

# **COMUNE DI CESSAPALOMBO**

## **DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE**

**(D.U.P.)**

**SEMPLIFICATO**

**PERIODO: 2022 - 2023 - 2024**

## **SOMMARIO**

### **PARTE PRIMA**

#### **ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE**

##### **1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE**

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

##### **2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

##### **3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Ripiano ulteriori disavanzi

##### **4. GESTIONE RISORSE UMANE**

##### **5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

## PARTE SECONDA

### INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

#### **A. Entrate**

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

#### **B. Spese**

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

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

#### **D. Principali obiettivi delle missioni attivate**

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

#### **F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica**

## **PREMESSA**

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

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

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

### **Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)**

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

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

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

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

Dato atto che, alla data del 31/12/2021 la popolazione del Comune di Cessapalombo risulta essere pari a 438 unità e che, pertanto, l'Ente ha facoltà di avvalersi della predisposizione di un DUP semplificato, ai sensi dell'art. 170, comma 6, del D.Lgs. 18/8/2000, n. 267 e s.m.i..

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

## Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2011 n. 546 abitanti

Popolazione residente alla fine del 2020 (penultimo anno precedente) n. 442 di cui:

maschi n. 205

femmine n. 237

di cui:

in età prescolare (0/6 anni) n. 22

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. 36

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 44

in età adulta (30/65 anni) n. 220

oltre 65 anni n. 120

Nati nell'anno n. 3

Deceduti nell'anno n. 7

Saldo naturale: -4

Immigrati nell'anno n. 2

Emigrati nell'anno n. 14

Saldo migratorio: -12

Saldo complessivo (naturale + migratorio): -16

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. 800 abitanti

## Risultanze del territorio

Superficie Km<sup>2</sup> 2.778

Risorse idriche:

laghi n. 0

fiumi n. 4

Strade:

autostrade Km 0,00

strade extraurbane Km 22,40

strade urbane Km 39,21

strade locali Km 50,00

itinerari ciclopedonali Km 0,00

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato Si

Piano regolatore – PRGC – approvato Si

Piano edilizia economica popolare – PEEP No

Piano Insediamenti Produttivi – PIP No

## **Risultanze della situazione socio economica dell'Ente**

Asili nido con posti n. 0

Scuole dell'infanzia con posti n. 12

Scuole primarie con posti n. 22

Scuole secondarie con posti n. 0

Strutture residenziali per anziani n. 0

Farmacie Comunali n. 0

Depuratori acque reflue n. 0

Rete acquedotto Km 15,00

Aree verdi, parchi e giardini Km<sup>2</sup> 1,000

Punti luce Pubblica Illuminazione n. 190

Rete gas Km 0,00

Discariche rifiuti n. 0

Mezzi operativi per gestione territorio n. 3

Veicoli a disposizione n. 2

## 2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

### Servizi gestiti in forma diretta

Mensa scolastica  
Trasporto scolastico  
Illuminazione votiva

### Servizi gestiti in forma associata

Servizi Sociali

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

### Società partecipate

Denominazione	% Partecip.	Note	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
				Anno 2020	Anno 2019	Anno 2018
TASK SRL	0,02000	SVOLGIMENTO DI SERVIZI TELEMATICI ED INFORMATICI	1.415,20	166.392,00	166.392,00	390,00
COSMARI SRL	0,24000	SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI	13.858,22	223.610,00	223.610,00	183.120,00
AZIENDA SPECIALIZZATA SETTORE MULTISERVIZI SPA	0,00300	GESTIONE DEL SERVIZIO IDRICO	0,00	675.149,00	675.149,00	479.003,00
UNIONE AZIENDE IDRICHE SOCIETA' CONSORTILE A R.L.	1,50500	ATTIVITA' DI GESTIONE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,00	11,00	11,00	104,00

### 3 – Sostenibilità economico finanziaria

#### Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2020 *(penultimo anno dell'esercizio precedente)* **609.549,08**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2019 *(anno precedente)* **263.487,87**

Fondo cassa al 31/12/2018 *(anno precedente -1)* **213.141,95**

Fondo cassa al 31/12/2017 *(anno precedente -2)* **254.100,62**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
<b>2020</b>	0	0,00
<b>2019</b>	0	0,00
<b>2018</b>	0	0,00

#### Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
<b>2020</b>	0,00	1.540.090,80	0,00
<b>2019</b>	483,26	1.566.704,22	0,03
<b>2018</b>	1.189,27	1.831.852,10	0,06

#### Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
<b>2020</b>	0,00
<b>2019</b>	0,00
<b>2018</b>	0,00



## 4 – Gestione delle risorse umane

### Personale

Personale in servizio al 31/12/2020 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria B3	1	1	0
Categoria B7	1	1	0
Categoria C1	4	0	4
Categoria D1	2	0	2
Categoria D2	1	1	0
TOTALE	9	3	6

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2020: **9**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
<b>2020</b>	9	209.291,49	14,56
<b>2019</b>	9	180.416,92	11,93
<b>2018</b>	9	180.578,17	9,95
<b>2017</b>	9	204.496,40	10,54
<b>2016</b>	9	213.779,85	11,02

## 5 – Vincoli di finanza pubblica

### Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

L'Ente negli esercizi precedenti ha *acquisito* / *ceduto* spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.?

**No**

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

## A – Entrate

### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	98.349,74	93.287,98	97.000,00	163.000,00	167.000,00	170.000,00	68,041
Contributi e trasferimenti correnti	1.351.225,16	1.318.766,53	2.306.000,00	2.491.500,00	2.499.052,00	2.499.052,00	8,044
Extratributarie	117.129,32	128.036,29	158.501,00	151.009,79	159.808,00	165.808,00	- 4,726
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.566.704,22</b>	<b>1.540.090,80</b>	<b>2.561.501,00</b>	<b>2.805.509,79</b>	<b>2.825.860,00</b>	<b>2.834.860,00</b>	<b>9,526</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	8.000,00	12.870,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>1.574.704,22</b>	<b>1.552.960,80</b>	<b>2.571.501,00</b>	<b>2.815.509,79</b>	<b>2.825.860,00</b>	<b>2.834.860,00</b>	<b>9,488</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	165.241,55	2.752.719,37	6.331.000,00	12.167.000,00	7.560.000,00	7.560.000,00	92,181
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	125.000,00	1.045.799,00	3.738.800,21	0,00	0,00	257,506
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>165.241,55</b>	<b>2.877.719,37</b>	<b>7.376.799,00</b>	<b>15.905.800,21</b>	<b>7.560.000,00</b>	<b>7.560.000,00</b>	<b>115,619</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.739.945,77</b>	<b>4.430.680,17</b>	<b>9.948.300,00</b>	<b>18.721.310,00</b>	<b>10.385.860,00</b>	<b>10.394.860,00</b>	<b>88,186</b>

### Quadro riassuntivo di cassa

<b>ENTRATE</b>					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)	2022 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	96.606,54	78.904,08	131.861,78	190.941,06	44,803
Contributi e trasferimenti correnti	1.408.494,77	1.317.030,85	1.906.866,07	2.685.700,00	40,843
Extratributarie	97.188,72	131.109,29	210.629,35	186.917,36	- 11,257
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.602.290,03</b>	<b>1.527.044,22</b>	<b>2.249.357,20</b>	<b>3.063.558,42</b>	<b>36,197</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>1.602.290,03</b>	<b>1.527.044,22</b>	<b>2.249.357,20</b>	<b>3.063.558,42</b>	<b>36,197</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	86.381,55	416.103,09	8.933.616,28	18.480.123,52	106,860
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	25.901,92	142.363,89	142.363,89	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>86.381,55</b>	<b>442.005,01</b>	<b>9.075.980,17</b>	<b>18.622.487,41</b>	<b>105,184</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.688.671,58</b>	<b>1.969.049,23</b>	<b>11.325.337,37</b>	<b>21.686.045,83</b>	<b>91,482</b>

### IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2021	2022	2021	2022
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	9,6000	9,6000	19.093,00	22.000,00
Altri fabbricati non residenziali	9,6000	9,6000	8.300,00	9.000,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	9,6000	9,6000	3.000,00	4.000,00
<b>TOTALE</b>			<b>30.393,00</b>	<b>35.000,00</b>

## **Tributi e tariffe dei servizi pubblici**

Le politiche tributarie sono orientate alla riconferma delle aliquote e tariffe dei tributi comunali già vigenti nel 2021, ad eccezione della TARI che viene stabilita sulla base del PEF contenente i dati comunicati dalla società COSMARI S.r.l. ed integrato con le spese sostenute dall'Ente per il medesimo servizio, che sarà approvato dall'ATA3 di Macerata.

L'iscrizione dei cespiti in bilancio viene effettuata sulla base degli accertamenti definitivi degli anni precedenti.

Successivamente alla crisi sismica del 2016, le previsioni delle entrate tributarie IMU e TARI sono state calcolate in base alla stima degli edifici rimasti agibili, delle aliquote stabilite e delle nuove previsioni normative. Il gettito mancante derivato dai fabbricati inagibili verrà ristorato con appositi trasferimenti dallo Stato.

## **Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale**

Le opere previste per il 2022, riguardano per la maggior parte la sistemazione dei danni causati dal Sisma 2016 agli immobili pubblici e quindi finanziate con fondi statali. Si prevedono inoltre piccole opere per la manutenzione del patrimonio immobiliare, finanziate con risorse proprie dell'Ente (oneri concessori, applicazione avanzo di amministrazione). Sono previsti importanti investimenti relativi ai fondi messi a disposizione con il PNNR e CIS SISMA.

## **Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità**

In merito al ricorso all'indebitamento, si precisa che l'Ente nel corso del triennio 2022-2024 non prevede nessun ricorso a nuovi mutui.

## PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2022

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	93.287,98	125.500,00	127.160,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	1.318.766,53	2.353.703,00	2.354.052,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	128.036,29	262.282,00	262.358,00
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>1.540.090,80</b>	<b>2.741.485,00</b>	<b>2.743.570,00</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>				
Livello massimo di spesa annuale <sup>(1)</sup>	(+)	154.009,08	274.148,50	274.357,00
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> <sup>(2)</sup>	(-)	0,00	12.240,00	11.450,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>		<b>154.009,08</b>	<b>261.908,50</b>	<b>262.907,00</b>
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	658.969,00	605.969,00	555.969,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>		<b>658.969,00</b>	<b>605.969,00</b>	<b>555.969,00</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

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

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

## B – Spese

### SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI PREVISIONI DI COMPETENZA ANNO 2022 - 2024

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2022		Previsioni dell'anno 2023		Previsioni dell'anno 2024	
		Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente
<b>101</b>	<b>TITOLO 1 - Spese correnti</b>						
	Redditi da lavoro dipendente	392.740,00	0,00	383.740,00	0,00	383.740,00	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	34.020,00	0,00	31.020,00	0,00	31.020,00	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	1.317.936,79	0,00	1.275.047,00	0,00	1.287.837,00	0,00
104	Trasferimenti correnti	1.050.000,00	0,00	1.050.000,00	0,00	1.050.000,00	0,00
105	Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Interessi passivi	0,00	0,00	12.240,00	0,00	11.450,00	0,00
108	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
110	Altre spese correnti	18.813,00	0,00	18.813,00	0,00	18.813,00	0,00
<b>100</b>	<b>Totale TITOLO 1</b>	<b>2.815.509,79</b>	<b>0,00</b>	<b>2.772.860,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.784.860,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TITOLO 2 - Spese in conto capitale</b>						
201	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.841.356,81	0,00	1.560.000,00	0,00	1.560.000,00	0,00
203	Contributi agli investimenti	14.194.443,40	0,00	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	0,00
204	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>200</b>	<b>Totale TITOLO 2</b>	<b>16.035.800,21</b>	<b>0,00</b>	<b>7.560.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.560.000,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TITOLO 4 - Rimborso Prestiti</b>						
401	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
402	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	53.000,00	0,00	50.000,00	0,00
404	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
405	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>400</b>	<b>Totale TITOLO 4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>						
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>500</b>	<b>Totale TITOLO 5</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro</b>						
701	Uscite per partite di giro	1.234.040,00	0,00	1.234.040,00	0,00	1.234.040,00	0,00
702	Uscite per conto terzi	12.240,00	0,00	12.240,00	0,00	12.240,00	0,00
<b>700</b>	<b>Totale TITOLO 7</b>	<b>1.246.280,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.246.280,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.246.280,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA</b>		Previsioni dell'anno 2022		Previsioni dell'anno 2023		Previsioni dell'anno 2024	
		Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente	Totale	di cui non ricorrente
<b>TOTALE TITOLI</b>		<b>20.097.590,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.632.140,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.641.140,00</b>	<b>0,00</b>

**ANNO 2022:****Personale a tempo indeterminato:**

Non si prevedono assunzioni, tranne che per il personale cessato;

**Personale a tempo determinato:**

Personale a tempo determinato -Ufficio Sisma: Non si prevedono assunzioni, tranne per sostituzione di personale cessato;

**ANNO 2023:****Personale a tempo indeterminato:**

Non si prevedono assunzioni, tranne che per il personale cessato;

**Personale a tempo determinato:**

Personale a tempo determinato -Ufficio Sisma: Non si prevedono assunzioni, tranne per sostituzione di personale cessato;

**ANNO 2024:****Personale a tempo indeterminato:**

Non si prevedono assunzioni, tranne che per il personale cessato;

**Personale a tempo determinato:**

Personale a tempo determinato -Ufficio Sisma: Non si prevedono assunzioni, tranne per sostituzione di personale cessato;

**Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi**

Il programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2022-2023, ai sensi dell'art. 21 del D.Lgs. n. 50/2016, risulta negativo in quanto non esistono affidamenti di servizi o forniture di importo superiore ad € 40.000,00.



## Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

### Risultano in corso di attuazione i seguenti principali investimenti:

RIPARAZIONE E MIGLIORAMENTO SISMICO EDIFICIO DENOMINATO PALAZZO SIMONELLI (€ 3.600.000,00)

RIPARAZIONE DANNI E MIGLIORAMENTO SISMICO CASA E GIARDINO DELLE FARFALLE (€ 850.000,00)

CONSOLIDAMENTO DEL VERSANTE IN FRANA E RIPRISTINO DELLA STRADA COMUNALE COLDIELE (€ 990.000,000)

STRADA COMUNALE COLDIELE LAVORI DI RIPRISTINO CORPO STRADALE DAL KM 0 AL KM 1+600 E STUDIO GEOLOGICO VERSANTE IN FRANA (€ 843.315,00)

### Sono in corso di attuazione i seguenti nuovi investimenti:

<b>INTERVENTI PNRR</b>				<b>BP 2022 - 2024 CAP, E/U</b>
<b>Denominazione intervento</b>	<b>Misura PNRR</b>	<b>CUP</b>	<b>Importo opera</b>	
INTERVENTI PNRR - RIGENERAZIONE URBANA PIAZZALE CORTE CON RELATIVE VIE LIMITROFE, MIGLIORAMENTO DELL'ACCESSIBILITÀ NONCHÉ IMPLEMENTAZIONE DELL'ARREDO URBANO, FINALIZZATI ALLA SOSTENIBILITÀ AMBIENTALE E ALLA RIVITALIZZAZIONE DEL CAPOLUOGO	A3-1	C53D21002920001	€ 795.000,00	<b>E 553/4 U 2784</b>
INTERVENTI PNRR - MESSA IN SICUREZZA E RIQUALIFICAZIONE DELLE STRADE COMUNALI PER IL MIGLIORAMENTO DELL'ACCESSIBILITÀ AL TERRITORIO DELLA FRAZIONE DI MONTALTO	A4-5	C57H21008180001	€ 235.000,00	<b>E 553/2 U 2785</b>
INTERVENTI PNRR - VALORIZZAZIONE DI PALAZZO SIMONELLI	A2-1	C55F21002480001	€ 1.017.000,00	<b>E 553/5 U 2786</b>
INTERVENTI PNRR - ASINOVIA SUL DORSO DEI SIBILLINI, ASSAPORARE IL GUSTO DELLA LENTEZZA NELLA MODERNITA'	M1C3 - Turismo e cultura 4.0 - 2.1: Attrattività dei borghi	C54H22000060006	€ 2.560.000,00	<b>E 553/4 U 2787</b>

### ALTRI INTERVENTI

Denominazione intervento	Tipologia	CUP	Importo opera			
REALIZZAZIONE DI UN' AREA DI SOSTA NEL COMUNE DI CESSAPALOMBO - FRAZ. MONASTERO	Parchi per il clima	C58I21000520005	€	67.280,00	<b>E 550 U 2705</b>	
Art. 1 comma 407 Legge 234/2021 - Manutenzione straordinaria delle strade comunali, dei marciapiedi e dell'arredo urbano	Decreto Ministero Interno		€	10.000,00	2022	<b>E 550 U 2705</b>
			€	5.000,00	2023	<b>E 550 U 2705</b>
Messa in sicurezza ed efficientamento energetico Palazzetto Comunale in Via della Repubblica (D.L. 30 aprile 2019, n. 34 - Anno 2022)	Decreto Ministero Interno	C54J22000100001	€	84.168,33	<b>E 550 U 2705</b>	
D.G.R. n. 941 del 26/07/2021 - Posa in opera degli apparati radio, in banda VHF-DMR, inseriti nella rete radio regionale di comunicazione in emergenza	D.G.R.		€	1.700,00	<b>E 550 U 2705</b>	
Misura 19.2.7.5 Operazione A) - Investimenti in infrastrutture ricreative per uso pubblico, informazioni turistiche, infrastrutture - P.I.L.: Laghi e dintorni nell'appennino maceratese - I geositi della valle del Fiastrone	Fondi UE	C53D21003000006	€	122.500,00	<b>E 550 U 2705</b>	
DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE PONTE S.C. COLDIELE	Decreto Ministero Interno	C51B22001190001	€	450.000,00	<b>E 550 U 2705</b>	
MANUTENZIONE STRAORDINARIA E MESSA IN SICUREZZA PONTE FRAZ. MONASTERO SUL FIUME FIASTRONE	Decreto Ministero Interno	C57H22000490001	€	300.000,00	<b>E 550 U 2705</b>	
MANUTENZIONE STRAORDINARIA E MESSA IN SICUREZZA PONTE FRAZ. VILLA SU RIO VALLONE	Decreto Ministero Interno	C57H22000500001	€	250.000,00	<b>E 550 U 2705</b>	

### OPERE PUBBLICHE SISMA 2016

Denominazione intervento	Tipologia	CUP	Importo opera		
Restauro e Risanamento conservativo Chiesa San Filippo - Fraz. Villa	O.C.S.R.	C55F21001070005	€	120.000,00	<b>E 596 U 2721</b>

Consolidamento del versante in frana e ripristino Strada Comunale Coldiele. Lotto n. 2: Ripristino strada Comunale "Coldiele"	O.C.S.R.	C51B19000230001	€ 2.010.000,00	<b>E 596 U 2721</b>
Restauro e valorizzazione del Castello di Montalto (Torrione e Ruderì)	O.C.S.R.	C55F21001060005	€ 1.500.000,00	<b>E 596 U 2721</b>

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

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

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

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo totale	Importo da liquidare	Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
1	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA RETE FOGNARIA IN LOCALITA' MONASTERO (CAP. 2751)	2015	98.000,00	45.535,31	PRESTITO CDP SPA POS. 6010718 (ONERI AMMORTAMENTO ASSISTITI CON PARI CONTRIBUTO ATO 3 MACERATA)
2	PRESTITO CDP SPA POS. 6010728 - E. 52.000,00 - LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA RETE IDRICA IN LOCALITA' MONASTERO E CASIGLIANO E DELLA RETE FOGNARIA IN LOCALITA' COLBOTTONI E TRIBBIO (CAP. 2752)	2014	52.000,00	52.000,00	PRESTITO CDP SPA POS. 6010728 (ONERI AMMORTAMENTO ASSISTITI CON PARI CONTRIBUTO ATO 3 MACERATA)
3	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA RETE FOGNARIA DEL CAPOLUOGO DI CESSAPALOMBO (CAP. 2753)	0	67.132,00	67.132,00	PRESTITO CDP SPA POS. 6010408 (ONERI AMMORTAMENTO ASSISTITI CON PARI CONTRIBUTO ATO 3 MACERATA)
4	CONTRIBUTO REGIONALE PER INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA EDIFICIO SCOLASTICO CAPOLUOGO (CAP. 2688)	2016	168.000,00	20.919,51	CONTRIBUTO REGIONALE
5	LAVORI SCUOLA INFANZIA E PRIMARIA (ASCENSORE) (CAP. 2705)	2019	50.000,00	2.002,00	CONTRIBUTO MINISTERIALE
6	CONTRIBUTO EFFICIENZA ENERGETICA ILLUMINAZIONE PUBBLICA (CAP. 2705)	2020	50.000,00	3.385,03	CONTRIBUTO MINISTERIALE
7	LAVORI PER PUNTO VENDITA FRAZIONE MONTALTO (CAP. 2705)	2019	25.000,00	25.000,00	CONTRIBUTO REGIONALE

8	CONTRIBUTO MINISTERIALE PER LAVORI RIPARAZIONE FRANA STRADA COLDIELE (cap. 2705)	2020	990.000,00	936.941,03	CONTRIBUTO REGIONALE
9	Art. 1, comma 29 Legge n. 160/2019 (Legge di Bilancio 2020), contributo ANNO 2021 in favore dei Comuni per interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile. Decreto Ministero Interno del 14.1.2020 - GU n. 13/2020. (CAP 2705)	2021	100.000,00	72.887,60	CONTRIBUTO REGIONALE
10	Contributo statale per messa in sicurezza delle strade comunali anno 2021 (D.L. 30 aprile 2019, n. 34). (CAP. 2705)	2021	81.300,81	81.300,81	CONTRIBUTO REGIONALE
11	SISMA 2016. LAVORI CASA E GIARDINO DELLE FARFALLE E. 850.000,00 (E. 650.000,00 ORDINANZA 56/2018 + E. 200.000,00 ORDINANZA USR RIETI 104/2020). (CAP. 2721)	2020	850.000,00	783.994,44	CONTRIBUTO MINISTERIALE
12	SISMA 2016. SC COLDIELE - LAVORI RIPRISTINO CORPO STRADALE - IMPIEGO CONTRIBUTO DIP.PROT.CIV. (CAP. 2721)	2020	843.315,00	653.774,24	CONTRIBUTO MINISTERIALE
13	OCSR N. 56/2018 LAVORI RIPARAZIONE DANNI E MIGLIORAMENTO SISMICO DEL PALAZZO SIMONELLI. (CAP. 2705)	2020	3.600.000,00	3.587.443,40	CONTRIBUTO MINISTERIALE

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

### EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup> 2022 - 2023 - 2024

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		240.332,13			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		10.000,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		2.805.509,79 0,00	2.825.860,00 0,00	2.834.860,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		2.815.509,79 0,00 7.813,00	2.772.860,00 0,00 7.813,00	2.784.860,00 0,00 7.813,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		0,00 0,00 0,00	53.000,00 0,00 0,00	50.000,00 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti <sup>(2)</sup> <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		130.000,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE <sup>(3)</sup></b>					
<b>O=G+H+I-L+M</b>			<b>130.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**EQUILIBRI DI BILANCIO**  
**(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>**  
**2022 - 2023 - 2024**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento <sup>(2)</sup>	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		3.738.800,21	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		12.167.000,00	7.560.000,00	7.560.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		16.035.800,21 0,00	7.560.000,00 0,00	7.560.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>					
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>			<b>-130.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**EQUILIBRI DI BILANCIO**  
**(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>**  
**2022 - 2023 - 2024**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>					
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)**

Equilibrio di parte corrente (O)			130.000,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		130.000,00		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO\* 2022 - 2023 - 2024

ENTRATE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	SPESE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
<b>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b>	240.332,13								
<b>Utilizzo avanzo di amministrazione</b>		130.000,00	0,00	0,00	<b>Disavanzo di amministrazione<sup>(1)</sup></b>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<b>Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto<sup>(2)</sup></b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Fondo pluriennale vincolato</b>		3.748.800,21	0,00	0,00					
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	190.941,06	163.000,00	167.000,00	170.000,00	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	3.109.424,14	2.815.509,79	2.772.860,00	2.784.860,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>	2.685.700,00	2.491.500,00	2.499.052,00	2.499.052,00					
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	186.917,36	151.009,79	159.808,00	165.808,00					
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>	18.480.123,52	12.167.000,00	7.560.000,00	7.560.000,00	<b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	18.538.597,76	16.035.800,21	7.560.000,00	7.560.000,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Totale entrate finali .....</b>	21.543.681,94	14.972.509,79	10.385.860,00	10.394.860,00	<b>Totale spese finali .....</b>	21.648.021,90	18.851.310,00	10.332.860,00	10.344.860,00
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>	142.363,89	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</b>	0,00	0,00	53.000,00	50.000,00
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro</b>	1.247.182,95	1.246.280,00	1.246.280,00	1.246.280,00	<b>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>	1.287.755,70	1.246.280,00	1.246.280,00	1.246.280,00
<b>Totale titoli</b>	22.933.228,78	16.218.789,79	11.632.140,00	11.641.140,00	<b>Totale titoli</b>	22.935.777,60	20.097.590,00	11.632.140,00	11.641.140,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	23.173.560,91	20.097.590,00	11.632.140,00	11.641.140,00	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	22.935.777,60	20.097.590,00	11.632.140,00	11.641.140,00
<b>Fondo di cassa finale presunto</b>	237.783,31								

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

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

\* Indicare gli anni di riferimento.



## D – Principali obiettivi delle missioni attivate

### Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

*(descrivere solo le missioni attivate)*

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

**MISSIONE 02 Giustizia**

**MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza**

**MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio**

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

**MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

**MISSIONE 07 Turismo**

**MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

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

**MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità**

**MISSIONE 11 Soccorso civile**

**MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

**MISSIONE**      **13**      ***Tutela della salute***

**MISSIONE**      **14**      ***Sviluppo economico e competitività***

**MISSIONE**      **15**      ***Politiche per il lavoro e la formazione professionale***

**MISSIONE**      **16**      ***Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca***

**MISSIONE**      **17**      ***Energia e diversificazione delle fonti energetiche***

**MISSIONE**      **18**      ***Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali***

**MISSIONE**      **19**      ***Relazioni internazionali***

**MISSIONE**      **20**      ***Fondi e accantonamenti***

**MISSIONE**      **50**      ***Debito pubblico***

**MISSIONE**      **60**      ***Anticipazioni finanziarie***

**MISSIONE**      **99**      ***Servizi per conto terzi***

## QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

### Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2022				ANNO 2023				ANNO 2024			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	522.060,79	4.576.356,81	0,00	5.098.417,60	487.817,00	1.500.000,00	0,00	1.987.817,00	497.560,00	1.500.000,00	0,00	1.997.560,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	77.380,00	0,00	0,00	77.380,00	72.480,00	0,00	0,00	72.480,00	72.480,00	0,00	0,00	72.480,00
5	0,00	1.017.000,00	0,00	1.017.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00	1.326,00	0,00	0,00	1.326,00	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00
7	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
8	61.000,00	845.000,00	0,00	906.000,00	63.040,00	50.000,00	0,00	113.040,00	63.000,00	50.000,00	0,00	113.000,00
9	29.000,00	0,00	0,00	29.000,00	37.058,00	0,00	0,00	37.058,00	36.600,00	0,00	0,00	36.600,00
10	45.746,00	0,00	0,00	45.746,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
11	2.000.000,00	9.587.443,40	0,00	11.587.443,40	2.000.000,00	6.000.000,00	0,00	8.000.000,00	2.000.000,00	6.000.000,00	0,00	8.000.000,00
12	11.510,00	10.000,00	0,00	21.510,00	11.510,00	10.000,00	0,00	21.510,00	14.557,00	10.000,00	0,00	24.557,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	816,00	0,00	0,00	816,00	750,00	0,00	0,00	750,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	18.813,00	0,00	0,00	18.813,00	18.813,00	0,00	0,00	18.813,00	18.813,00	0,00	0,00	18.813,00
50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.000,00	53.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	1.246.280,00	1.246.280,00	0,00	0,00	1.246.280,00	1.246.280,00	0,00	0,00	1.246.280,00	1.246.280,00
<b>TOTALI</b>	<b>2.815.509,79</b>	<b>16.035.800,21</b>	<b>1.246.280,00</b>	<b>20.097.590,00</b>	<b>2.772.860,00</b>	<b>7.560.000,00</b>	<b>1.299.280,00</b>	<b>11.632.140,00</b>	<b>2.784.860,00</b>	<b>7.560.000,00</b>	<b>1.296.280,00</b>	<b>11.641.140,00</b>

### Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2022			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	583.964,59	5.730.101,43	0,00	6.314.066,02
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00
4	88.982,54	20.919,51	0,00	109.902,05
5	0,00	1.017.000,00	0,00	1.017.000,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00
7	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
8	68.456,68	880.515,09	0,00	948.971,77
9	29.885,67	155.918,71	0,00	185.804,38
10	54.463,40	0,00	0,00	54.463,40
11	2.049.861,46	10.700.000,00	0,00	12.749.861,46
12	23.809,80	27.822,94	0,00	51.632,74
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	6.320,08	0,00	6.320,08
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00
50	0,00	0,00	0,00	0,00
60	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	1.287.755,70	1.287.755,70
<b>TOTALI</b>	<b>3.109.424,14</b>	<b>18.538.597,76</b>	<b>1.287.755,70</b>	<b>22.935.777,60</b>

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

### ALL."A" - BENI IMMOBILI NON STRUMENTALI ALL'ESERCIZIO DELLE FUNZIONI ISTITUZIONALI DELL'ENTE

N°	DESCRIZIONE	UBICAZIONE	NOTE
1	Locali Ufficio PT	Via Roma 2	Locale al PT del palazzo municipale (F. 8, mapp. 55, sub 1)
2	Locali farmacia	Via Cavour	F. 8, mapp. 41, sub 3
3	Case popolari (2 appartamenti)	Via Mazzini	F. 8, mapp. 41, sub 6 e sub 7
4	Fabbricato civile abitazione	Via Leopardi	F. 8, mapp. 64
5	Fabbricato civile abitazione ex Cicconi (appartamento + garage)	Piazza Vittorio Emanuele III	F. 8, mapp. 63, sub 1 e 2
6	Fabbricato civile abitazione ex Malpiedi	Via Cavour	F. 8, mapp. 61
7	Edificio civile abitazione ex Meo (2 appartamenti)	Piazzale Corte 11	F. 8, part. 345
8	Locali ambulatorio medico	Via Cavour 6	
9	Palazzo Simonelli (struttura per attività ricettiva rurale)	Loc. Tribbio di Montalto	F. 12, mapp. 14, sub 5
10	Lotti edificabili (ex campo sportivo)	Via della Repubblica	F. 8, part. 314p-382p-142p-136p

### ALL."B" - BENI IMMOBILI DA DISMETTERE – ALIENARE

N°	DESCRIZIONE	UBICAZIONE	NOTE
1	Fabbricato civile abitazione ex Malpiedi	Via Cavour	F. 8, mapp. 51, sub 1
2	Edificio civile abitazione ex Meo (2 appartamenti)	Piazzale Corte 11	F. 8, part. 345

### ALL."C" - IMMOBILI INSERITI NEL PIANO TRIENNALE DI ALIENAZIONE

N°	DESCRIZIONE	UBICAZIONE	NOTE
1	Fabbricato civile abitazione ex Malpiedi	Via Cavour	F. 8, mapp. 51, sub 1
2	Edificio civile abitazione ex Meo (2 appartamenti)	Piazzale Corte 11	F. 8, part. 345

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

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

Con atto consiliare n. 19 del 25/11/2020 sono stati definiti i seguenti indirizzi ed obiettivi relativi revisione periodica delle partecipazioni ex-art. 20 D.Lgs. 19/8/2016, n. 175 e s.m.i. - ricognizione partecipazioni possedute al 31/12/2020. Individuazione partecipazioni da alienare o valorizzare:

### **Partecipazioni Dirette**

- Società ASSM S.p.A. con una quota del 0,003% - (mantenimento);
- Società UNIDRA S.c.a.r.l. con una quota del 1,505% - (cessione per aggregazione);
- Società COSMARI S.r.l. con una quota del 0,24% - (mantenimento);
- Società TASK S.r.l. con una quota del 0,02% - (mantenimento);

### **Partecipazioni Indirette detenute attraverso A.S.S.M. SpA**

- Società ESTRA PROMETEO S.p.A. con una quota del 2,55% - (mantenimento);
- Società S.I.G. S.p.A. con una quota del 0,90% - (mantenimento);
- Società SSM S.r.l. con una quota del 3,00% - (mantenimento);
- Società TSB S.r.l. con una quota del 100,00% - (mantenimento);
- Società COOPERFIDI ITALIA Soc. Coop con una quota del 0,07% - (mantenimento);
- Società CONFIDI Coop Marche con una quota del 0,37% - (mantenimento);
- Società UNIDRA S.c.a.r.l. con una quota del 0,10% - (cessione per aggregazione).

## **VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE**

La programmazione è stata effettuata sulla base degli indirizzi generali di governo provenienti dagli organi amministrativi. Le scelte strategiche effettuate in fase di programmazione sono state valutate in relazione alla conformità ai piani regionali e statali sulla scorta della necessità di tenere in considerazione le linee di indirizzo della programmazione sovracomunale. In questo modo, pertanto, le valutazioni dell'amministrazione comunale si sono inserite in un contesto armonico di livelli di svolgimento della funzione pubblica nell'ottica di coerenza tra i vari organi di governo territoriale.

Il fine della politica di bilancio adottata dall'Amministrazione comunale è stato quello di assicurare uno sviluppo equilibrato dell'intera comunità in quanto, anche a causa dell'aumento di competenze trasferite dallo Stato alle Regioni e da questi ai Comuni, il ricorso da parte dei cittadini ai servizi acquista sempre più un aspetto prioritario nella funzione vitale del Comune che si trasforma in un vero e proprio centro propulsore dello sviluppo locale.

Si precisa che l'attività programmatica e di bilancio del Comune viene indirizzata al risanamento dei danni causati dagli eventi sismici del 2016 che hanno gravemente colpito questo territorio con i relativi numerosi e complessi adempimenti da assolvere, con particolare riferimento alla messa in sicurezza, risanamento e ricostruzione di immobili pubblici e privati danneggiati ed all'assistenza alla popolazione colpita ed all'utilizzo dei rilevanti investimenti messi a disposizione dal PNNR e CIS SISMA.

*CESSAPALOMBO, lì 27.04.2022*

**Il Responsabile del Servizio Finanziario**

**Il Rappresentante Legale**

*f.to Il Sindaco – Dott.ssa Giuseppina Feliciotti*