,95
II	Spesa in conto capitale	255.000,00	5.000,00	5.000,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	421.881,95	171.881,95	171.881,95

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	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	166.881,95	0,00	166.881,95	0,00	166.881,95	0,00
TOTALE	421.881,95	0,00	171.881,95	0,00	171.881,95	0,00

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

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0111 - Altri servizi generali

Anno di inizio: 2025

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

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).

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	570.822,93	570.822,93	570.822,93
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	570.822,93	570.822,93	570.822,93
II	Spesa in conto capitale	302.000,00	2.000,00	2.000,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	872.822,93	572.822,93	572.822,93

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	300.000,00	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	570.822,93	0,00	570.822,93	0,00	570.822,93	0,00
TOTALE	872.822,93	0,00	572.822,93	0,00	572.822,93	0,00

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

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0301 - Polizia locale e amministrativa

Anno di inizio: 2025

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	54.100,00	54.100,00	54.100,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	54.100,00	54.100,00	54.100,00
II	Spesa in conto capitale	573.400,00	240.000,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	627.500,00	294.100,00	54.100,00

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	295.000,00	0,00	240.000,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	278.400,00	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	54.100,00	0,00	54.100,00	0,00	54.100,00	0,00
TOTALE	627.500,00	0,00	294.100,00	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 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0401 - Istruzione prescolastica

Anno di inizio: 2025

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	104.424,00	104.424,00	104.424,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	104.424,00	104.424,00	104.424,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	250.000,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	104.424,00	354.424,00	104.424,00

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	250.000,00	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	104.424,00	0,00	104.424,00	0,00	104.424,00	0,00
TOTALE	104.424,00	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 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0402 - Altri ordini di istruzione non universitaria

Anno di inizio: 2025

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	2025	2026	2027
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	2025		2026		2027	
	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 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0406 - Servizi ausiliari all'istruzione

Anno di inizio: 2025

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

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	430.000,00	430.000,00	430.000,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	430.000,00	430.000,00	430.000,00
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	430.000,00	430.000,00	430.000,00

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	430.000,00	0,00	430.000,00	0,00	430.000,00	0,00
TOTALE	430.000,00	0,00	430.000,00	0,00	430.000,00	0,00

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

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0407 - Diritto allo studio

Anno di inizio: 2025

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

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	42.500,00	42.500,00	42.500,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	42.500,00	42.500,00	42.500,00
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	42.500,00	42.500,00	42.500,00

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	42.500,00	0,00	42.500,00	0,00	42.500,00	0,00
TOTALE	42.500,00	0,00	42.500,00	0,00	42.500,00	0,00

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

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

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

Anno di inizio: 2025

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

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	54.541,05	54.541,05	54.541,05
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	54.541,05	54.541,05	54.541,05
II	Spesa in conto capitale	5.000,00	5.000,00	485.000,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	59.541,05	59.541,05	539.541,05

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	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	54.541,05	0,00	54.541,05	0,00	54.541,05	0,00
TOTALE	59.541,05	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 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0601 - Sport e tempo libero

Anno di inizio: 2025

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

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	713.555,62	699.555,65	699.555,65
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	713.555,62	699.555,65	699.555,65
II	Spesa in conto capitale	6.038.500,00	3.350.000,00	2.200.000,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	6.752.055,62	4.049.555,65	2.899.555,65

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	5.958.500,00	0,00	3.300.000,00	0,00	2.150.000,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	80.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	713.555,62	0,00	699.555,65	0,00	699.555,65	0,00
TOTALE	6.752.055,62	0,00	4.049.555,65	0,00	2.899.555,65	0,00

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

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0801 - Urbanistica e assetto del territorio

Anno di inizio: 2025

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

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	2025	2026	2027
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	100.000,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	104.000,00	4.000,00	4.000,00

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
TOTALE	104.000,00	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 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0902 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Anno di inizio: 2025

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

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

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 smi, 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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	1.518.376,00	1.518.376,00	1.518.376,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	1.518.376,00	1.518.376,00	1.518.376,00
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	1.518.376,00	1.518.376,00	1.518.376,00

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	1.518.376,00	0,00	1.518.376,00	0,00	1.518.376,00	0,00
TOTALE	1.518.376,00	0,00	1.518.376,00	0,00	1.518.376,00	0,00

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

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0903 - Rifiuti

Anno di inizio: 2025

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

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 € 350.000,00.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2025	2026	2027
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	350.000,00	0,00	200.000,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	350.000,00	0,00	200.000,00

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	350.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	350.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00

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

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0904 - Servizio idrico integrato

Anno di inizio: 2025

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

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 Bucciari;
 - 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	2025	2026	2027
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	1.720.000,00	270.000,00	20.000,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	1.861.500,00	411.500,00	161.500,00

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	1.700.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	141.500,00	0,00	141.500,00	0,00	141.500,00	0,00
	TOTALE	1.861.500,00	411.500,00	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 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_0905 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Anno di inizio: 2025

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

Descrizione dell'obiettivo:

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 2025 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	2025	2026	2027
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	2025		2026		2027	
	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 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_1004 - Altre modalità di trasporto

Anno di inizio: 2025

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

Descrizione dell'obiettivo: *Descrizione dell'obiettivo:* Realizzazione nel 2025 di un eliporto a Cepagatti al fine di facilitare i trasporti anche di eventuali ricoveri o interventi di urgenza.

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità
Programma POP_1005 - Viabilità e infrastrutture stradali

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

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.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	1.000,00	1.000,00	1.000,00
II	Spesa in conto capitale	740.000,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	741.000,00	1.000,00	1.000,00

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	40.000,00	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	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
TOTALE	741.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00

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

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_1005 - Viabilità e infrastrutture stradali

Anno di inizio: 2025

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

Descrizione dell'obiettivo: 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.

Missione 11 - Soccorso civile
Programma POP_1101 - Sistema di protezione civile

Finalità da conseguire e Motivazione delle scelte

Interventi volti a garantire il funzionamento di tutte le attività inerenti la protezione civile sul territorio ossia previsione, prevenzione, soccorso e superamento emergenze dovute alle calamità naturali.

Risorse umane

Come da dotazione organica dell'Ente

Risorse Finanziarie

IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	12.500,00	12.500,00	12.500,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	12.500,00	12.500,00	12.500,00
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	12.500,00	12.500,00	12.500,00

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	12.500,00	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00	0,00
TOTALE	12.500,00	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00	0,00

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

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_1101 - Sistema di protezione civile

Anno di inizio: 2025

Obiettivo strategico di riferimento: OST_11 - Soccorso civile

Descrizione dell'obiettivo: Messa in atto di tutte le attività di programmazione e coordinamento relative agli interventi di protezione civile sul territorio, comprese le attività attuate in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia.

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	43.000,00	43.000,00	43.000,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	43.000,00	43.000,00	43.000,00
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	43.000,00

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

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

Anno di inizio: 2025

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	2025	2026	2027
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	2025		2026		2027	
	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 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_1202 - Interventi per la disabilità

Anno di inizio: 2025

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

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	337.106,14	337.106,14	337.106,14
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	337.106,14	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	337.106,14	337.106,14	337.106,14

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	337.106,14	0,00	337.106,14	0,00	337.106,14	0,00
TOTALE	337.106,14	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 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_1205 - Interventi per le famiglie

Anno di inizio: 2025

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	42.500,00	42.500,00	42.500,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	42.500,00	42.500,00	42.500,00
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	42.500,00	42.500,00	42.500,00

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	42.500,00	0,00	42.500,00	0,00	42.500,00	0,00
TOTALE	42.500,00	0,00	42.500,00	0,00	42.500,00	0,00

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

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_1206 - Interventi per il diritto alla casa

Anno di inizio: 2025

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	147.271,08	147.271,08	147.271,08
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	147.271,08	147.271,08	147.271,08
II	Spesa in conto capitale	1.640.000,00	15.000,00	15.000,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	1.787.271,08	162.271,08	162.271,08

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	1.440.000,00	0,00	15.000,00	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	147.271,08	0,00	147.271,08	0,00	147.271,08	0,00
TOTALE	1.787.271,08	0,00	162.271,00	0,00	162.271,00	0,00

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

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_1209 - Servizio necroscopico e cimiteriale

Anno di inizio: 2025

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	2025	2026	2027
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	2025		2026		2027	
	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 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

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

Anno di inizio: 2025

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	2025	2026	2027
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	2025		2026		2027	
	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 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

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

Anno di inizio: 2025

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	3.500,00	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	3.500,00	3.500,00	3.500,00

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
TOTALE	3.500,00	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 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_1404 - Reti e altri servizi di pubblica utilità

Anno di inizio: 2025

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	2025	2026	2027
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	2025		2026		2027	
	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 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_1503 - Sostegno all'occupazione

Anno di inizio: 2025

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	30.874,98	35.310,76	27.690,30
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	30.874,98	35.310,76	27.690,30
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	30.874,98	35.310,76	27.690,30

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	30.874,98	0,00	35.310,76	0,00	27.690,30	0,00
TOTALE	30.874,98	0,00	35.310,76	0,00	27.690,30	0,00

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

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_2001 - Fondo di riserva

Anno di inizio: 2025

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	559.148,81	559.148,81	559.119,64
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	559.148,81	559.148,81	559.119,64
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	559.148,81	559.148,81	559.119,64

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	559.148,81	0,00	559.148,81	0,00	559.148,81	0,00
TOTALE	559.148,81	0,00	559.148,81	0,00	559.148,81	0,00

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

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_2002 - Fondo crediti di dubbia esigibilità

Anno di inizio: 2025

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	24.000,00	24.000,00	24.000,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	24.000,00	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	24.000,00	24.000,00	24.000,00

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00
TOTALE	24.000,00	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 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_2003 - Altri fondi

Anno di inizio: 2025

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	2025	2026	2027
I	Spesa corrente consolidata	402.720,08	389.962,04	376.670,16
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	402.720,08	389.962,04	376.670,16
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	402.720,08	389.962,04	376.670,16

FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2025		2026		2027	
	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	402.720,08	0,00	389.962,04	0,00	376.670,16	0,00
TOTALE	402.720,08	0,00	389.962,04	0,00	376.670,16	0,00

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

Come da Piano esecutivo di gestione esercizi 2025/2027 integrato con il Piano degli Obiettivi e della Performance, che sarà adottato dalla Giunta municipale dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027

Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP_5001 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Anno di inizio: 2025

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.107 del 11/10/2024 avente ad oggetto: "ADOZIONE DEL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 E DELL'ELENCO ANNUALE DEI LAVORI PER L'ANNO 2025 (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	2025	2026	2027
Completamento marciapiedi Via Dante Alighieri 2° tratto	1		200.000,00	300.000,00
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	1.400.000,00		
Ampliamento parco Santuccione	1	700.000,00		
Lavori di Ultimazione Parco Pubblico Santuccione	1	600.000,00		
Realizzazione parcheggio pubblico su Via T. Di Giovanni	1	300.000,00		
Parcheggio pubblico su Via Gran Sasso	1		200.000,00	
Sistemazione Via Fontana Vecchia	1	250.000,00		
Mensa a servizio della scuola primaria a Cepagatti	1	278.400,00		
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	
Costruzione nuovi loculi cimitero Villanova	1	200.000,00		
Realizzazione marciapiedi in località Buccieri	1	350.000,00		
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 dui Villanova	1	500.000,00	500.000,00	
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		
Realizzazione tratti di rete fognaria	1	200.000,00		

territorio comunale				
Ampliamento tratti di rete fognaria territorio comunale				200.000,00
Depolverizzazione strade comunali	1	250.000,00	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		
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 della ASL e tra via Piave e via Varattiera	1	300.000,00		
Completamento realizzazione marciapiedi zona cimitero Cepagatti/Vallemare			400.000,00	
Realizzazione tratto di marciapiede in via Dante Alighieri: Via Marcantonio campo sportivo	1	350.000,00		
Realizzazione tratto di marciapiede in via Dante Alighieri: Campo sportivo – Via delle piscine	1		200.000,00	
Realizzazione tratto di marciapiede in via Forlani: Case Brandimarte – Sciarpa Azzurra	1	300.000,00		
Realizzazione tratto di marciapiede in via Forlani: Sciarpa Azzurra – Cimitero	1		250.000,00	
Implementazione servizio di videosorveglianza	1	300.000,00		
ex Case Marramiero: realizzazione piazza e parcheggi	1	800.000,00		
ex Case Marramiero: realizzazione	1		1.100.000,00	

edificio polivalente				
ex Case Marramiero: recupero abitativo palazzine ad uso abitativo	1			1.400.000,00
Totale		13.028.400,00	8.420.000,00	3.830.000,00

Spese Titolo 2° Per Missioni e Programmi

Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2025	2026	2027
01 - Organi istituzionali	835.000,00	100.000,00	100.000,00
02 - Segreteria generale	3.000,00	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	160.000,00	2.790.000,00	1.090.000,00
06 - Ufficio tecnico	790.000,00	600.000,00	100.000,00
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	255.000,00	5.000,00	5.000,00

Missione 02 - Giustizia

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2025	2026	2027
01 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00
02 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00

Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2025	2026	2027
01 - Polizia locale e amministrativa	302.000,00	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		
	2025	2026	2027
01 - Istruzione prescolastica	573.400,00	240.000,00	0,00
02 - Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	250.000,00	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 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2025	2026	2027
01 - Sport e tempo libero	5.000,00	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		
	2025	2026	2027
01 - Urbanistica e assetto del territorio	6.038.500,00	3.350.000,00	2.200.000,00
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		
	2025	2026	2027
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	350.000,00	0,00	200.000,00
05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1.720.000,00	270.000,00	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		
	2025	2026	2027
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	740.000,00	0,00	0,00

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2025	2026	2027
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 cimiteriale	1.640.000,00	15.000,00	15.000,00

	2025	2026	2027
Totale Titolo 2	13.911.900,00	7.630.000,00	4.220.000,00

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.

Successivamente all'approvazione del Bilancio di previsione 2025 – 2027 la Giunta Comunale approverà il Piano Integrato di attività e di Organizzazione (PIAO) 2025-2027, nella cui sottosezione è stato individuato il piano del fabbisogno del personale 2025/2027;

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

E' in corso di approvazione il PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI 2025-2027 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"

PROGRAMMA INCARICHI DI STUDIO O DI RICERCA, OVVERO DI CONSULENZA, A SOGGETTI ESTRANEI ALL'AMMINISTRAZIONE ANNO 2025

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).*

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