

CASTELSANTANGELO SUL NERA

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

PERIODO: 2021 – 2022- 2023

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 investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
Programma biennale degli Acquisti di Forniture e Servizi 2021/2022
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

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.

D.U.P. SEMPLIFICATO.

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

Popolazione legale al censimento del **31-12-2011** n. **312**

Popolazione residente alla fine del **2019** (*penultimo anno precedente*) n. **246** di cui:

maschi n. **132**

femmine n. **114**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **1**

in età scuola obbligo (6/16 anni) n. **10**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **16**

in età adulta (30/65 anni) n. **129**

oltre 65 anni n. **90**

Nati nell'anno n. **0**

Deceduti nell'anno n. **5**

Saldo naturale: +/- **-5**

Immigrati nell'anno n. **4**

Emigrati nell'anno n. **0**

Saldo migratorio: +/- **4**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **-1**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **0** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Km² **7.071**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **2**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **34,00**

strade urbane Km **6,00**

strade locali Km **0,00**

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**

Risultanze della situazione socio economica dell’Ente

Asili nido con posti n. **0**

Scuole dell’infanzia con posti n. **0**

Scuole primarie con posti n. **0**

Scuole secondarie con posti n. **0**

Strutture residenziali per anziani n. **1**

Farmacie Comunali n. **1**

Depuratori acque reflue n. **2**

Rete acquedotto Km **29,00**

Aree verdi, parchi e giardini Km² **0,060**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **341**

Rete gas Km **20,00**

Discariche rifiuti n. **0**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **5**

Veicoli a disposizione n. **6**

Altre strutture:

a causa del sisma del 24/08/2016 e seguenti, tutte le strutture di proprietà comunale sono state rese inagibili. Anche i punti luce di illuminazione pubblica a causa sempre del sisma sono notevolmente ridotti.

Sono state realizzate n°4 strutture polivalenti:

- Sala “Livo” – Presso la sede comunale in Zona P.I.P.;
- Sala “Amici del Trentino” – Presso l’area S.A.E. di Capoluogo;
- Sala “Solferino 1884” – Presso l’area S.A.E. in Località Gualdo;
- Sala "La Cjase del Cormor" - Presso l’area S.A.E. in Località Nocria;

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Il trasporto scolastico è gestito in Economia con dipendenti del Comune.

Il servizio idrico è concesso in gestione all' ASSM di Tolentino di cui il Comune è socio.

Il servizio raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti solidi urbani e ingombranti è stato affidato al Cosmari con sede in Pollenza.

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2019	Anno 2018	Anno 2017
SOCIETA' TASK S.R.L.	https://www.task.sinp.net/	0,02000	ASSISTENZA INFORMATICA PROTOCOLLO PALEO		2.354,60	166.392,00	390,00	121,00
SOCIETA' COSMARI S.R.L. EX CONSORZIO OBBLIGATORIO	https://www.cosmarimc.it/	0,14000	RACCOLTA, TRASPORTO, SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI E FUNZIONAMENTO ISOLA ECOLOGICA		46.515,80	51.631.778,00	49.217.001,00	45.546.534,00
SOCIETA' CONTRAM S.P.A.	https://www.contram.it/	0,77000	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE INTERURBANO		0,00	305.610,00	298.583,00	285.295,00
CONTRAM RETI S.P.A.	http://www.contramreti.com/	0,76000			0,00	91.664,00	54.853,00	35.368,00
UNIDRA S.C.A.R.L.	https://www.assm.it/-sez.amm.trasparente	2,56000	DEPUTATA ALLA GESTIONE DEGLI ACQUEDOTTI COMUNALI.		0,00	11,00	104,00	274,00
SOCIETA' VALLI VARANENSI S.R.L.		3,62000	POSTA IN LIQUIDAZIONE CON DELIBERA DEL C.C.N. 28 DEL 26/11/2013 E CONFERMATA LA MESSA IN LIQUIDAZIONE CON DELIBERA DEL C.C.N. 24 DEL 29/12/2018. CON DELIBERA N. 46 DEL 30.12.2020 SI CONFERMA LA VOLONTA' DI CEDERE A TITOLO ONEROSO LE QUOTE SOCIALI.		0,00	25,00	30,00	-1.894,00
SOCIETA' SIBILLINI SRL		31,3500	GESTIONE IMPIANTI SCIOVIARI DI MONTE PRATA - A CAUSA DEL SISMA DEL 24/08/2016 E SEGUENTI, IL BILANCIO 2017 NON E' STATO ANCORA APPROVATO. CON LA DELIBERA DI C.C.N. 24 DEL 29-12-2018 SI E' STABILITO DI PORRE IN LIQUIDAZIONE DETTA SOCIETA'.		0,00	0,00	0,00	0,00
SOCIETA' ASSM (A FAR DATA DAL 15.03.2019)	https://www.assm.it/	0,00111	GESTIONE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO		0,00	675.149,00	479.003,00	343.993,00

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2019 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) 1.045.283,78

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2018 (<i>anno precedente</i>)	295.548,04
Fondo cassa al 31/12/2017 (<i>anno precedente -1</i>)	170.787,62
Fondo cassa al 31/12/2016 (<i>anno precedente -2</i>)	170.787,62

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2019	15	96,20
2018	17	144,02
2017	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) %
2019	144,02	2.687.419,32	0,00005
2018	265,13	2.212.142,55	0,01
2017	285,28	2.108.860,25	0,01

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2019	0,00
2018	0,00
2017	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente non ha rilevato un disavanzo di amministrazione.

4 – Gestione delle risorse umane

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	3	0
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	0	1
B.1	0	0	D.1	1	1
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	2	0	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	0	1	Dirigente	0	0
TOTALE	2	1	TOTALE	4	2

Totale personale al 31-12-2019:

di ruolo n.	3
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	2	1	B	0	0
C	1	1	C	0	0
D	0	0	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	1	0	C	1	0
D	0	0	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	2	1
C	0	0	C	3	1
D	0	0	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	6	3

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	1	1	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	1	1	6° Istruttore	0	0
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA- STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	1	0	6° Istruttore	1	0
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
ALTRE AREE			TOTAL E		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	2	1
6° Istruttore	0	0	6° Istruttore	3	1
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	6	3

A seguito del sisma del 24/08/2016 e seguenti, il Comune di Castelsantangelo sul Nera è stato autorizzato ad assumere num.15 unità di personale a tempo determinato per l'Ufficio Sisma-Ricostruzione. Inizialmente sino al 31.12.2017, attualmente prorogato al 31.12.2021. Si rimanda comunque al Piano Triennale dei Fabbisogni del Personale dell'Ente, approvato distintamente dal presente documento.

Le assunzioni consequenziali al sisma 2016 sono regolate dall'art 50-bis della L. 229/2016 di conversione, con modificazioni, del decreto legge 17 ottobre 2016 n. 189, recante interventi urgenti in favore delle popolazioni colpite dal sisma del 24 agosto 2016 e dall'art. 1 dell'Ordinanza del Commissario Straordinario per la ricostruzione n. 6 del 28.11.2016.

I contratti di lavoro a tempo determinato ai sensi dell'art. 50 bis del D.L. 189/2016 convertito dalla L. 229/2016, possono essere istaurati e prorogati fino al 31.12.2020, ai sensi di quanto disposto dall'art. 1, co. 990 della L. 145/2018.

Le assunzioni a tempo determinato da parte degli Enti ricompresi nel cratere sismico, ai sensi dell'art. 57 comma 2 bis del D.L. 104/2020 come convertito in Legge n. 126 del 13 ottobre 2020, possono essere prorogate fino al 31 dicembre 2021 in deroga, limitatamente alla predetta annualità, ai limiti di durata previsti dal decreto legislativo 30 marzo 2001 n. 165 e della contrattazione collettiva nazionale di lavoro dei comparti del pubblico impiego e in deroga ai limiti di cui agli art.li 19 e 21 del D. Lgs. 15 giugno 2015 n. 81”.

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

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Settore Affari Generali	Galassi Martina
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	Galassi Martina
Responsabile Settore Informatico	Galassi Martina
Responsabile Settore Economico Finanziario e Tributi	Galassi Martina
Responsabile Settore LL.PP.	Ricci Giovanni Battista
Responsabile Settore Urbanistica	Ricci Giovanni Battista
Responsabile Settore Edilizia	Ricci Giovanni Battista
Responsabile Settore Sociale	Galassi Martina
Responsabile Settore Cultura	Galassi Martina
Responsabile Settore Polizia e Attività Produttive	Galassi Martina
Responsabile Settore Demografico e Statistico	Galassi Martina
Responsabile Ufficio Ricostruzione Pubblico-Privato	Guardascione Marco

Personale

Personale in servizio al 31/12/2019 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
TOTALE	15	3	12

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2019: **15**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2019	15	568.736,47	23,61
2018	15	580.634,35	27,80
2017	12	375.051,27	20,39
2016	3	185.950,05	15,36
2015	3	168.077,93	12,73

5 – Vincoli di finanza pubblica

Il Comune di Castelsantangelo sul Nera presenta coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

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 né ceduto* spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali.

D.U.P. SEMPLIFICATO.

PARTE SECONDA

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

Nel periodo di valenza del presente D.U.P.semplificato, 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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Per quanto riguarda le tariffe e le tasse per il triennio in oggetto, saranno confermate quelle in vigore nel periodo precedente, anche considerato che a seguito del sisma, gli immobili oggetto di imposizione fiscale, sono stati quasi tutti completamente distrutti dal sisma del 2016, pertanto si manterrà inalterata la pressione tributaria salvo evoluzione normativa.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Tutte le entrate in conto capitale, si riferiscono a trasferimenti dello Stato o Regione e sono tutte relative alla ricostruzione post-sisma.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Non è previsto alcun ricorso all' indebitamento nel triennio 2021/2023.

Trend storico delle entrate:

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2018 Rendiconto	2019 Rendiconto	2020 Stanziamiento	2021 Previsioni	2022 Previsioni	2023 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	
Utilizzo avanzo di amministrazione	0,00	0,00	189.319,37	223.380,00			17,991 %
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	5.952,26	12.637,93	25.861,57	0,00	0,00	0,00	-100,000 %
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	65.209,23	145.690,71	23.575,70	0,00	0,00	0,00	-100,000 %
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	487.700,54	513.515,60	120.713,53	107.386,39	100.686,39	100.686,39	-11,040 %
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.289.364,21	1.574.251,96	3.330.368,92	2.620.917,86	1.632.716,13	1.407.716,13	-21,302 %
Titolo 3 - Entrate extratributarie	435.077,80	599.651,76	716.413,15	785.948,00	846.007,05	846.007,05	9,705 %
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	302.754,99	537.230,16	16.400.206,90	21.844.590,64	11.567.025,00	2.411.500,00	33,197 %
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000 %
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000 %
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	132.253,00	589,15	500.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	20,000 %
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	329.460,86	334.637,15	2.410.000,00	2.390.000,00	2.390.000,00	2.390.000,00	-0,829 %
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	3.047.772,89	3.718.204,42	23.716.459,14	28.572.222,89	17.136.434,57	7.755.909,57	20,474 %

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2021

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 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	513.515,60	480.357,03	480.357,03
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	1.574.251,96	1.424.000,00	924.000,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	599.651,76	911.650,00	911.650,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		2.687.419,32	2.816.007,03	2.316.007,03
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	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 fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'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
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

(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

Il trend delle spese per il triennio 2021-2023 è in linea con quello degli anni precedenti ad eccezione delle spese di personale in quanto con le nuove assunzioni autorizzate a seguito del sisma del 2016, i costi sono notevolmente aumentati. La maggiore spesa è garantita da pari contributo da parte della Regione Marche, ma ad essere contestualmente aumentate in proporzione al maggior numero dei dipendenti sono anche le spese degli uffici relative a cancelleria, materiale informatico, ecc....

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali:

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa per assicurare lo svolgimento delle funzioni istituzionali e di mantenere a livelli ottimali lo stato di erogazione dei servizi.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività verso un miglioramento, tenuto conto delle risorse disponibili, dell'attività gestionale della struttura finalizzata al conseguimento di più elevati livelli di efficienza e di efficacia dei servizi.

Investimenti:

L'Ente non dovrà ricorrere a forme di indebitamento in quanto tutte le opere inserite nel bilancio pluriennale sono garantite da pari trasferimento da parte della Regione o dello Stato.

Risorse umane da impiegare:

Responsabili dei Servizi in base alle rispettive competenze e alle dotazioni finanziarie che saranno assegnate successivamente all'approvazione del Bilancio.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, la stessa è stata approvata con delibera di G.C. n.110 del 30.12.2020 per il triennio 2021-2023 prevedendo quanto segue:

ANNO 2021:

-Conferma delle assunzioni a tempo determinato, per il potenziamento dell'ufficio sisma, di **n. 15 unità lavorative così distribuite:**

- | | |
|--|-----------|
| - n. 6 istruttore direttivo tecnico | categ. D1 |
| - n. 1 istruttore direttivo amministrativo | categ. D1 |
| - n. 4 istruttore tecnico | categ. C |
| - n. 4 istruttore amministrativo | categ. C |

- Copertura di n. 2 posti di Istruttore Tecnico – (n.1 Istruttore Direttivo Tecnico Cat. D1 e n.1 Istruttore Tecnico Cat.C1) che alla data del 31.12.2020 hanno maturato i requisiti di cui all'art. 20 comma 1 lett. c) del D. Lgs. 75/2017, a tempo pieno e indeterminato mediante procedura di stabilizzazione ai sensi del D.L. n.104 del 14 agosto 2020, convertito in legge n.126 del 13 ottobre 2020, in particolare dell'art.57 comma 3, da destinare all' Area Sisma, subordinandola ai finanziamenti che saranno effettivamente assegnati al Comune di Castelsantangelo sul Nera e a carico del Fondo di cui al comma 3 bis dell'art. 57 a copertura dell'intera durata del rapporto.

ANNO 2022

Negativo

ANNO 2023

Negativo

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata alla ricostruzione post-sisma del 24 agosto 2016 e seguenti, di seguito si riportano le opere inserite nel piano triennale 2021-2023:

Descrizione dell'intervento	Livello di priorità	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)			
		Primo anno 2021	Secondo anno 2022	Terzo anno 2023	Importo complessivo (9)
IMPIANTI SCIISTICI MONTE PRATA-SCIOVIA 1LF MONTE PRATA II BIS-ORD.56	1	3.130.247,15 €	0,00 €	0,00 €	3.130.247,15 €
IMPIANTI SCIISTICI MONTE PRATA-INNEVAMENTO ARTIFICIALE	2	3.725.090,24 €	0,00 €	0,00 €	3.725.090,24 €
MUSEO CENTRO VISITE "IL CERVO"-ORD.56	1	1.458.600,00 €	0,00 €	0,00 €	1.458.600,00 €
PARETE ROCCIOSA CENTRO FAUNISTICO - 2° PIANO DISSESTI	1	0,00 €	1.100.000,00 €	0,00 €	1.100.000,00 €
PARETE ROCCIOSA SC PARCO DELLA RIMEMBRANZA-INTERVENTI DI STABILIZZAZIONE DEI VERSANTI, REALIZZAZIONE DI OPERE DI DIFESA DELLA CADUTA MASSI E OPERE DI DIFESA IDRAULICA-PARETE - 2° PIANO DISSESTI	1	0,00 €	665.775,00 €	0,00 €	665.775,00 €

NUOVO ACCESSO IMPIANTI SCIISTICI MONTE PRATA-INCLUSO GARAGE BATTIPISTA-ORD.56	1	655.485,98 €	0,00 €	0,00 €	655.485,98 €
CENTRO FAUNISTICO-ORD.56	1	370.666,76 €	0,00 €	0,00 €	370.666,76 €
CASALETTO IL CERVO-ORD.56	1	320.892,00 €	0,00 €	0,00 €	320.892,00 €
SEDE COMUNALE-ORD.56	1	1.400.256,00 €	0,00 €	0,00 €	1.400.256,00 €
DELOCALIZZAZIONE CASA DI RIPOSO A.PAPARELLI-ORD. 37	1	4.980.000,00 €	0,00 €	0,00 €	4.980.000,00 €
SC VALLE DI RAPEGNA - INTERVENTI DI STABILIZZAZIONE DEI VERSANTI, REALIZZAZIONE DI OPERE DI DIFESA DELLA CADUTA MASSI - 2° PIANO DISSESTI	1	0,00 €	739.750,00 €	0,00 €	739.750,00 €
INTERVENTI DI CONSOLIDAMENTO VERSANTE FRAZIONE NOCRIA - 2° PIANO DISSESTI	1	0,00 €	2.000.000,00 €	0,00 €	2.000.000,00 €
STABILIZZAZIONE CONSOLIDAMENTO E DRENAGGI CENTRO ABITATO FRAZ. GUALDO - 2° PIANO DISSESTI	1	0,00 €	2.800.000,00 €	0,00 €	2.800.000,00 €
DISSESTO ZONA MONTEPRATA CHE INTERESSA RISTORANTE E PARCHEGGIO IMPIANTI- 2° PIANO DISSESTI	1	0,00 €	1.250.000,00 €	0,00 €	1.250.000,00 €
MITIGAZIONE RISCHIO VALANGHE VERSANTE SUD MONTE ROTONDO - 2° PIANO DISSESTI	1	0,00 €	2.800.000,00 €	0,00 €	2.800.000,00 €
CONSOLIDAMENTO VERSANTE SC VALLE GIRALDA - NUOVA SCHEDA 24/01 STRADA ESCLUSA DA ANAS - 2° PIANO DISSESTI	1	0,00 €	0,00 €	1.100.000,00 €	1.100.000,00 €
CONSOLIDAMENTO VERSANTE SC S. LORENZO - NUOVA SCHEDA 24/01 STRADA ESCLUSA DA ANAS - 2° PIANO DISSESTI	1	0,00 €	0,00 €	1.100.000,00 €	1.100.000,00 €
REALIZZAZIONE STRUTTURA POLIFUNZIONALE PER ATTIVITA' IN AMBITO SPORTIVO E RICREATIVO SOCIO CULTURALE	1	345.000,00 €	0,00 €	0,00 €	345.000,00 €
REALIZZAZIONE RIPOSTIGLI SULLE AREA SAE	1	194.832,82 €	0,00 €	0,00 €	194.832,82 €
MAGAZZINO COMUNALE (EX STALLA SOCIALE) - ORD.56	1	350.000,00 €	0,00 €	0,00 €	350.000,00 €
		€ 16.931.070,95	€ 11.355.525,00	€ 2.200.000,00	€ 30.486.595,95

ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023

COMUNE DI CASTELSANTANGELO SUL NERA

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale
	Disponibilità finanziaria			
	Primo anno 2021	Secondo anno 2022	Terzo anno 2023	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	€ 16.931.070,95	€ 11.355.525,00	€ 2.200.000,00	€ 30.486.595,95
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati				
stanziamenti di bilancio				
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403				
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016				
Altra tipologia				
Totale	€ 16.931.070,95	€ 11.355.525,00	€ 2.200.000,00	€ 30.486.595,95

Il referente del programma
(Arch. Marco Guardascione)

Note

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

ALLEGATO I - SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CASTELSANTANGELO SUL NERA

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

Elenco delle Opere Incompiute																	
CUP (1)	Descrizione Opera	Determinazioni dell'amministrazione	ambito di interesse dell'opera	anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibile, anche parzialmente, dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice	Vendita ovvero demolizione (4)	Parte di infrastruttura di rete
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					somma	somma	somma	somma									

Il referente del programma
(Arch. Marco Guardascione)

ALLEGATO I - SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CASTELSANTANGELO SUL NERA

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Elenco degli immobili disponibili art. 21, comma 5, e art. 191 del D.Lgs. 50/2016															
Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			localizzazione - CODICE NUTS	trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1 art.191	immobili disponibili ex articolo 21 comma 5	già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011 convertito dalla L. 214/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore Stimato			
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
												somma	somma	somma	somma

Il referente del programma
(Arch. Marco Guardascione)

ALLEGATO I - SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CASTELSANTANGELO SUL NERA

ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato o di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
002426304322 02100001	F42B2 00000 80001	IMPIANTI SCIISTICI MONTE PRATA-SCIOVIA 1LF MONTE PRATA II BIS-ORD.56	Arch. Marco Guardascione	3.130.247,15 €	3.130.247,15 €	ADN	1	si	si	2	234894	SUA- PROVINCIA DI MACERATA	-
002426304322 02100002	-	IMPIANTI SCIISTICI MONTE PRATA-INNEVAMENTO ARTIFICIALE	Arch. Marco Guardascione	3.725.090,24 €	3.725.090,24 €	MIS	2	si	si	2	234894	SUA- PROVINCIA DI MACERATA	-
002426304322 02100003	F42E2 00000 40001	MUSEO CENTRO VISITE "IL CERVO"-ORD.56	Arch. Marco Guardascione	1.458.600,00 €	1.458.600,00 €	ADN	1	si	si	1	234894	SUA- PROVINCIA DI MACERATA	-
002426304322 02100006	F42B1 80002 10001	NUOVO ACCESSO IMPIANTI SCIISTICI MONTE PRATA-INCLUSO GARAGE BATTIPISTA-ORD.56	Arch. Marco Guardascione	655.485,98 €	655.485,98 €	MIS	1	si	si	2	234894	SUA- PROVINCIA DI MACERATA	-
002426304322	F41J2	CENTRO	Arch. Marco	370.666,76 €	370.666,76 €	MIS	1	si	si	1	154136	COMUNE DI	-

02100007	00000 60001	FAUNISTICO- ORD.56	Guardascione										CASTELSANTAN GELO SUL NERA	
002426304322 02100008	F45E2 00003 00001	CASALETTO IL CERVO-ORD.56	Arch. Marco Guardascione	320.892,00 €	320.892,00 €	MIS	1	si	si	1	154136		COMUNE DI CASTELSANTAN GELO SUL NERA	-
002426304322 02100009	F42B2 00000 60001	SEDE COMUNALE- ORD.56	Arch. Marco Guardascione	1.400.256,00 €	1.400.256,00 €	MIS	1	si	si	1	234894		SUA- PROVINCIA DI MACERATA	-
002426304322 02100010	F42C2 00049 50001	DELOCALIZZA ZIONE CASA DI RIPOSO A.PAPARELLI- ORD. 37	Arch. Marco Guardascione	4.980.000,00 €	4.980.000,00 €	MIS	1	si	si	1	234894		SUA- PROVINCIA DI MACERATA	-
002426304322 02100018	F42B2 00000 40005	REALIZZAZION E STRUTTURA POLIFUNZION ALE PER ATTIVITA' IN AMBITO SPORTIVO E RICREATIVO SOCIO CULTURALE	Arch. Marco Guardascione	345.000,00 €	345.000,00 €	MIS	1	si	si	2	154136		COMUNE DI CASTELSANTAN GELO SUL NERA	-
002426304322 02100019	-	REALIZZAZION E RIPOSTIGLI SULLE AREA SAE	Arch. Marco Guardascione	194.832,82 €	194.832,82 €	MIS	1	si	si	1	154136		COMUNE DI CASTELSANTAN GELO SUL NERA	-
002426304322 021000020	F49F2 00001 50001	MAGAZZINO COMUNALE (EX STALLA SOCIALE) - ORD.56	Arch. Marco Guardascio ne	350.000,00 €	350.000,00 €	MIS	1	si	si	1	-		-	-

Il referente del programma
(Arch. Marco Guardascione)

ALLEGATO I - SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CASTELSANTANGELO SUL NERA

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)
-	-	-	-	-	-

Il referente del programma
(Arch. Marco Guardascione)

**ALLEGATO II - SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI
2021/2022**

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CASTELSANTANGELO SUL NERA

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria		Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	€ 73.143,66	€ 0,00	€ 73.143,66
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
stanziamenti di bilancio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
altro	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
totale	€ 73.143,66	€ 0,00	€ 73.143,66

Il referente del programma
(Arch. Marco Guardascione)

Note

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

**ALLEGATO II - SCHEDA B : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CASTELSANTANGELO SUL NERA**

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

NUMERO intervento CUI (1)	Codice Fiscale Amministrazione	Prima annuità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'Acquisto (Regione)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)	Acquisti o aggiunti o variati a seguito di modifica programma (11)	
																Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)				codice AUSA
															Imp	Tipologia								
00242630432 202100001	0024263 0432	2021	2021	F42J1900 7460001	NO	-	NO	MARCHE	FORNITURE	34220 000-5	Moduli prefabbricati	1	ARCH. MARCO GUARDASCIONE	1	NO	€ 73.143,66	€ 0,00	€ 0,00	€ 73.143,66	€ 0,00	-	154136	COMUNE DI CASTELSANTANGELO SUL NERA	-
															€ 73.143,66	€ 0,00	€ 0,00	€ 73.143,66	€ 0,00					

Il referente del programma
(Arch. Marco Guardascione)

**ALLEGATO II - SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CASTELSANTANGELO SUL NERA**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'
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)
-	-	-	-	-	-

Il referente del programma
(Arch. Marco Guardascione)

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa l' Ente ha fatto ricorso all' anticipazione di cassa a fine anno 2018 per far fronte alle somme anticipate per conto della Regione Marche a seguito degli eventi sismici del 2016. Ad oggi, a seguito di rendicontazione e quindi di rimborso di dette somme, considerata l' attuale situazione di cassa non si prevede di dover ricorrere nuovamente all' anticipazione.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2021 - 2022 - 2023

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.165.110,79								
Utilizzo avanzo di amministrazione		223.380,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	109.465,35	107.386,39	100.686,39	100.686,39	Titolo 1 - Spese correnti	4.814.921,80	3.485.733,38	2.495.583,86	2.271.500,45
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.985.208,64	2.620.917,86	1.632.716,13	1.407.716,13					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.072.250,31	785.948,00	846.007,05	846.007,05					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	24.212.749,37	21.844.590,64	11.567.025,00	2.411.500,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	24.249.015,71	22.095.970,64	11.585.025,00	2.429.500,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	29.379.673,67	25.358.842,89	14.146.434,57	4.765.909,57	Totale spese finali	29.063.937,51	25.581.704,02	14.080.608,86	4.701.000,45
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	518,87	518,87	65.825,71	64.909,12
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.403.538,91	2.390.000,00	2.390.000,00	2.390.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.422.939,94	2.390.000,00	2.390.000,00	2.390.000,00
Totale titoli	32.383.212,58	28.348.842,89	17.136.434,57	7.755.909,57	Totale titoli	32.087.396,32	28.572.222,89	17.136.434,57	7.755.909,57
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	33.548.323,37	28.572.222,89	17.136.434,57	7.755.909,57	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	32.087.396,32	28.572.222,89	17.136.434,57	7.755.909,57
Fondo di cassa finale presunto	1.460.927,05								

(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.

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà assicurare il rispetto del pareggio di bilancio e dei vincoli imposti dalla legge di finanza pubblica cercando di trovare il giusto equilibrio tra volontà dell'Amministrazione e rispetto dei vincoli.

In merito alla gestione finanziaria dei flussi di cassa, la gestione dovrà essere indirizzata a mantenere in positivo il saldo al 31.12.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa l'Ente ha ricorso all'anticipazione di cassa a fine anno 2018 per far fronte alle somme anticipate per conto della Regione Marche a seguito della crisi sismica. Ad oggi, a seguito di rendicontazione e del rimborso di dette somme, vista la situazione di cassa attuale non si prevede di dover ricorrere nuovamente all'anticipazione.

EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾ 2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.165.110,79			
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		3.514.252,25 0,00	2.579.409,57 0,00	2.354.409,57 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>	(-)		3.485.733,38 0,00 4.021,48	2.495.583,86 0,00 2.503,93	2.271.500,45 0,00 2.503,93
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>	(-)		518,87 0,00 0,00	65.825,71 0,00 0,00	64.909,12 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			28.000,00	18.000,00	18.000,00
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					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 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	(+)		0,00	0,00	0,00

<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			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
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			28.000,00	18.000,00	18.000,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		223.380,00		
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	(+)		21.844.590,64	11.567.025,00	2.411.500,00
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>	(-)		22.095.970,64 0,00	11.585.025,00 0,00	2.429.500,00 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
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			-28.000,00	-18.000,00	-18.000,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
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
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contribuiti 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.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione:

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	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>
MISSIONE	13	<i>Tutela della salute</i>
MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
MISSIONE	18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
MISSIONE	19	<i>Relazioni internazionali</i>
MISSIONE	20	<i>Fondi e accantonamenti</i>
MISSIONE	50	<i>Debito pubblico</i>
MISSIONE	60	<i>Anticipazioni finanziarie</i>
MISSIONE	99	<i>Servizi per conto terzi</i>

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2021				ANNO 2022				ANNO 2023			
	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	1.143.431,64	0,00	0,00	1.143.431,64	1.066.738,82	0,00	0,00	1.066.738,82	1.067.713,41	0,00	0,00	1.067.713,41
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	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00
4	10.100,00	0,00	0,00	10.100,00	10.100,00	0,00	0,00	10.100,00	10.100,00	0,00	0,00	10.100,00
5	0,00	73.143,66	0,00	73.143,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	85.500,00	4.178.082,76	0,00	4.263.582,76	85.500,00	0,00	0,00	85.500,00	85.500,00	0,00	0,00	85.500,00
7	18.143,13	0,00	0,00	18.143,13	14.891,38	0,00	0,00	14.891,38	14.979,22	0,00	0,00	14.979,22
8	3.500,00	49.880,00	0,00	53.380,00	3.500,00	11.500,00	0,00	15.000,00	3.500,00	11.500,00	0,00	15.000,00
9	68.500,00	0,00	0,00	68.500,00	70.336,45	0,00	0,00	70.336,45	70.254,93	0,00	0,00	70.254,93
10	63.199,40	0,00	0,00	63.199,40	101.442,81	0,00	0,00	101.442,81	100.820,99	0,00	0,00	100.820,99
11	1.570.701,73	17.766.864,22	0,00	19.337.565,95	625.000,00	11.555.525,00	0,00	12.180.525,00	400.000,00	2.400.000,00	0,00	2.800.000,00
12	477.600,00	28.000,00	0,00	505.600,00	473.241,85	18.000,00	0,00	491.241,85	473.078,81	18.000,00	0,00	491.078,81
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	1.292,62	0,00	0,00	1.292,62	1.013,16	0,00	0,00	1.013,16
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	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00
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	42.457,48	0,00	0,00	42.457,48	40.939,93	0,00	0,00	40.939,93	41.939,93	0,00	0,00	41.939,93
50	0,00	0,00	518,87	518,87	0,00	0,00	65.825,71	65.825,71	0,00	0,00	64.909,12	64.909,12
60	1.000,00	0,00	600.000,00	601.000,00	1.000,00	0,00	600.000,00	601.000,00	1.000,00	0,00	600.000,00	601.000,00
99	0,00	0,00	2.390.000,00	2.390.000,00	0,00	0,00	2.390.000,00	2.390.000,00	0,00	0,00	2.390.000,00	2.390.000,00
TOTALI	3.485.733,38	22.095.970,64	2.990.518,87	28.572.222,89	2.495.583,86	11.585.025,00	3.055.825,71	17.136.434,57	2.271.500,45	2.429.500,00	3.054.909,12	7.755.909,57

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2021			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	1.194.350,37	11.000,00	0,00	1.205.350,37
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1.100,00	14.377,70	0,00	15.477,70
4	12.540,00	0,00	0,00	12.540,00
5	0,00	73.143,66	0,00	73.143,66
6	88.312,76	4.311.509,36	0,00	4.399.822,12
7	20.643,13	0,00	0,00	20.643,13
8	3.500,00	129.804,16	0,00	133.304,16
9	76.728,20	154.623,99	0,00	231.352,19
10	80.823,87	17.230,20	0,00	98.054,07
11	2.675.520,32	19.494.182,64	0,00	22.169.702,96
12	601.403,15	28.000,00	0,00	629.403,15
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	15.144,00	0,00	15.144,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	500,00	0,00	0,00	500,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	58.500,00	0,00	0,00	58.500,00
50	0,00	0,00	518,87	518,87
60	1.000,00	0,00	600.000,00	601.000,00
99	0,00	0,00	2.422.939,94	2.422.939,94
TOTALI	4.814.921,80	24.249.015,71	3.023.458,81	32.087.396,32

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 2021-2023 non ha previsto alcuna alienazione anche considerato il fatto che tutti gli immobili sono stati resi inagibili dal sisma 2016.

Stante per l'appunto, la totalità degli immobili inagibili, la valorizzazione degli stessi sarà incentrata sulla ricostruzione e sul ripristino degli stessi, salvo la realizzazione di nuove opere.

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Dott.ssa Martina Galassi

Il Rappresentante Legale

Mauro Falcucci