



# COMUNE DI CAMPOREALE

CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO

## COPIA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

|  |  |
|--|--|
| N. <u>48</u> del Reg.<br>Del <u>03-05-2023</u> | <b>Oggetto: Approvazione Documento Unico di Programmazione (DUP) triennio 2023/2025.</b> |
|--|--|

L'anno duemilaventitre il giorno TRE del mese di MAGGIO <sup>ALLE ORE 13:15</sup> in seguito a regolare convocazione si è riunita la Giunta Comunale, con l'intervento dei Signori:

| COGNOME E NOME               | CARICA    |          |
|------------------------------|-----------|----------|
| CINO Dr. LUIGI               | SINDACO   | PRESENTI |
| LANFRANCA Dott.ssa FRANCESCA | V.SINDACO | ASSENTE  |
| CIACCIO NICOLA               | ASSESSORE | PRESENTI |
| SANTORO Dott.ssa KATIUSCIA   | ASSESSORE | ASSENTE  |
| PLAIA GAUDENZIA              | ASSESSORE | PRESENTI |

Partecipa alla seduta il Segretario Generale D.ssa Dorian NASTASI

Assume la Presidenza il Sindaco – Dr. Luigi Cino – il quale invita i componenti della Giunta Municipale all'esame della seguente proposta di deliberazione



## Il Responsabile del Settore Economico Finanziario

VISTO l'articolo 170 del Tuel secondo cui:

*“1. Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento Unico di Programmazione. Il Documento Unico di Programmazione ha carattere generale e costituisce la guida strategica ed operativa dell'ente.*

*2. Il Documento Unico di Programmazione si compone di due sezioni: la Sezione strategica e la Sezione operativa. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.*

*3. Il Documento Unico di Programmazione è predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.*

*4. Il Documento Unico di Programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione.*

*5. Nel regolamento di contabilità sono previsti i casi di inammissibilità e di improcedibilità per le deliberazioni del Consiglio e della Giunta che non sono coerenti con le previsioni del Documento Unico di Programmazione”;*

VISTO il punto 8 dell'allegato 4/1 (Principio applicato della programmazione) che definisce il contenuto del DUP semplificato per i comuni inferiori di 5000 abitanti;

VISTO l'art. 11 del Capo 2 “Il Documento Unico di Programmazione” del nuovo regolamento di contabilità comunale;

VISTI il d.lgs. n. 267/2000 e il d.lgs. n. 118/2011;

VISTO il decreto ministeriale del 19/04/2023 che differisce il termine di approvazione del Bilancio di Previsione 2023/2025 al 31/05/2023;

VISTI:

- il parere favorevole reso dal Responsabile del servizio in ordine alla regolarità tecnica, ai sensi dell'art. 49.1 del d.lgs. n. 267/2000 e s.m., da ultimo modificato dall'art. 3.1, lett. b), del d.l. 10 ottobre 2012, n. 174, convertito in l. 7 dicembre 2012, n. 213;
- il parere favorevole reso dal Responsabile di Ragioneria in ordine alla regolarità contabile, comportando il presente atto riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, ai sensi dell'art. 49.1 del d.lgs. n. 267/2000 e s.m., da ultimo modificato dall'art. 3.1, lett. b), del d.l. 10 ottobre 2012, convertito in l. 7 dicembre 2012, n. 213;

36 FACCIATE  
Allegato D.G.M.  
N° 48 / 2023

COMUNE DI CAMPOREALE

# DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) SEMPLIFICATO

PERIODO: 2023-2024-2025

**SOMMARIO**

PARTE PRIMA

ORIGINALE

## 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**

11/11/2019

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

- A. Entrate**  
Tributi e tariffe dei servizi pubblici  
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale  
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità
- B. Spese**  
Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;  
Programmazione triennale del fabbisogno di personale  
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi  
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche  
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi
- C. Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa**
- D. Principali obiettivi delle missioni attivate**
- E. Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali**
- F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica**
- G. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)**
- H. Altri eventuali strumenti di programmazione**

## PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento. Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente. Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

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

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

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

Secondo il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, anche i comuni di dimensione inferiore ai 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.

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

Il Comune di Camporeale è un piccolo centro agricolo della provincia di Palermo, con una superficie di 3872 chilometri quadrati, è posto nella parte orientale del Val di Mazara, a confine delle provincie di Agrigento, Trapani e Palermo. Distante 45 Km da Palermo, si trova a 440 m sul livello del mare, e alle falde delle colline: Cozzo di Cipolla, Cresta di S.Cosimo e Spezzapignatte (m 610), che sovrastano l'arena pianura di Mandriannuova e lo difendono dai venti. Il panorama che si presenta al visitatore è meraviglioso: colline, monti, pianure, da cui si scorgono i paesi limitrofi. All'orizzonte si scorge, da Corleone a Salemi, una meravigliosa catena di montagne che circondano da tutte le parti il territorio di Camporeale. Il paese ha un'economia d'basata sull'agricoltura, la lavorazione del legno (Pregevoli alcuni lavori

artigianali in legno di buona qualità) e oggi, con i suoi 1112 ettari di vigneti censiti dall'ISTAT nel 1990, Camporeale risulta comunque essere uno dei comuni maggiormente visitato della provincia, segno d'una significativa ripresa dell'attività enologica ( da segnalare la presenza della famosa industria enologica "Tenute Rapiatalà" , "Valdibella", "Alessandro di Camporeale"). Scarsissima, di contro, la presenza di altre colture arboree ( agrumi, frutteti vari), mentre su 2714 ettari di seminativi quai 2000 sono costituiti da solo frumento. Da non sottovalutare gli uliveti ( per la produzione dell'olio), grazie al clima e al terreno, ci offrono un prodotto delicato ma olo stesso tempo deciso. Il patrimonio zootecnico, discretamente, annovera 4760 capi ovini. A Camporeale risiedono 3146 abitanti alla data del 31/12/2020.

### **Risultanze della popolazione**

**Si riscontra nell'analisi dei dati della popolazione la costante diminuzione del numero di abitanti, dovuta ai pochi sbocchi occupazionali per le nuove generazioni.**

**Dette condizioni costringono i giovani camporealesi ad emigrare all'interno della nazione ed anche all'estero.**

Popolazione legale al censimento del n. 0

Popolazione residente alla fine del 2021 (*penultimo anno precedente*) n. **3.051** di cui:

maschi n. **1.508**

femmine n. **1.543**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **115**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **353**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **509**

in età adulta (30/65 anni) n. **1.429**

oltre 65 anni n. **618**

Nati nell'anno n. **19**

Deceduti nell'anno n. **44**

Saldo naturale: +/- **-25**

Immigrati nell'anno n. **48**

Emigrati nell'anno n. **83**

Saldo migratorio: +/- **-35**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **-60**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **5.649** abitanti

### **Risultanze del territorio**

Superficie Km<sup>q</sup> **38**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **0**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **31,00**

strade urbane Km **32,00**

strade locali Km **30,00**

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 **SI**

Altri strumenti urbanistici:

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

Accordi di programma n. \_\_\_\_\_ (da descrivere)

Convenzioni n. \_\_\_\_\_ (da descrivere)

Asili nido con posti n. **0**

Scuole dell'infanzia con posti n. **104**

Scuole primarie con posti n. **210**

Scuole secondarie con posti n. **148**

Strutture residenziali per anziani n. **0**

Farmacie Comunali n. **0**

Depuratori acque reflue n. **0**

Rete acquedotto Km **40,00**

Area verdi, parchi e giardini Km<sup>q</sup> **0,000**

Punti Luce Pubblica Illuminazione n. **1.260**

Rete gas Km **53,50**

Discariche rifiuti n. **0**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **0**

Veicoli a disposizione n. **3**

Altre strutture:

## 2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

I servizi locali vengono gestiti direttamente ad eccezione del servizio smaltimento rifiuti e manutenzione impianto di pubblica illuminazione che viene dato in appalto a ditte esterne.

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società Alto Belice Ambiente S.p.A (dichiarata fallita con decreto n. 226/2014)

S.R.R. ATO 14 - Provincia PA Ovest - Soc. Cons. a.r.l.

Società Alto Belice Corleonese S.r.l.

AMAP

Società partecipate

| Denominazione | Sito WEB | % Partecip. | Note | Scadenza Impegno | Oneri per l'ente | RISULTATI DI BILANCIO |           |           |
|---------------|----------|-------------|------|------------------|------------------|-----------------------|-----------|-----------|
|               |          |             |      |                  |                  | Anno 2021             | Anno 2020 | Anno 2019 |
|               |          | 0,00000     |      |                  | 0,00             | 0,00                  | 0,00      |           |

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

## 3 – Sostenibilità economico finanziaria

La situazione economico finanziaria dell'Ente consente la sostenibilità in termini di spesa delle previsioni previste in bilancio.-  
Situazione di cassa dell'ente

La situazione di cassa dell'Ente risulta positiva e non si è reso necessario il ricorso all'anticipazione di cassa da parte del

**Tesoriere.-**

Fondo cassa al 31/12/2021 (penultimo anno dell'esercizio precedente)

6.397.226,34

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2020 (anno precedente)

Fondo cassa al 31/12/2019 (anno precedente -1)

Fondo cassa al 31/12/2018 (anno precedente -2)

5.394.533,59  
2.264.214,52  
2.412.494,11

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

| Anno di riferimento | gg di utilizzo | costo interessi passivi |
|---------------------|----------------|-------------------------|
| 2021                | 0              | 0,00                    |
| 2020                | 0              | 0,00                    |
| 2019                | 0              | 0,00                    |

**Livello di indebitamento**

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

| Anno di riferimento | Interessi passivi impegnati (a) | Entrate accertate tit. 1-2-3 (b) | Incidenza (a/b) % |
|---------------------|---------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| 2021                | 0,00                            | 5.679.989,79                     | 0,00              |
| 2020                | 15.498,73                       | 5.227.964,12                     | 0,30              |
| 2019                | 20.606,74                       | 5.037.686,94                     | 0,41              |

**Debiti fuori bilancio riconosciuti anni 2019-2020-2021**

| Anno di riferimento | Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a) |
|---------------------|--|
| 2021                | 15.494,21                                      |
| 2020                | 178.331,77                                     |
| 2019                | 733.284,54                                     |

**Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui**

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente non ha rilevato disavanzo di amministrazione per cui non si è reso necessario alcun piano di rientro.

## Ripiano ulteriori disavanzi

Il comune di Camporeale da diversi esercizi risulta in avanzo di Amministrazione, per cui non si è reso necessario alcun ripiano.-

### 4 – Gestione delle risorse umane

Al fine di assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, ed alla sua evoluzione nel tempo si ritiene necessario adeguare la struttura rimodulando la dotazione organica prevedendo nel PIAO 2023/2025, anno 2023:

- assunzione di n. 1 assistente sociale a tempo indeterminato -part. time 18 ore settimanali ;
- n. 2 progressioni verticali, di cui n. 1 da ex B a ex C e n. 1 da ex C a ex D , mediante utilizzo delle risorse di cui all'art. c. 612 della legge 234/2021 (procedura transitoria) e, ove non sufficienti, con procedura ordinaria con oneri a carico del bilancio.
- assunzione per 12 mesi - part-time 18 settimanali di n. 1 Funzionario tecnico ex cat. D1 tramite procedura selettiva art. 110 del TUEL

Vengono inoltre confermati gli utilizzi a " scavalco" di eccedenza di n. 2 dipendenti di altri comuni, di cui n.1 Funzionario Tecnico ex cat. D1 per n. 6 ore settimanali e n. 1 Istruttore Tecnico cat. C1 per 18 ore settimanali.

Si da' atto che nell'Ente non sono presenti dipendenti in eccedenza e le funzioni dei settori sono garantite in ragione all'apporto del personale e che per l'anno 2023 l'Ente non deve avviare procedure per la dichiarazione di esubero .

**Ai sensi dell'art.109. 2° comma e dell'art.20, 10° comma del D.Lgs 18 agosto 2000, n 267 -TUEL e dell'art.34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative, allo stato attuale risultano conferite ai sotto elencati Funzionari:**

| SETTORE  |   |
|--|---|
| DIPENDENTE   |   |
| Responsabile Settore 1 Servizio Economico Finanziario e tributario | Rag. Antonella LIPARI   |
| Responsabile Settore 2 Affari Generali e servizi alle persone      | Segretario Comunale   |
| Responsabile Settore 3 Tecnico Urbanistico- Suap e lavori Pubblici | Arch.Maurizio Parisi o altri in convenzione o contratto di collaborazione - Art. 1210 TUEL. |
| Responsabile Settore 4 Ordine Pubblico e Protezione Civile         | Comando Polizia Municipale Candido Remiglio   |

## Personale

Personale in servizio al 31/12/2021 (anno precedente l'esercizio in corso)

| Categoria    | Numero | Tempo indeterminato | Altre tipologie |
|--------------|--------|---------------------|-----------------|
| Categoria A  | 26     | 26                  | 0               |
| Categoria B1 | 11     | 11                  | 0               |
| Categoria B3 | 7      | 7                   | 0               |
| Categoria C  | 27     | 27                  | 0               |
| Categoria D1 | 1      | 1                   | 0               |
| Categoria D3 | 1      | 1                   | 0               |
| TOTALE       | 73     | 73                  | 0               |

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2021:

73

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

| Anno di riferimento | Dipendenti | Spesa di personale | Incidenza % spesa personale/spesa corrente |
|---------------------|------------|--------------------|--|
| 2021                | 0          | 1.862.929,40       | 42,56                                      |
| 2020                | 0          | 2.058.335,13       | 47,15                                      |
| 2019                | 0          | 2.213.471,23       | 47,61                                      |
| 2018                | 0          | 2.142.899,87       | 42,52                                      |
| 2017                | 0          | 2.130.748,37       | 44,73                                      |

## 5 – Vincoli di finanza pubblica

Nelle previsioni di bilancio del triennio 2023/2025 risultano rispettati i vincoli di finanza pubblica previste dalle norme vigenti.  
**Rispetto dei vincoli di finanza pubblica**

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

L'Ente negli esercizi precedenti non 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.



## **UNIFICAZIONE IMU-TASI**

La Legge 27 dicembre 2019, n. 160, (Legge di bilancio 2020), ai commi dal 738 al 742 ha istituito la nuova IMU con l'accorpamento alla stessa della TASI, basata solamente sui presupposti impositivi del possesso degli immobili.

### **Imposta municipale propria – Imu**

La nuova IMU è ora disciplinata dai commi da 738 a 742 della legge 27/12/2019, n. 160.

In proposito, si segnala che l'Ente intende confermare l'aliquota ordinaria nell'importo minimo di legge;

La previsione complessiva del gettito Imu 2023, iscritta in bilancio, è quantificata in € 292.000,00, tenuto conto della banca dati in possesso dell'Ente, fermo restando che l'accertamento sarà effettuato per cassa.

### **RECUPERO EVASIONE IMU - TASI:**

#### **Recupero evasione ImuTASI**

Si riportano i dati principali :

- IMU-TASI anni pregressi pari a € 300.000,00.

Tale importo comprende ruoli coattivi da emettere relativi ad accertamenti per anni precedenti.

Una quota è stata prevista a FCDE.

#### **ADDITIONALE COMUNALE IRPEF:**

L'Ente non ha istituito l'addizionale Comunale IRPEF

#### **TASSA RIFIUTI – TARI:**

La TARI prevista nei bilanci di previsione 2023/2024/2025 risulta pari all'importo del piano economico finanziario dei rifiuti approvato per l'anno 2023. Una quota è stata prevista a fondo crediti.

**Quadro riassuntivo di competenza**

| ENTRATE   | TREND STORICO          |                        |                      |                      |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      |                      |                      | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |  |
|---|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---|--|
|   | 2020<br>(accertamenti) | 2021<br>(accertamenti) | 2022<br>(previsioni) | 2023<br>(previsioni) | 2024<br>(previsioni) | 2025<br>(previsioni)       | 2026<br>(previsioni) | 2027<br>(previsioni) | 2028<br>(previsioni) | 2029<br>(previsioni) |   |  |
|   | 1                      | 2                      | 3                    | 4                    | 5                    | 6                          | 7                    | 8                    | 9                    |                      |   |  |
| Tributarie  | 1.955.831,28           | 2.567.838,84           | 2.238.057,66         | 2.267.231,00         | 2.238.227,00         | 2.214.727,00               |                      |                      |                      |                      |   |  |
| Contributi e trasferimenti correnti   | 3.197.150,58           | 3.038.709,11           | 3.410.953,54         | 3.523.843,30         | 3.219.266,00         | 3.088.913,23               |                      |                      |                      |                      |   |  |
| Extratributarie   | 74.982,26              | 73.441,84              | 246.100,00           | 328.500,00           | 205.500,00           | 205.500,00                 |                      |                      |                      |                      |   |  |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>  | <b>5.227.964,12</b>    | <b>5.679.989,79</b>    | <b>5.895.111,20</b>  | <b>6.119.574,30</b>  | <b>5.662.993,00</b>  | <b>5.509.140,23</b>        |                      |                      |                      |                      |   |  |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti                           | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       |                      |                      |                      |                      |   |  |
| Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti                                | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       |                      |                      |                      |                      |   |  |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti  | 20.094,00              | 19.633,83              | 196.115,54           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       |                      |                      |                      |                      |   |  |
| <b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>           | <b>5.248.058,12</b>    | <b>5.699.623,62</b>    | <b>6.091.226,74</b>  | <b>6.119.574,30</b>  | <b>5.662.993,00</b>  | <b>5.509.140,23</b>        |                      |                      |                      |                      |   |  |
| alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti) | 189.015,21             | 257.539,58             | 456.212,96           | 478.794,44           | 397.000,00           | 397.000,00                 |                      |                      |                      |                      |   |  |
| - di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti                    | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       |                      |                      |                      |                      |   |  |
| Accensione mutui passivi  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       |                      |                      |                      |                      |   |  |
| Altre accensione di prestiti  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       |                      |                      |                      |                      |   |  |
| Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti                 | 469.937,97             | 516.453,97             | 750.053,09           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       |                      |                      |                      |                      |   |  |
| Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale                                  | 658.953,18             | 773.993,55             | 1.206.266,05         | 478.794,44           | 397.000,00           | 397.000,00                 |                      |                      |                      |                      |   |  |
| <b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>                         | <b>1.148.891,15</b>    | <b>1.290.447,52</b>    | <b>1.956.319,14</b>  | <b>478.794,44</b>    | <b>397.000,00</b>    | <b>397.000,00</b>          |                      |                      |                      |                      |   |  |
| Riscossione crediti   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                       |                      |                      |                      |                      |   |  |
| Anticipazioni di cassa  | 0,00                   | 0,00                   | 500.000,00           | 500.000,00           | 500.000,00           | 500.000,00                 |                      |                      |                      |                      |   |  |
| <b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>   | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            | <b>500.000,00</b>    | <b>500.000,00</b>    | <b>500.000,00</b>    | <b>500.000,00</b>          |                      |                      |                      |                      |   |  |
| <b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>  | <b>5.907.011,30</b>    | <b>6.473.617,17</b>    | <b>7.797.492,79</b>  | <b>7.098.368,74</b>  | <b>6.559.993,00</b>  | <b>6.406.140,23</b>        |                      |                      |                      |                      |   |  |

**Quadro riassuntivo di cassa**

| ENTRATE                             | TREND STORICO         |                       |                            |                            | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      |                      | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---|
|                                     | 2020<br>(riscossioni) | 2021<br>(riscossioni) | 2022<br>(previsioni cassa) | 2023<br>(previsioni cassa) | 2024<br>(previsioni)       | 2025<br>(previsioni) | 2026<br>(previsioni) | 2027<br>(previsioni) |   |
|                                     | 1                     | 2                     | 3                          | 4                          | 5                          | 6                    | 7                    | 8                    |   |
| Tributarie                          | 5.041.640,50          | 2.598.519,08          | 5.373.397,16               | 6.656.777,24               | 23.883                     |                      |                      |                      |   |
| Contributi e trasferimenti correnti | 3.186.334,03          | 3.195.927,89          | 4.435.739,92               | 4.011.129,31               | - 9.572                    |                      |                      |                      |   |

|   |              |              |               |               |         |  |  |  |  |
|---|--------------|--------------|---------------|---------------|---------|--|--|--|--|
| Extratributarie   |              |              |               |               |         |  |  |  |  |
| <b>TOTALE ENTRATE CORENTI</b>   | 58.852,25    | 62.854,45    | 265.408,85    | 342.047,27    | 29.875  |  |  |  |  |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti                           | 8.286.826,78 | 5.857.301,42 | 10.074.545,93 | 11.009.953,82 | 9.284   |  |  |  |  |
| Fondo di cassa utilizzato per spese correnti  | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,000   |  |  |  |  |
| <b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>            | 8.286.826,78 | 5.857.301,42 | 10.074.545,93 | 11.009.953,82 | 9.284   |  |  |  |  |
| alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti) | 351.978,70   | 67.334,25    | 941.269,86    | 851.312,99    | - 9.556 |  |  |  |  |
| - di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti                    | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,000   |  |  |  |  |
| Accensione mutui passivi  | 0,00         | 0,00         | 250.256,48    | 250.256,48    | 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>                         | 351.978,70   | 67.334,25    | 1.191.526,34  | 1.101.569,47  | - 7.549 |  |  |  |  |
| Riscossione crediti   | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,000   |  |  |  |  |
| Anticipazioni di cassa  | 0,00         | 0,00         | 500.000,00    | 500.000,00    | 0,000   |  |  |  |  |
| <b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>   | 0,00         | 0,00         | 500.000,00    | 500.000,00    | 0,000   |  |  |  |  |
| <b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>  | 8.638.805,48 | 5.924.635,67 | 11.766.072,27 | 12.611.523,29 | 0,000   |  |  |  |  |

### IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

|                                   | 2022   |        | 2023 |      | GETTITO |      |
|-----------------------------------|--------|--------|------|------|---------|------|
|                                   | 2022   | 2023   | 2022 | 2023 | 2022    | 2023 |
| Prima casa                        |        |        |      |      |         |      |
| Altri fabbricati residenziali     | 0,0000 | 0,0000 | 0,00 | 0,00 | 0,00    | 0,00 |
| Altri fabbricati non residenziali | 0,0000 | 0,0000 | 0,00 | 0,00 | 0,00    | 0,00 |
| Terreni                           | 0,0000 | 0,0000 | 0,00 | 0,00 | 0,00    | 0,00 |
| Aree fabbricabili                 | 0,0000 | 0,0000 | 0,00 | 0,00 | 0,00    | 0,00 |
| <b>TOTALE</b>                     | 0,0000 | 0,0000 | 0,00 | 0,00 | 0,00    | 0,00 |

### Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate al mantenimento delle tariffe esistenti senza alcun aumento della pressione tributaria.

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

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà attivarsi nella predisposizione degli atti propedeutici necessari per le richieste dei finanziamenti messi a disposizione del governo nazionale e regionale.

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

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non prevede il ricorso ad alcun indebitamento.

## PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2023

| <b>ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE</b><br><i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i><br>ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000 |     |                     |                     |                     | COMPETENZA<br>ANNO 2023 | COMPETENZA<br>ANNO 2024 | COMPETENZA<br>ANNO 2025 |
|---|-----|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)   | (+) | 2.567.838,84        | 2.125.000,00        | 2.125.000,00        |                         |                         |                         |
| 2) Trasferimenti correnti (Titolo II)   | (+) | 3.038.709,11        | 3.118.347,12        | 3.071.597,56        |                         |                         |                         |
| 3) Entrate extratributarie (Titolo III)   | (+) | 73.441,84           | 168.100,00          | 168.100,00          |                         |                         |                         |
| <b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>  |     | <b>5.679.989,79</b> | <b>5.411.447,12</b> | <b>5.364.697,56</b> |                         |                         |                         |
| <b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI</b>   |     |                     |                     |                     |                         |                         |                         |
| Livello massimo di spesa annuale <sup>(1)</sup>   |     |                     |                     |                     |                         |                         |                         |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente <sup>(2)</sup>                       | (+) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                         |                         |                         |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso   | (-) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                         |                         |                         |
| Contributi erariali in c/interessi su mutui   | (-) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                         |                         |                         |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento  | (+) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                         |                         |                         |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi   | (+) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                         |                         |                         |
| <b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>  |     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |                         |                         |                         |
| Debito contratto al 31/12/esercizio precedente  |     |                     |                     |                     |                         |                         |                         |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso  | (+) | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                         |                         |                         |
| <b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>  | (+) | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |                         |                         |                         |
| <b>DEBITO POTENZIALE</b>  |     |                     |                     |                     |                         |                         |                         |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento                        |     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                         |                         |                         |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento  |     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                         |                         |                         |

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali, in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, 18 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

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

**B - Spese**

## **Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali**

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione delle entrate corrente acquisibili onde evitare il mancato raggiungimento degli equilibri di bilancio.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività finalizzandola alla copertura dei servizi essenziali e, ove possibile, compatibilmente con le risorse a disposizione assicurare altri servizi necessari, seppur non indispensabili, in particolare quelli a supporto delle fasce deboli della popolazione residente.-

## **Programmazione triennale del fabbisogno di personale**

Al fine di assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, ed alla sua evoluzione nel tempo si ritiene necessario adeguare la struttura rimodulando la dotazione organica prevedendo nel PIAO 2023/2025, anno 2023:

- assunzione di n. 1 assistente sociale a tempo indeterminato -part. time 18 ore settimanali ;
- n. 2 progressioni verticali, di cui n. 1 da ex B a ex C e n. 1 da ex C a ex D , mediante utilizzo delle risorse di cui all'art. c. 612 della legge 234/2021 (procedura transitoria) e, ove non sufficienti, con procedura ordinaria con oneri a carico del bilancio.
- assunzione per 12 mesi - part-time 18 settimanali di n. 1 Funzionario tecnico ex cat. D1 tramite procedura selettiva art. 110 del TUEL

Vengono inoltre confermati gli utilizzi a " scavalco" di eccedenza di n. 2 dipendenti di altri comuni, di cui n.1 Funzionario Tecnico ex cat. D1 per n. 6 ore settimanali e n. 1 Istruttore Tecnico cat. C1 per 18 ore settimanali.

Si da' atto che nell'Ente non sono presenti dipendenti in eccedenza e le funzioni dei settori sono garantite in ragione all'apporto del personale e che per l'anno 2023 l'Ente non deve avviare procedure per la dichiarazione di esubero .

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

Vedi deliberazione della G.M. allegata.-

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

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

| TIPOLOGIA RISORSE | Disponibilità finanziaria |      | Importo totale |
|-------------------|---------------------------|------|----------------|
|                   | 2023                      | 2024 |                |
| <b>Totale</b>     | 0,00                      | 0,00 | 0,00           |

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

**ALLEGATO II – SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CAMPOREALE**

**ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA**

| Numero intervento<br>CUI<br>(1) | Cod. Financ.<br>Aut. Inv. | Prima<br>annualità del<br>programma<br>per la quale<br>è stato<br>autorizzato<br>l'impiego | Prima<br>annualità della<br>quale si<br>tratta<br>dell'acquisto<br>e l'importo<br>affidamento | Codice CUP<br>(2) | Acquisto<br>comprensivo di<br>stra-acquisto<br>programmi di<br>interventi<br>diversi | Con nuovo o<br>nuova<br>acquisizione<br>completa<br>dell'importo<br>completato<br>dell'importo<br>completato | Lotto<br>funzionale<br>(4) | Ambito<br>geografico di<br>intervento<br>(Regionale) | Settore<br>(5) | DESCRIZIONE<br>DELL'ACQUISTO | Livello di<br>priorità<br>(6) | Rifer. del<br>procedimento<br>(7) | Durata del<br>contratto<br>(8) | L'acquisto<br>prevede<br>il rinnovo<br>dell'importo<br>in essere | STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO |      | CATEGORIA DI ECONOMIA<br>E SOGGETTO<br>AGGREGATORE AL QUALE<br>L'ESPLETAMENTO DELLA<br>PROCESSIONE È<br>AFFIDAMENTO |        | Acquisto<br>a volume<br>variabile<br>secondo<br>la<br>prognosi<br>(11) | Tab. B.3 |
|---------------------------------|---------------------------|--|---|-------------------|--|--|----------------------------|--|----------------|------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|-------------------------------|------|---|--------|--|----------|
|                                 |                           |  |   |                   |  |  |                            |  |                |                              |                               |                                   |                                |  | 2023                          | 2024 | Importo   | Tipol. |  |          |
|                                 |                           |  |   |                   |  |  |                            |  |                |                              |                               |                                   |                                |  | 0,00                          | 0,00 | 0,00  |        |  | 0,00     |

- Note**
- (1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
  - (2) Indica il CUP (Cfr. articolo 3 comma 5)
  - (3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente
  - (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs. 50/2016
  - (5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S= CPV>48
  - (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11
  - (7) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
  - (8) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
  - (9) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
  - (10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)
  - (11) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art. 7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
  - (12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

- Tabella B.1**
1. priorità massima
  2. priorità media
  3. priorità minima
- Tabella B.2**
1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b)
  2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c)
  3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d)
  4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e)
  5. modifica ex art.7 comma 9

**ALLEGATO II – SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CAMPOREALE**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITÀ  
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

| CODICE UNICO INTERVENTO – CUI | CUP | DESCRIZIONE ACQUISTO | IMPORTO INTERVENTO | Livello di priorità | Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1) |
|-------------------------------|-----|----------------------|--------------------|---------------------|---|
|-------------------------------|-----|----------------------|--------------------|---------------------|---|

Note

(1) Breve descrizione del motivo

**Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche**

Vedi delibera di G.M. allegata.

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

**QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA <sup>(1)</sup>**

| TIPOLOGIA RISORSE | Disponibilità finanziaria |      | Importo totale |
|-------------------|---------------------------|------|----------------|
|                   | 2023                      | 2024 |                |
| Totale            | 0,00                      | 0,00 | 0,00           |

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

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

**ELENCO OPERE INCOMPIUTE**

| CUP<br>(1) | Descrizione opera | Determinazioni<br>dell'<br>amministrat. | Ambito di<br>interesse<br>dell'opera | Area ultimo<br>quadro<br>economico<br>approvato | Importo<br>completato<br>dell'intervento<br>(2) | Importo<br>complessivo lavori<br>(2) | Quelli necessari<br>per l'ultime<br>del lavori | Importo ultimo<br>SAL | Percentuale<br>avanzamento<br>lavori<br>(3) | Causa per la<br>quale<br>l'opera<br>è<br>incompiuta | L'opera è<br>attualmente<br>realizzata<br>perché<br>non<br>collettività? | Stato di<br>realizzazione<br>secondo<br>DM 4/22/013 | Possibile<br>utilizzo<br>ridimensionato<br>dell'opera | Destinazione<br>d'uso | Cessione a<br>titolo di<br>comodato<br>per la<br>realizzazione di<br>altra opera<br>secondo<br>art. 191 del Codice | Vendita ovvero<br>demolizione | Parte di<br>investimento<br>realizzato |  |
|------------|-------------------|---|--------------------------------------|---|---|--------------------------------------|--|-----------------------|---|---|--|---|---|-----------------------|--|-------------------------------|--|--|
|            |                   | Tabella B.1                             | Tabella B.2                          |   | 0,00  | 0,00                                 | 0,00   | 0,00                  |   | Tabella B.3   | Tabella B.4  | Tabella B.5   | 191 del Codice  | (4)                   |  |                               |  |  |
|            |                   |   |                                      |   | 0,00  | 0,00                                 | 0,00   | 0,00                  |   |   |  |   |   |                       |  |                               |  |  |

**Note**

(1) Indica il CUP del progetto di riferimento nel quale l'opera incompiuta rientra; è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003

(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato

(3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato

(4) In caso di vendita/l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi dei programmi di cui alla scheda D

**Tabella B.1**

a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento e alla fruibilità dell'opera

b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi

c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi

**Tabella B.2**

a) nazionale

b) regionale

**Tabella B.3**

a) mancanza di fondi

b) cause tecniche, protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale

c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge

d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

**Tabella B.4**

a) lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 4/22/013)

b) lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi (Art. 1 c2 lettera b), DM 4/22/013)

**Tabella B.5**

a) prevista in progetto

b) prevista da quella prevista in progetto

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

**ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI**

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

| Codice univoco immobile (1) | Riferimento CUI intervento (2) | Riferimento CUP Opera Incompiuta (3) | Descrizione immobile | Codice Istat |      | Localizzazione - CODICE NUTS | Trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1 art. 191 | Immobili disponibili ex articolo 21 comma 9 | Già incluso in programma di cui art.27 DL 28/7/01, convertito dalla L. 27/02/01 | Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera al cui titolo si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse Tabella C.4 | Valore stimato |      |      |      |
|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------------|--------------|------|------------------------------|---|---|---|--|----------------|------|------|------|
|                             |                                |                                      |                      | Reg          | Prov |                              |   |   |   |  | Com            | 2023 | 2024 | 2025 |
|                             |                                |                                      |                      |              |      |                              |   |   |   |  | 0,00           | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**Note**

- (1) Codice obbligatorio; numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "T" ad identificare l'oggetto immobile e distinguere dall'intervento di cui al codice CUI + progressivo di 5 cifre
- (2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione
- (3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

Tabella C.1

- 1. no
- 2. parziale
- 3. totale

Tabella C.2

- 1. no
- 2. sì, cessione
- 3. sì, in diritto di godimento, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente commessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3

- 1. no
- 2. sì, come valorizzazione
- 3. sì, come alienazione

Tabella C.4

- 1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
- 2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
- 3. vendita al mercato privato



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

**INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE**

| CODICE UNICO INTERVENTO – CUI | CUP | DESCRIZIONE INTERVENTO | RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO | Importo annualità | IMPORTO INTERVENTO | Finalità<br>Tabella E.1 | Livello di priorità | Conformità Urbanistica | Verifica vincoli ambientali | LIVELLO DI PROGETTAZIONE<br>Tabella E.2 | CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO<br>Codice AUSA | Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*) |
|-------------------------------|-----|------------------------|-------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|-----------------------------|---|---|---|
|                               |     |                        |                               |                   |                    |                         |                     |                        |                             |   |   |   |

**Note**

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

**Tabella E.1**

- ADN – Adeguamento normativo
- AMB – Qualità ambientale
- COP – Completamento Opera Incompiuta
- CPA – Conservazione del patrimonio
- MIS – Miglioramento e incremento di servizio
- URB – Qualità urbana
- VAB – Valorizzazione beni vincolati
- DEM – Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili
- DEOP – Demolizione opere preesistenti

**Tabella E.2**

1. progetto di fattibilità tecnico – economica; "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
2. progetto di fattibilità tecnico – economica; "documento finale"
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo

ALLEGATO I – SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CAMPOREALE

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE  
E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

| CODICE UNICO INTERVENTO – CUI            | CUP | DESCRIZIONE INTERVENTO | IMPORTO INTERVENTO | Livello di priorità | Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1) |
|--|-----|------------------------|--------------------|---------------------|---|
| Note<br>(1) Breve descrizione del motivo |     |                        |                    |                     |   |

**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.

- Lavori di realizzazione del progetto Piazza e riqualificazione urbana. -

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

Gli equilibri di bilancio risultano assicurati come risulta dai prospetti contabili. -  
In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà monitorare l'andamento della gestione finanziaria. -

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

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO  | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 | COMPETENZA ANNO 2025 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio   | 6.900.357,17         |                      |                      |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00<br>di cui per estinzione anticipata di prestiti   | 6.119.574,30         | 5.662.993,00         | 5.509.140,23         |
| 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<br>di cui fondo pluriennale vincolato<br>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità  | 6.003.991,60         | 5.576.810,30         | 5.494.857,53         |
| 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<br>di cui per estinzione anticipata di prestiti<br>di cui Fondo anticipazioni di liquidità                             | 85.000,00            | 86.000,00            | 14.100,00            |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)   | 338.400,00           | 338.400,00           | 338.400,00           |
|  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
|  | 30.582,70            | 182,70               | 182,70               |
| <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><br>di cui per estinzione anticipata di prestiti  | 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<br>di cui per estinzione anticipata di prestiti                            | 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   | 30.582,70            | 182,70               | 182,70               |
| 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>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |

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

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO   |         | COMPETENZA<br>ANNO 2023              | COMPETENZA<br>ANNO 2024 | COMPETENZA<br>ANNO 2025 |
|---|---------|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)   | (+) (+) | 588.000,00                           |                         |                         |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata  | (+) (+) | 0,00                                 | 0,00                    | 0,00                    |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00  | (+) (+) | 478.794,44                           | 397.000,00              | 397.000,00              |
| 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    | (+) (+) | 30.582,70                            | 182,70                  | 182,70                  |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti   | (-) (-) | 0,00                                 | 0,00                    | 0,00                    |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale<br><i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>                                  | (-) (-) | 1.097.377,14<br>0,00                 | 397.182,70<br>0,00      | 397.182,70<br>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>0,00</b>                          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|   |         | <b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b> |                         | <b>0,00</b>             |

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

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO   |     | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 | COMPETENZA ANNO 2025 |
|---|-----|----------------------|----------------------|----------------------|
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine                      | (+) | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine                | (+) | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+) | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine                        | (-) | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine                  | (-) | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie         | (-) | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>EQUILIBRIO FINALE</b>  |     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>  |     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |

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

|  |     |             |             |             |
|--|-----|-------------|-------------|-------------|
| Equilibrio di parte corrente (O)   |     | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità | (-) | 0,00        |             |             |
| <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> |

(1) 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.

(2) 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 riscossioni 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 riscossioni crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

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

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessioni 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 concessioni 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. È 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 registrata negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata al rafforzamento dell'attività di riscossione dei residui attivi dei tributi comunali il cui tasso di riscossione risulta particolarmente basso.-

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

| ENTRATE  | CASSA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 | COMPETENZA ANNO 2025 | SPESE  | CASSA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 | COMPETENZA ANNO 2025 |
|--|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                     | 6.900.357,17    | 588.000,00           | 0,00                 | 0,00                 | Disavanzo di amministrazione <sup>(1)</sup>                                |                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Utilizzo avanzo di amministrazione   |                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contrattati <sup>(2)</sup> |                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Fondo pluriennale vincolato  |                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | Titolo 1 - Spese correnti  | 6.972.131,44    | 6.003.991,90         | 5.576.810,30         | 5.494.857,53         |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 6.656.777,24    | 2.267.231,00         | 2.238.227,00         | 2.214.727,00         | - di cui fondo pluriennale vincolato                                       |                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti  | 4.011.129,31    | 3.523.843,30         | 3.219.266,00         | 3.088.913,23         | Titolo 2 - Spese in conto capitale   |                 |                      |                      |                      |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie   | 342.047,27      | 328.500,00           | 205.500,00           | 205.500,00           | - di cui fondo pluriennale vincolato                                       | 2.205.696,37    | 1.097.377,14         | 397.182,70           | 397.182,70           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale   | 651.312,99      | 478.794,44           | 397.000,00           | 397.000,00           | Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie                    |                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 0,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | - di cui fondo pluriennale vincolato                                       |                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Totale entrate finali .....  | 11.861.266,81   | 6.598.368,74         | 6.059.993,00         | 5.906.140,23         | Totale spese finali .....  | 9.177.827,81    | 7.101.368,74         | 5.973.993,00         | 5.882.040,23         |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti  | 250.256,48      | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | Titolo 4 - Rimborso di prestiti  | 85.000,00       | 85.000,00            | 86.000,00            | 14.100,00            |
| Titolo 7 - Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere                      | 500.000,00      | 500.000,00           | 500.000,00           | 500.000,00           | - di cui Fondo anticipazioni di liquidità                                  |                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro                      | 5.429.116,60    | 5.342.000,00         | 5.342.000,00         | 5.342.000,00         | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere           | 500.000,00      | 500.000,00           | 500.000,00           | 500.000,00           |
| Totale titoli  | 18.040.639,69   | 12.440.368,74        | 11.901.993,00        | 11.748.140,23        | Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro                         | 5.425.324,52    | 5.342.000,00         | 5.342.000,00         | 5.342.000,00         |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE   | 24.940.997,06   | 13.028.368,74        | 11.901.993,00        | 11.748.140,23        | Totale titoli  | 15.188.152,33   | 13.028.368,74        | 11.901.993,00        | 11.748.140,23        |
| Fondo di cassa finale presunto   | 9.752.844,73    |                      |                      |                      | TOTALE COMPLESSIVO SPESE   | 15.188.152,33   | 13.028.368,74        | 11.901.993,00        | 11.748.140,23        |

(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)

|                 |           |   |
|-----------------|-----------|---|
| <b>MISSIONE</b> | <b>01</b> | <b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>                |
| <b>MISSIONE</b> | <b>02</b> | <b>Giustizia</b>  |
| <b>MISSIONE</b> | <b>03</b> | <b>Ordine pubblico e sicurezza</b>                                  |
| <b>MISSIONE</b> | <b>04</b> | <b>Istruzione e diritto allo studio</b>                             |
| <b>MISSIONE</b> | <b>05</b> | <b>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>  |
| <b>MISSIONE</b> | <b>06</b> | <b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                    |
| <b>MISSIONE</b> | <b>07</b> | <b>Turismo</b>  |
| <b>MISSIONE</b> | <b>08</b> | <b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 |
| <b>MISSIONE</b> | <b>09</b> | <b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> |
| <b>MISSIONE</b> | <b>10</b> | <b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>                            |
| <b>MISSIONE</b> | <b>11</b> | <b>Soccorso civile</b>  |
| <b>MISSIONE</b> | <b>12</b> | <b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>                |
| <b>MISSIONE</b> | <b>13</b> | <b>Tutela della salute</b>  |

|                 |           |   |
|-----------------|-----------|---|
| <b>MISSIONE</b> | <b>14</b> | <b>Sviluppo economico e competitività</b>                     |
| <b>MISSIONE</b> | <b>15</b> | <b>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>  |
| <b>MISSIONE</b> | <b>16</b> | <b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>          |
| <b>MISSIONE</b> | <b>17</b> | <b>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>     |
| <b>MISSIONE</b> | <b>18</b> | <b>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b> |
| <b>MISSIONE</b> | <b>19</b> | <b>Relazioni internazionali</b>                               |
| <b>MISSIONE</b> | <b>20</b> | <b>Fondi e accantonamenti</b>                                 |
| <b>MISSIONE</b> | <b>50</b> | <b>Debito pubblico</b>  |
| <b>MISSIONE</b> | <b>60</b> | <b>Anticipazioni finanziarie</b>                              |
| <b>MISSIONE</b> | <b>99</b> | <b>Servizi per conto terzi</b>                                |

**QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE**

| Codice missione | ANNO 2023      |                        |   | ANNO 2024    |                |                        | ANNO 2025                                 |              |                |                        |   |              |
|-----------------|----------------|------------------------|---|--------------|----------------|------------------------|---|--------------|----------------|------------------------|---|--------------|
|                 | 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               | 2.192.308,77   | 265.828,00             | 0,00                                      | 2.458.136,77 | 1.938.398,00   | 55.600,00              | 0,00                                      | 1.993.998,00 | 1.943.691,00   | 55.600,00              | 0,00                                      | 1.999.291,00 |
| 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               | 263.650,00     | 6.375,00               | 0,00                                      | 270.025,00   | 255.650,00     | 6.375,00               | 0,00                                      | 262.025,00   | 255.650,00     | 6.375,00               | 0,00                                      | 262.025,00   |
| 4               | 485.300,00     | 1.000,00               | 0,00                                      | 486.300,00   | 463.800,00     | 1.000,00               | 0,00                                      | 464.800,00   | 463.800,00     | 1.000,00               | 0,00                                      | 464.800,00   |
| 5               | 83.700,00      | 0,00                   | 0,00                                      | 83.700,00    | 56.700,00      | 0,00                   | 0,00                                      | 56.700,00    | 56.700,00      | 0,00                   | 0,00                                      | 56.700,00    |

|        | 24.500,00    | 110.000,00   | 0,00 | 134.500,00   | 22.000,00    | 0,00 | 0,00 | 22.000,00    | 22.000,00    | 0,00 | 0,00 | 22.000,00    | 22.000,00    | 0,00 | 0,00 | 22.000,00    |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|------|--------------|--------------|------|------|--------------|--------------|------|------|--------------|
| 6      | 34.500,00    | 0,00         | 0,00 | 34.500,00    | 31.500,00    | 0,00 | 0,00 | 31.500,00    | 31.500,00    | 0,00 | 0,00 | 31.500,00    | 31.500,00    | 0,00 | 0,00 | 31.500,00    |
| 7      | 88.566,23    | 422.174,14   | 0,00 | 510.540,37   | 79.366,23    | 0,00 | 0,00 | 322.573,93   | 79.366,23    | 0,00 | 0,00 | 322.573,93   | 79.366,23    | 0,00 | 0,00 | 322.573,93   |
| 8      | 674.031,00   | 50.000,00    | 0,00 | 724.031,00   | 676.387,00   | 0,00 | 0,00 | 676.387,00   | 676.387,00   | 0,00 | 0,00 | 676.387,00   | 676.387,00   | 0,00 | 0,00 | 676.387,00   |
| 9      | 295.000,00   | 190.000,00   | 0,00 | 485.000,00   | 285.000,00   | 0,00 | 0,00 | 285.000,00   | 285.000,00   | 0,00 | 0,00 | 285.000,00   | 285.000,00   | 0,00 | 0,00 | 285.000,00   |
| 10     | 39.800,00    | 2.000,00     | 0,00 | 41.800,00    | 29.300,00    | 0,00 | 0,00 | 29.300,00    | 29.300,00    | 0,00 | 0,00 | 29.300,00    | 29.300,00    | 0,00 | 0,00 | 29.300,00    |
| 11     | 1.311.646,53 | 50.000,00    | 0,00 | 1.361.646,53 | 1.256.333,00 | 0,00 | 0,00 | 1.256.333,00 | 1.256.333,00 | 0,00 | 0,00 | 1.256.333,00 | 1.256.333,00 | 0,00 | 0,00 | 1.256.333,00 |
| 12     | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00         |
| 13     | 99.253,27    | 0,00         | 0,00 | 99.253,27    | 99.253,29    | 0,00 | 0,00 | 99.253,29    | 99.253,29    | 0,00 | 0,00 | 99.253,29    | 99.253,29    | 0,00 | 0,00 | 99.253,29    |
| 14     | 2.600,00     | 0,00         | 0,00 | 2.600,00     | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00         |
| 15     | 30.000,00    | 0,00         | 0,00 | 30.000,00    | 26.200,00    | 0,00 | 0,00 | 26.200,00    | 26.200,00    | 0,00 | 0,00 | 26.200,00    | 26.200,00    | 0,00 | 0,00 | 26.200,00    |
| 16     | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00         |
| 17     | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00         |
| 18     | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00         |
| 19     | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00         |
| 20     | 370.535,80   | 0,00         | 0,00 | 370.535,80   | 368.922,78   | 0,00 | 0,00 | 368.922,78   | 368.922,78   | 0,00 | 0,00 | 368.922,78   | 368.922,78   | 0,00 | 0,00 | 368.922,78   |
| 20     | 9.000,00     | 0,00         | 0,00 | 9.000,00     | 8.000,00     | 0,00 | 0,00 | 8.000,00     | 8.000,00     | 0,00 | 0,00 | 8.000,00     | 8.000,00     | 0,00 | 0,00 | 8.000,00     |
| 50     | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00         |
| 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         | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00         |
| 89     | 6.003.591,60 | 1.097.377,14 | 0,00 | 7.100.968,74 | 5.342.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.342.000,00 | 5.342.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.342.000,00 | 5.342.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.342.000,00 |
| TOTALI | 6.003.591,60 | 1.097.377,14 | 0,00 | 7.100.968,74 | 5.342.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.342.000,00 | 5.342.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.342.000,00 | 5.342.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.342.000,00 |

**Gestione di cassa**

| Codice missione | ANNO 2023      |                        |   |              | Totale |
|-----------------|----------------|------------------------|---|--------------|--------|
|                 | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese |              |        |
| 1               | 2.812.970,60   | 718.698,40             | 0,00                                      | 3.531.669,20 |        |
| 2               | 0,00           | 0,00                   | 0,00                                      | 0,00         |        |
| 3               | 287.730,29     | 22.596,26              | 0,00                                      | 310.326,55   |        |
| 4               | 583.786,79     | 1.000,00               | 0,00                                      | 584.786,79   |        |
| 5               | 123.006,30     | 0,00                   | 0,00                                      | 123.006,30   |        |
| 6               | 44.500,00      | 280.326,11             | 0,00                                      | 324.826,11   |        |
| 7               | 38.800,00      | 0,00                   | 0,00                                      | 38.800,00    |        |
| 8               | 103.993,31     | 691.663,26             | 0,00                                      | 795.656,57   |        |
| 9               | 847.111,28     | 94.063,15              | 0,00                                      | 941.174,43   |        |
| 10              | 336.530,73     | 365.350,19             | 0,00                                      | 701.880,92   |        |
| 11              | 49.171,40      | 2.000,00               | 0,00                                      | 51.171,40    |        |
| 12              | 1.581.197,07   | 50.000,00              | 0,00                                      | 1.631.197,07 |        |
| 13              | 0,00           | 0,00                   | 0,00                                      | 0,00         |        |
| 14              | 137.585,96     | 0,00                   | 0,00                                      | 137.585,96   |        |
| 15              | 2.400,00       | 0,00                   | 0,00                                      | 2.400,00     |        |
| 16              | 33.785,57      | 0,00                   | 0,00                                      | 33.785,57    |        |
| 17              | 0,00           | 0,00                   | 0,00                                      | 0,00         |        |
| 18              | 0,00           | 0,00                   | 0,00                                      | 0,00         |        |
| 19              | 0,00           | 0,00                   | 0,00                                      | 0,00         |        |
| 20              | 0,00           | 0,00                   | 0,00                                      | 0,00         |        |
| 50              | 9.000,00       | 0,00                   | 0,00                                      | 9.000,00     |        |
| 60              | 0,00           | 0,00                   | 0,00                                      | 0,00         |        |
| 89              | 6.972.131,44   | 2.205.696,37           | 0,00                                      | 9.177.827,81 |        |
| TOTALI          | 6.972.131,44   | 2.205.696,37           | 0,00                                      | 9.177.827,81 |        |

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio \_\_\_\_\_ (da descrivere)

(Inserire o allegare il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti)

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

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

### **Enti strumentali controllati**

#### **Società controllate**

*(Eventuale)*

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

### **Enti strumentali partecipati**

#### **Società partecipate**

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

Il presente Piano sarà definito e contenuto nel PIAO.

### **H – Altri eventuali strumenti di programmazione**

Il bilancio di previsione 2023/2025, viene predisposto nel rispetto del termini di legge, che attualmente risulta fissato al 31/05/2023, fatte salve ulteriori proroghe.  
Vengono garantite tutte le spese obbligatorie previste dalle normative contabili, nonchè il finanziamento di spese per debiti fuori bilancio e passività pregresse.

Per far fronte alle predette spese viene inserito in bilancio l'avanzo di amministrazione derivante da specifici vincoli ed accantonamenti in conformità e nel rispetto dei principi contabili vigenti.-

Camporeale, li 03-05-2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Rag. Antonella Lipari

Il Rappresentante Legale

Dott. Luigi Cimino





## PROPONE DI DELIBERARE

1. di approvare sulla base delle considerazioni espresse in premessa, il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2023/2025, redatto in base alle indicazioni di cui al punto 8) del principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, allegato alla presente per formarne parte integrante e sostanziale;
2. di ottemperare all'obbligo imposto dal decreto legislativo n. 33/2013 e in particolare all'art. 23 disponendo la pubblicazione sul sito internet nella sezione "Amministrazione trasparente", sottosezione Provvedimenti, Ambito Provvedimenti organi indirizzo politico;
3. di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267 e successive modifiche ed integrazioni.

Il Responsabile del Settore  
Finanziario  
F.to Antonella Rag.Lipari

**PARERI AI SENSI DELL'ART.49, DELL'ART. 147, COMMA 1 E DELL'ART. 147/BIS  
D.lgs 267/2000, COME MODIFICATO DAL D.L. 174/2012,  
E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI**

=====

Il Responsabile del Settore Finanziario e Tributi, per la REGOLARITA' TECNICA E CONTABILE, ha espresso parere FAVOREVOLE.

Il Responsabile del Settore  
Finanziario  
F.to Antonella Rag.Lipari

---



## LA GIUNTA MUNICIPALE

- Vista la superiore proposta corredata dei pareri di regolarità tecnica e contabile;
- Ritenuto di approvare tale proposta;
- Visto l' OO.EE.LL vigente in Sicilia;

Con votazione unanime e palese

## DELIBERA

1. Per i motivi esposti in premessa approvare la superiore proposta di deliberazione che qui si intende riportata e trascritta integralmente.
2. DI RENDERE il presente atto immediatamente esecutivo con successiva votazione unanime e palese.
3. DI DISPORRE la pubblicazione della presente determinazione sul sito istituzionale dell'Ente, ai sensi e per gli effetti del Decreto Legislativo n. 33/2013 "Obblighi di pubblicità trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle Pubbliche Amministrazioni"



Letto, approvato e sottoscritto.

**IL PRESIDENTE**  
f.to Rag. Luigi Cino

**L'ASSESSORE ANZIANO**

F.to GAUDENZIA PLATA

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

F.to D.ssa Doriana NASTASI

---

**IL SEGRETARIO COMUNALE CAPO**

visti gli atti d'ufficio,

**C E R T I F I C A**

su conforme attestazione del Messo comunale, che copia della presente deliberazione è in corso di pubblicazione all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi, a decorrere dal \_\_\_\_\_, come prescritto dall'art. 11 della L.R. 03/12/1991, n° 44.

**IL MESSO COMUNALE**

- è stata trasmessa ai Capigruppo consiliari, con nota n° \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_, come prescritto dall'art. 15, comma 4, della L.R. n° 44/91, nel testo sostituito dall'art. 4 della L.R. n° 23/97, trattandosi di materia di cui al comma 3° della citata norma;

Camporeale, li \_\_\_\_\_

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

---

la presente deliberazione è divenuta esecutiva il 03-05-2023 \_\_\_\_\_:

decorsi 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione, non essendo pervenute richieste di invio a controllo (art.12, comma 1°, della L.R. n° 44/91);

perché dichiarata immediatamente esecutiva, ex art.12, comma 2°, della L.R. 02/12/1991, n° 44;  
Camporeale, li 03-05-2023 \_\_\_\_\_

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

---

ESTRATTO DELLA PRESENTE DELIBERAZIONE E' STATO PUBBLICATO, AI SENSI DELL'ART.18 DELLA L.R. N°22/2008 COME MODIFICATO DALL'ART.6 DELLA L.R. N°11/2015, IN DATA \_\_\_\_\_

CAMPOREALE, LI' \_\_\_\_\_

**IL RESPONSABILE DELLA PUBBLICAZIONE**

COPIA CONFORTIO IN CARTA LIBERA PER USO AMMINISTRATIVO

DALLA RESIDENZA MUNICIPALE, li 03-05-2023

IL SEGRETARIO COMUNALE

X 