

COMUNE DI CASOLI

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

PERIODO: 2025 - 2026 - 2027

PREMESSA

1. La sezione strategica

2. L'analisi di contesto

2.1. Popolazione

2.2. Condizione socio-economica delle famiglie

2.3. Economia insediata

2.4. Territorio

2.5. Struttura organizzativa

2.6. Strutture operative

2.7. Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

2.7.2. Società partecipate

3. Accordi di programma

4. Altri strumenti di programmazione negoziata

5. Funzioni esercitate su delega

6. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica

6.1. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

6.2. Elenco opere pubbliche non realizzate

6.3. Fonti di finanziamento

6.4. Analisi delle risorse

6.4.1. Entrate tributarie

6.4.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti

6.4.3. Entrate da proventi extra-tributari

6.4.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

6.4.5. Futuri mutui

6.4.6. Verifica limiti di indebitamento

6.4.7. Analisi dei limiti del ricorso all'anticipazione di tesoreria

6.4.8. Proventi dei servizi dell'ente

6.4.9. Proventi della gestione dei beni dell'ente

6.5. Equilibri di bilancio

6.6. Quadro generale riassuntivo

7. Linee programmatiche di mandato

7.1. Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2021 – 2023

8. Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi

9. La sezione operativa

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

10. Gli investimenti

11. Servizi e forniture

12. La spesa per le risorse umane

13. Programmazione delle risorse finanziarie da destinare ai fabbisogni di personale

14. Le variazioni del patrimonio

VALUTAZIONI FINALI DELLA 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.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Il Comune di Casoli, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 3 del 17/02/2022 il Programma di mandato per il periodo 2021 – 2026, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite N.9 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

- 1 - Amministrazione e servizi al cittadino
- 2 - Servizi sociali e alla persona
- 3 - Istruzione
- 4 - Cultura e turismo
- 5 - Sport, benessere e sicurezza
- 6 - Ambiente e urbanistica
- 7 - Lavori pubblici e manutenzioni

8 - Salute e sanità

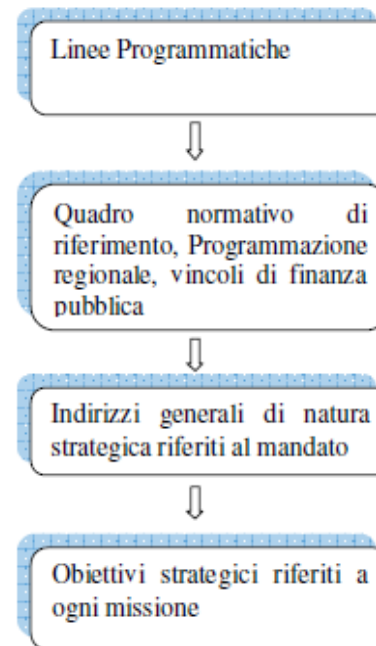
9 - Bilancio e sviluppo economico

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rendiconta al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato. In sede di assestamento generale del bilancio di Previsione, annualmente si dà atto dello stato di attuazione dei programmi dell'anno. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione è necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

OBIETTIVI STRATEGICI IN MATERIA DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E TRASPARENZA

La Legge n.190/2012 prevede la definizione da parte dell'organo di indirizzo degli obiettivi strategici in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza che costituiscono contenuto necessario dei documenti di programmazione strategico-gestionale e del Piano triennale per la prevenzione della corruzione (art. 1, c. 8, come sostituito dal D.Lgs. n. 97/2016). Ne consegue che il DUP, quale presupposto necessario di tutti gli altri strumenti di programmazione, deve poter contenere quanto meno gli indirizzi strategici sulla prevenzione della corruzione e sulla promozione della trasparenza ed i relativi indicatori di performance. A tal fine si evidenzia che gli obiettivi 1) e 2) del Programma 02) Segreteria Generale, riportati nell'apposita sezione, risultano essere specifici in tema di strumenti e metodologie per garantire la legittimità e la correttezza dell'azione amministrativa, nonché assicurare la trasparenza, inerente non solo con la tempestiva pubblicazione degli atti ma anche con l'accessibilità dei dati.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2024 - 2025 - 2026

ANALISI DI CONTESTO

Comune di CASOLI (CH)

2. ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica, delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del pareggio di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

2.1 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento				5.881
Popolazione residente a fine 2023 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	5.132
	di cui:	maschi	n.	2.521
		femmine	n.	2.611
	nuclei familiari		n.	2.208
	comunità/convivenze		n.	2
Popolazione all'1/1/2023			n.	5.195
Nati nell'anno	n.	34		
Deceduti nell'anno	n.	80		
		saldo naturale	n.	-46
Immigrati nell'anno	n.	89		
Emigrati nell'anno	n.	106		
		saldo migratorio	n.	-17
di cui				
In età prescolare (0/5 anni)			n.	195
In età scuola dell'obbligo (6/16 anni)			n.	480
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)			n.	629
In età adulta (30/65 anni)			n.	2.422
In età senile (oltre 65 anni)			n.	1.406

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso		
	2019	0,49 %		
	2020	0,54 %		
	2021	0,46 %		
	2022	0,67 %		
	2023	0,66 %		
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso		
	2019	1,75 %		
	2020	1,89 %		
	2021	1,92 %		
	2022	1,71 %		
	2023	1,75 %		
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente	Abitanti n.	7.200	entro il	31-12-2024

2.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

La condizione socio-economica delle famiglie insediate nel Comune di Casoli è da considerare soddisfacente. Esistono sacche di povertà, acuite dalla pandemia e dalla crisi economica in atto. Negli ultimi anni è rallentata l'immigrazione extracomunitaria.

2.3 – ECONOMIA INSEDIATA

Nel territorio comunale vi è una economia insediata di tipo: Agricolo, Industriale e Terziario.

2.4 – Territorio

Superficie in Kmq		66,66
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		1
* Fiumi e torrenti		2
STRADE		
* Statali	Km.	35,00
* Provinciali	Km.	48,00
* Comunali	Km.	230,00
* Vicinali	Km.	76,00
* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	DELIBERAZIONE COMMISSARIO AD ACTA N.1 DEL 24.07.2015(PUBB. BURA ORD. N.29 DEL 12.08.15)
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	DELIBERAZIONE COMMISSARIO AD ACTA N. 1 DEL 20.04.2016
* Programma di fabbricazione	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	DELIBERAZIONE CC N. 229 DEL 04.08.1972
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artiginali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	DELIBERAZIONE C.C. N. 31 DEL 30.09.2000
* Commerciali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	DELIBERAZIONE C.C. N. 8 DEL 26.02.2001
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
		AREA INTERESSATA
P.E.E.P.	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	11.310,00
		AREA DISPONIBILE
		mq. 0,00
		mq. 11.310,00

2.5 – Struttura organizzativa

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 Elevate Qualificazioni sono state conferite ai sottoelencati Funzionari:

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Settore Affari Generali	FORLANI LAURA
Responsabile Settore Economico Finanziario	BELFATTO DONATO DANILO
Responsabile Settore Tecnico	COLOCRESE IVAN
Responsabile Settore Urbanistica	DI TORO MARCELLO
Responsabile Servizio Polizia Locale	TOMEI CORRADO

L'Ente ha stipulato una convenzione ex art. 30 D.Lgs. 267/2000 con il comune di Castel Frentano per la gestione associata del servizio di segreteria comunale. Ente capofila è quest'ultimo comune.

Riepilogo dipendenti assunti prima del 1° aprile 2023

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	3
A.2	0	0	C.2	1	1
A.3	0	0	C.3	3	3
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	7	7
B.1	2	2	D.1	1	1
B.2	1	1	D.2	1	1
B.3	2	2	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	2	2
B.5	1	1	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	1	1
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	6	6	TOTALE	19	19

Totale personale:

di ruolo n.	22
fuori ruolo n.	3

AREA TECNICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	5	5
5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	3	3
7° Istruttore direttivo	2	2
8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0

AREA DI VIGILANZA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	3	3
7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0

ALTRE AREE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	1	1
5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	2	2
7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0

AREA ECONOMICO FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	4	4
7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0

AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	2	2
7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0

TOTALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	6	6
5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	14	14
7° Istruttore direttivo	5	5
8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0
TOTALE	25	25

Riepilogo dipendenti assunti dal 1° aprile 2023

AREA TECNICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio
Area degli Operatori	0	0
Area degli Operatori esperti	1	1
Area degli Istruttori	0	0
Area dei Funzionari e delle Elevate Qualificazioni	0	0
Dirigenza	0	0

AREA DI VIGILANZA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio
Area degli Operatori	0	0
Area degli Operatori esperti	0	0
Area degli Istruttori	2	2
Area dei Funzionari e delle Elevate Qualificazioni	0	0
Dirigenza	0	0

ALTRE AREE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio
Area degli Operatori	0	0
Area degli Operatori esperti	0	0
Area degli Istruttori	0	0
Area dei Funzionari e delle Elevate Qualificazioni	0	0
Dirigenza	0	0

AREA ECONOMICO FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio
Area degli Operatori	0	0
Area degli Operatori esperti	0	0
Area degli Istruttori	0	0
Area dei Funzionari e delle Elevate Qualificazioni	0	0
Dirigenza	0	0

AREA DEMOGRAFICA STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio
Area degli Operatori	0	0
Area degli Operatori esperti	0	0
Area degli Istruttori	0	0
Area dei Funzionari e delle Elevate Qualificazioni	0	0
Dirigenza	0	0

TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio
Area degli Operatori	0	0
Area degli Operatori esperti	1	1
Area degli Istruttori	2	2
Area dei Funzionari e delle Elevate Qualificazioni	0	0
Dirigenza	0	0
TOTALE	3	3

Totale personale:

di ruolo n.	2
fuori ruolo n.	1

2.6 - Strutture operative

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE															
	Anno 2024				Anno 2025				Anno 2026				Anno 2027							
Asili nido	n.	0	posti n.	0	31				31				31							
Scuole materne	n.	2	posti n.	150	150				150				150							
Scuole elementari	n.	1	posti n.	230	230				230				230							
Scuole medie	n.	1	posti n.	270	270				270				270							
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0				0				0							
Farmacie comunali				n.	0	n.			0	n.			0	n.			0			
Rete fognaria in Km																				
- bianca				0,00				0,00				0,00				0,00				
- nera				0,00				0,00				0,00				0,00				
- mista				95,00				95,00				95,00				95,00				
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
Rete acquedotto in Km				170,00				170,00				170,00				170,00				
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
Aree verdi, parchi, giardini	n.	1	hq.	0,00	n.	1	hq.	0,00	n.	1	hq.	0,00	n.	1	hq.	0,00				
Punti luce illuminazione pubblica	n.	1.555			n.	1.555			n.	1.570			n.	1.570						
Rete gas in Km				85,00				85,00				85,00				85,00				
Raccolta rifiuti in quintali																				
- civile				14.915,00				14.925,00				14.930,00				14.930,00				
- industriale				0,00				0,00				0,00				0,00				
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X				
Mezzi operativi	n.	11			n.	11			n.	11			n.	11						
Veicoli	n.	3			n.	3			n.	3			n.	3						
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X				
Personal computer	n.	0			n.	0			n.	0			n.	0						
Altre strutture (specificare)																				

2.7 - Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027
Consorzi	nr.	0	0	0	0
Aziende	nr.	1	1	1	1
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali	nr.	2	2	2	2
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Altro	nr.	1	1	1	1

2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti partecipati dall'Ente per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, qualora non integralmente pubblicati nei rispettivi siti internet, sono i seguenti:

- 1 - S.A.S.I. SPA - Gestore Servizio Idrico Integrato - quota di partecipazione diretta: 1,20%;
- 2 - ECO.LAN. SPA - Gestore impianti smaltimento rifiuti - quota di partecipazione diretta: 3,74%;
- 3 - A.R.A.P. ABRUZZO - Azienda Regionale Attività Produttive (ex Consorzio per lo Sviluppo Industriale del Sangro) - quota di partecipazione diretta: 0,48%;
- 4 - ASMEL CONSORTILE SOC. CONS. ARL - Sviluppo economico e competitività - quota di partecipazione diretta: 0,02%.

Tali società/enti costituiscono il Gruppo Amministrazione Pubblica del Comune di Casoli. Rientrano invece nel "perimetro di consolidamento" esclusivamente:

- 1 - S.A.S.I. SPA
- 2 - ECO.LAN. SPA
- 3 - ASMEL SOC. CONS. ARL

Nei predetti organismi il Comune svolge da un lato un ruolo civilistico che compete ai soci delle società di capitali e dall'altro ricopre un ruolo amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

In relazione agli organismi societari di cui sopra si esprimono le seguenti considerazioni:

Le partecipazioni alle società SASI Spa ed ECOLAN Spa che gestiscono rispettivamente il servizio idrico integrato e la raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani, sono partecipazioni per legge e non volontarie in attesa che vengono attivati gli Enti d'ambito ottimali.

Società ed organismi gestionali	%
ASMEL SOC. CONS. ARL	0,02000
E.CO.LAN. SPA	3,74000
S.A.S.I. SPA	1,20000

2.7.2 - Società partecipate

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2023	Anno 2022	Anno 2021
ASMEL SOC. CONS. ARL	www.asmel.eu	0,02000	Fornitura di sistemi di e-procurement messi a disposizione degli enti locali aderenti		0,00	134.194,00	84.911,00	87.762,00
E.CO.LAN. SPA	www.ecolanspa.it	3,74000	Attività di smaltimento dei rifiuti urbani nonché di rifiuti speciali, ivi compresa la realizzazione e gestione dei relativi impianti, la raccolta differenziata, il trasporto, ecc.	31-12-2060	711.500,00	592.662,00	72.573,00	226.997,00
S.A.S.I. SPA	www.sasispa.it	1,20000	Gestione dei servizi di captazione, adduzione e distribuzione di acqua di usi civili ed industriali, di fognatura e di depurazione delle acque reflue.	31-12-2100	15.000,00	645.196,00	1.088.736,00	2.803.433,00

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

Riscossione volontaria e coattiva del Canone Unico Patrimoniale
Riscossione coattiva entrate comunali
Distribuzione gas metano

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:

Servizio oggetto di gara d'appalto
Servizio oggetto di gara d'appalto
A2A Reti Spa di Brescia

ALTRO (SPECIFICARE):

.....
.....

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA

ACCORDO DI PROGRAMMA

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata dell'accordo:

L'accordo è:

PATTO TERRITORIALE

Oggetto: *Patto per l'occupazione Sangro Aventino*

Obiettivo:

Altri soggetti partecipanti: *Enti pubblici e privati*

Impegni di mezzi finanziari: *(cap 2010) € 6.500,00*

Durata del Patto territoriale: *Illimitata*

Il Patto territoriale è: *Operativo dal 29.04.1997*

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata:

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:

VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE

6 - Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica

6.1 – Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

Di seguito sono elencati i progetti PNRR a cui il comune di Casoli ha aderito sinora:

Codice Misura	CODICE CUP	DESCRIZIONE AGGREGATA	STATO AVANZAMENTO PROGETTO/FINANZIAMENTO	IMPORTO PROGETTO
M1C1I0102	G21C22001150006	MIGRAZIONE AL CLOUD DEI SERVIZI DIGITALI DELL'AMMINISTRAZIONE*TERRITORIO COMUNALE*N. 14 SERVIZI DA MIGRARE	CONCLUSO - FINANZIAMENTO EROGATO	121.992,00
M1C1I0104	G21F22001450006	MIGLIORAMENTO DELL'ESPERIENZA D'USO DEL SITO E DEI SERVIZI DIGITALI PER IL CITTADINO - CITIZEN EXPERIENCE*VIA FRENTANA, 30*SITO COMUNALE E SERVIZI DIGITALI PER IL CITTADINO	CONCLUSO - IN ATTESA DI EROGAZIONE FINANZIAMENTO	155.234,00
M1C1I0104	G21F22002080006	PIATTAFORMA PAGOPA*TERRITORIO NAZIONALE*ATTIVAZIONE SERVIZI	CONCLUSO - IN ATTESA DI EROGAZIONE FINANZIAMENTO	10.284,00
M1C1I0104	G21F22002090006	APPLICAZIONE APP IO*TERRITORIO NAZIONALE*ATTIVAZIONE SERVIZI	CONCLUSO - FINANZIAMENTO EROGATO	2.401,00
M1C1I0104	G21F22003020006	PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI (PND)*TERRITORIO COMUNALE*NOTIFICHE CODICE DELLA STRADA, NOTIFICHE VIOLAZIONI EXTRA CODICE DELLA STRADA, ONTEGRAZIONE CON LA PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI	CONCLUSO - FINANZIAMENTO EROGATO	32.589,00
M1C1I0404	G21F23000030006	ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITA' DIGITALE*TERRITORIO NAZIONALE*INTEGRAZIONE DI CIE	CONCLUSO - IN ATTESA DI EROGAZIONE FINANZIAMENTO	14.000,00
M4C1I0101	G24E22000290006	SCUOLA INFANZIA VIA LAME*VIA LAME*AMPLIAMENTO DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA DI VIA LAME PER REALIZZAZIONE ASILO NIDO	IN ESECUZIONE - EROGATA ANTICIPAZIONE	957.000,00
M4C1I0102	G21B22001170006	EDIFICIO SEDE DELL'I.C. " G. DE PETRA " *VIA SAN NICOLA*PREDISPOSIZIONE NUOVI SPAZI DA ADIBIRE AL SERVIZIO DI MENSA SCOLASTICA	IN ESECUZIONE - EROGATA ANTICIPAZIONE	525.000,00
M5C2I0301	G24J23000020006	AREA VERDE CAMPO DI CALCIO COMUNALE*VIA QUARTO DA CAPO*ATTREZZATURE PER ATTIVITA' FISICA ALL'ESTERNO	CONCLUSO - IN ATTESA DI EROGAZIONE SALDO	35.000,00

Oltre alle attività sopra descritte, il Comune di Casoli ha aderito ad ulteriori progetti che, a seguito del Decreto-Legge 2 marzo 2024, n. 19 (cd. Decreto PNRR 4) sono fuoriusciti dal PNRR ma proseguono con altri finanziamenti:

Codice Misura	NOME TEMATICA	CODICE CUP	DESCRIZIONE AGGREGATA	Costo Totale Progetto
M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2: Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G22J17000000001	LOC. BARILOTTI*VIA BARILOTTI*INTERVENTI IN AREE CON CRITICITA' IDROGEOLOGICA	550.000,00
M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2: Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G23G22000210006	PNRR M2 C4 I 2.2. (L160/2019 ART.1 C. 29 E SS. ANNUALITA' 2024) EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE COMUNALI*VIA VARIE*EFFICIENTAMENTO IMPIANTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE CON APPARECCHI A LED	70.000,00
M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2: Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G23H19000800001	CENTRO STORICO*VIA ROMA*CONSOLIDAMENTO VERSANTE CENTRO STORICO VIA ROMA, VIA BORRELLI E PIAZZA DELLA MEMORIA	628.000,00
M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2: Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G24H22000400006	EFFICIENTAMENTO IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA. ANNUALITA' 2022*VIA VARIE*SOSTITUZIONE CORPI ILLUMINANTI CON APPARECCHI A RIDOTTO CONSUMO ELETTRICO	70.000,00
M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2: Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G24H22000790006	PNRR M2 C4 I 2.2. (L160/2019 ART.1 C. 29 E SS. ANNUALITA' 2023) EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE COMUNALI*VIA LOCALITA' VARIE*EFFICIENTAMENTO ENERGETICO IMPIANTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE CON APPARECCHI A LED	70.000,00
M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2: Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G25F20002160001	S.C. COLLE BARONE*COLLE BARONE*MESSA IN SICUREZZA S.C. COLLE BARONE - 2° INTERVENTO-	70.000,00
M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2: Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G25F20002170001	MESSA IN SICUREZZA S.C PIANO MULINO E VERRATTI*PIANO DEL MULINO E VERRATTI*MESSA IN SICUERZZA PATRIMONIO STRADALE (SC PIANO DEL MULINO E SC VERRATTI)	70.000,00
M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2: Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G26F19000100005	SCUOLA INFANZIA VIA LAME*VIA LAME*MESSA IN SICUREZZA EDILE MEDIANTE ADEGUAMENTO SISMICO DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA DI VIA LAME	95.000,00
M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2: Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G26F19000110005	MESSA IN SICUREZZA EDILE MEDIANTE ADEGUAMENTO SISMICO DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA DI GUARENNA NUOVA*CONTRADA GUARENNA NUOVA*MESSA IN SICUREZZA EDILE MEDIANTE ADEGUAMENTO SISMICO DEGLI ELEMENTI NON STRUTTURALI DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA DI GUARENNA NUOVA	90.000,00
M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2: Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G26G20000500001	SS.CC. LOCALITA' VERRATTI E COLLE DELLA TORRE ALTA*LOCALITA VERRATTI E COLLE DELLA TORRE ALTA*MESSA IN SICUREZZA E MANUTENZIONE STRAORDINARIA	70.000,00
M2C4I0202	M2C4: Tutela del territorio e della risorsa idrica - I2.2: Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni	G28H22000800001	CONSOLIDAMENTO E MESSA IN SICUREZZA DELL'ABITATO, VERSANTE NORD CENTRO STORICO	1.135.000,00
M5C3I0101	M5C3: Interventi speciali per la coesione territoriale - I1.1: Strategia nazionale per le aree interne	G22H22000270006	COMPLESSO SPORTIVO POLIVALENTE " LAME"*VIA LAME*RIATTAZIONE ED ADEGUAMENTO IMPIANTI SPORTIVI	1.086.800,00

ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2025-2027**DEL COMUNE DI CASOLI****QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA**

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	1.925.000,00	200.000,00	5.023.700,00	7.148.700,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo		somma	somma	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	190.000,00	0,00	190.000,00
stanziamenti di bilancio	360.000,00	somma	somma	360.000,00
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	somma	somma	somma	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	somma	somma	somma	0,00
Altra tipologia	somma	somma	somma	0,00
Totale	2.285.000,00	390.000,00	5.023.700,00	7.698.700,00

Il referente del programma
Arch. Ivan Colocrese

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 D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2025-2027
DEL COMUNE DI CASOLI

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile unico del progetto (4)	lotto funzionale (5)	lavoro complesso (6)	codice ISTAT			localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)					Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)				
							Reg	Prov	Com						Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)					
																			Primo anno		Secondo anno	Terzo anno	Importo	Tipologia
numero intervento CUI	testo	codice	data (anno)	testo	si/no	si/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	valore	valore	valore	valore	valore	redatto da scheda	data	valore	Tabella D.4	Tabella D.5
810008969620180002		G2117000520001	2027	IVAN COLOCRESE	SI	SI	13	069	017	ITF14	03	Settore Infrastrutture sociali Sottosettore: Sociali e scolastiche	LAVORI DI MIGLIORAMENTO SISMICO DELL'EDIFICIO EX SCUOLA ELEMENTARE DEL CAPOLUOGO	2			4.223.700,00	4.223.700,00						
810008969620210002		G27423002910005	2025	IVAN COLOCRESE	SI	NO	13	069	017	ITF14	03	Settore Infrastrutture sociali Sottosettore: Stradali	MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA COMUNALE	2	200.000,00			200.000,00						
810008969620220002		G27423002620005	2026	IVAN COLOCRESE	SI	NO	13	069	017	ITF14	03	Settore Infrastrutture sociali Sottosettore: Stradali	MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA COMUNALE	2		200.000,00		200.000,00						
810008969620240001		DA DEFINIRE	2027	IVAN COLOCRESE	SI	NO	13	069	017	ITF14	03	Settore Infrastrutture sociali Sottosettore: Stradali	MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA COMUNALE	2			200.000,00	200.000,00						
8100089696201800011		G2518000730002	227	IVAN COLOCRESE	SI	NO	13	069	017	ITF14	03	Settore Infrastrutture ambientali e risorse idriche Sottosettore: Smaltimento dei rifiuti	BONIFICA ONSCRICA PUBBLICA DISMESSA DI COSTE MARTINO	2			600.000,00	600.000,00						
8100089696202000013		G2523000560004	2026	IVAN COLOCRESE	SI	NO	13	069	017	ITF14	03	Settore Infrastrutture sociali Sottosettore: altre infrastrutture sociali	COSTRUZIONE LOCULI CIMITERIAI LOTTO N.6	2		190.000,00		190.000,00				190.000,00	6	
8100089696202400002		DA DEFINIRE	2025	IVAN COLOCRESE	SI	NO	13	069	017	ITF14	3	Settore Infrastrutture sociali Sottosettore: Stradali	REALIZZAZIONE DI PARCHEGGI NEL CENTRO URBANO LOTTO N.1	2	360.000,00			360.000,00						
8100089696202400003		DA DEFINIRE	2025	IVAN COLOCRESE	SI	NO	13	069	017	ITF14	3	Settore Infrastrutture sociali Sottosettore: edilizia scolastica	INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA MEDIANTE TRASFORMAZIONE IN EDIFICI NZEB DELL'ISTITUTO OMPRENSIVO "G. DE PETRA" E DELL'ANNESSA PALESTRA SCOLASTICA	2	1.725.000,00			1.725.000,00						
Totale														2.285.000,00	390.000,00	5.023.700,00	0,00	7.698.700,00			190.000,00			

Il referente del programma
Arch. Ivan Colocrese

Note:

- (1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di cinque cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
- (3) Indica il Cup (cfr. articolo 3, comma 5)
- (4) Riportare nome e cognome del responsabile unico del progetto
- (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'articolo 3, comma 1, lettera s), dell'allegato I.1 al codice
- (6) Indica se lavoro complesso di cui all'articolo 2, comma 1, lettera d), dell'allegato I.1 al codice
- (7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3, commi 11, 12 e 13
- (8) Ai sensi dell'articolo 4, comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente sostenute precedentemente alla prima annualità
- (10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
- (11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
- (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'articolo 5, commi 9 e 11. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella D.4

1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo

5. locazione finanziaria

6. altro

Tabella D.5

1. modifica ex articolo 5, comma 9, lettera b)
2. modifica ex articolo 5, comma 9, lettera c)
3. modifica ex articolo 5, comma 9, lettera d)
4. modifica ex articolo 5, comma 9, lettera e)
5. modifica ex articolo 5, comma 11

Ulteriori dati (campi da compilare non visualizzati nel Programma triennale)				
Responsabile del progetto				
Codice fiscale del responsabile del procedimento		formato cf		
Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'intervento				
Tipologia di risorse	primo anno	secondo anno	terzo anno	annualità successive
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	importo	importo	importo	importo
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	importo	importo	importo	importo
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	importo	importo	importo	importo
Stanziamenti di bilancio	importo	importo	importo	importo
Finanziamenti ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge n. 310 del 1990, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 403 del 1990	importo	importo	importo	importo
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex articolo 202 del codice	importo	importo	importo	importo
Altra tipologia	importo	importo	importo	importo

6.2 - Elenco opere pubbliche non realizzate

ALLEGATO I - SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2025-2027 DEL COMUNE DI CASOLI

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, 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)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	valore	si/no
02211700000001	INTERVENTO DI RIGENERAZIONE URBANA. RIFUNZIONALIZZAZIONE DELL'EDIFICIO SITO NELL'AREA EX CAMPO BOARIO DA DESTINARE A SERVIZI SOCIALI	SI INTENDE RIPRENDERE L'ESECUZIONE DELL'OPERA UNA VOLTA REPERITI I NECESSARI FINANZIAMENTI AGGIUNTIVI	REGIONALE	2017	3.000.000,00	2.400.000,00	3.000.000,00	0,00	0	MANCANZA DI FONDI	NO	I lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)	NO	DIVERSA DA QUELLA PREVISTA IN PROGETTO NUOVA DESTINAZIONE D'USO: EDILIZIA SOCIALE	NO	NO	NO	NO

Il referente del programma
Arch. Ivan Colocrese

Note

- (1) Indica il CUP del progetto di investimento 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 del programma 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
- d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

- a) nazionale
- b) regionale

Tabella B.3

- a) mancanza di fondi
- b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
- b2) cause tecniche: presenza di contenzioso

- c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
- d) liquidazione giudiziale, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
- e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (art. 1, comma 2, lettera a), DM n. 42/2013)
- b) i 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, comma 2, lettera b), DM 42/2013)
- c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo (art. 1, comma 2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

- a) prevista in progetto
- b) diversa da quella prevista in progetto

Ulteriori dati (campi da compilare resi disponibili in banca dati ma non visualizzati nel Programma triennale)	
Descrizione dell'opera	
Dimensionamento dell'intervento (unità di misura)	unità di misura
Dimensionamento dell'intervento (valore)	valore (mq, mc ...)
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti del capitolato	si/no
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti dell'ultimo progetto approvato	si/no
Fonti di finanziamento (se intervento di completamento non incluso in scheda D)	
Sponsorizzazione	si/no
Finanza del progetto	si/no
Costo di progetto	importo
Finanziamento assegnato	importo
Tipologia copertura finanziaria	
Dell'Unione Europea	si/no
Statale	si/no
Regionale	si/no
Provinciale	si/no
Comunale	si/no
Altra pubblica	si/no
Privata	si/no

**ALLEGATO I - SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2025-2027
DEL COMUNE DI CASOLI**

**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)
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda D	testo
181000890699202000006	G27H23002900005	MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA COMUNALE . ANNUALITA' 2024	200.000,00 €	2	MANCATO FINANZIAMENTO

Il referente del programma
Arch. Ivan Colocrese

Note:

(1) Breve descrizione dei motivi

6.3 – Fonti di finanziamento

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	3.393.893,35	3.432.075,67	3.497.558,87	3.338.903,68	3.334.590,08	3.334.590,08	- 4,536
Contributi e trasferimenti correnti	298.822,56	513.578,58	386.219,22	461.887,41	466.830,01	390.099,55	19,592
Extratributarie	992.550,37	958.575,19	1.170.290,01	1.003.352,43	1.188.613,30	998.613,30	- 14,264
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.685.266,28	4.904.229,44	5.054.068,10	4.804.143,52	4.990.033,39	4.723.302,93	- 4,945
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	82.344,18	94.661,15	114.590,37	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	4.767.610,46	4.998.890,59	5.168.658,47	4.804.143,52	4.990.033,39	4.723.302,93	- 7,052
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.379.674,40	1.529.412,00	4.806.154,20	2.045.100,00	320.100,00	5.143.800,00	- 57,448
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	1.087.141,73	1.118.211,01	1.464.247,50	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	2.466.816,13	2.647.623,01	6.270.401,70	2.045.100,00	320.100,00	5.143.800,00	- 67,384
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.950.000,00	2.040.000,00	1.225.000,00	1.225.000,00	4,615
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	1.950.000,00	2.040.000,00	1.225.000,00	1.225.000,00	4,615
TOTALE GENERALE (A+B+C)	7.234.426,59	7.646.513,60	13.389.060,17	8.889.243,52	6.535.133,39	11.092.102,93	- 33,608

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)	2025 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	3.422.123,76	3.229.775,06	3.875.015,92	5.632.451,84	45,352
Contributi e trasferimenti correnti	233.402,11	339.806,95	647.173,84	627.301,26	- 3,070
Extratributarie	930.826,34	918.764,46	1.623.690,77	1.634.645,59	0,674
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.586.352,21	4.488.346,47	6.145.880,53	7.894.398,69	28,450
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	4.586.352,21	4.488.346,47	6.145.880,53	7.894.398,69	28,450
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	535.580,19	1.982.907,77	5.719.005,98	6.186.381,25	8,172
- 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	0,00	0,00	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
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	535.580,19	1.982.907,77	5.719.005,98	6.186.381,25	8,172
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.950.000,00	2.040.000,00	4,615
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	1.950.000,00	2.040.000,00	4,615
TOTALE GENERALE (A+B+C)	5.121.932,40	6.471.254,24	13.814.886,51	16.120.779,94	16,691

6.4 - Analisi delle risorse

6.4.1 – Entrate tributarie

ADDIZIONALE IRPEF: Tale imposta è stata istituita nell'anno 2000. Nel DUP per l'anno 2025 si prevede la conferma dell'aliquota dello 0,8, già applicata nell'anno 2024, con una soglia di esenzione per redditi minori ad euro 7.500,00. La previsione è stata effettuata:

- tenendo conto di quanto effettivamente incassato per l'anno di imposta 2023 (incassi a competenza 2023 e nel 2024 a residui 2023), anno a cui è necessario far riferimento nel rispetto della normativa vigente;
- in base alle risultanze medie scaturite della simulazione sul calcolo dell'addizionale comunale IRPEF fornita dal MEF - Dipartimento Finanze.

I.M.U. - Imposta Municipale Propria: A decorrere dall'anno 2020, l'imposta unica comunale (IUC) è abolita, ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI). L'imposta municipale propria (IMU) è invece disciplinata dalle disposizioni di cui ai commi da 739 a 783 della legge 160/2019 (legge di stabilità 2020).

Per l'anno 2025 sono confermate le aliquote con conseguente conferma del gettito complessivo dell'IMU.

L'attività di riscossione dell'IMU è gestita direttamente dagli uffici comunali. Durante l'esercizio 2024 l'attività di accertamento riferita all'annualità 2019 è stata gestita anch'essa direttamente dall'ufficio tributi comunale. Anche per il 2025 l'attività di accertamento sarà gestita direttamente dagli operatori comunali. La fase della riscossione coattiva è affidata in concessione. Il gettito dell'IMU è stato previsto tenuto conto delle riscossioni dei precedenti anni. Per l'attività di accertamento dell'IMU si è tenuto conto di quanto in media è stato recuperato negli ultimi tre anni. L'attività di accertamento non riguarderà più la TASI, tributo abrogato dalla citata legge 160/2019.

TARI: Componente destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore dell'immobile. L'attività di riscossione ed accertamento della TARI viene gestita direttamente dagli uffici comunali. La sola fase della riscossione coattiva è affidata all'esterno. Sarà predisposto il P.E.F. con la determinazione del costo del servizio da coprire con l'applicazione delle tariffe Tari nel rispetto delle scadenze dettate dalla normativa vigente.

Il funzionario responsabile dei tributi comunali è il Dott. Donato Danilo BELFATTO

Altre considerazioni e vincoli:///

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2024	2025	2024	2025
Prima casa	0,4000	0,4000	1.250,00	1.250,00
Altri fabbricati residenziali	10,6000	10,6000	924.000,00	927.000,00
Altri fabbricati non residenziali	10,6000	10,6000	47.750,00	47.750,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	7,6000	7,6000	112.000,00	114.000,00
TOTALE			1.085.000,00	1.090.000,00

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.393.893,35	3.432.075,67	3.497.558,87	3.338.903,68	3.334.590,08	3.334.590,08	- 4,536

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.422.123,76	3.229.775,06	3.875.015,92	5.632.451,84	45,352

6.4.2 – Entrate da contributi e trasferimenti correnti

Fondo di Solidarietà Comunale (FSC) (comma 449, lettera c) dell'art. 1 della Legge n. 232/2016)

Il riparto del Fondo di Solidarietà Comunale prevede, già dal 2017, il progressivo abbandono del criterio della spesa storica a favore di una distribuzione basata sulla differenza tra le capacità fiscali e i fabbisogni standard (perequazione risorse). Nel 2025 è stata prevista una distribuzione pari al 70% (che si incrementa del 5% annuo, sino a raggiungere il valore del 100% a decorrere dall'anno 2030) sulla base della differenza tra le capacità fiscali e i fabbisogni standard e, per il complemento a 100, sul criterio della spesa storica.

Il comma 449, lettera d-quater) dell'art. 1 della Legge n. 232/2016 prevede il seguente incremento del FSC:

560 milioni di euro annui dal 2024;

destinato a specifiche esigenze di correzione nel riparto del FSC, da individuare con DPCM con il quale saranno determinati i Comuni beneficiari nonché i criteri e le modalità di riparto delle risorse.

FSC per servizi sociali (comma 449, lettera d-quinquies) dell'art. 1 della Legge n. 232/2016)

È previsto l'incremento del FSC nella seguente misura:

390.923.000 euro per l'anno 2025;

442.923.000 euro per l'anno 2026;

501.923.000 euro per l'anno 2027;

finalizzato al finanziamento e allo sviluppo dei servizi sociali comunali svolti in forma singola o associata.

FSC per asili nido (comma 449, lettera d-sexies) dell'art. 1 della Legge n. 232/2016)

È previsto l'incremento del FSC nella seguente misura:

300 milioni di euro per l'anno 2025;

450 milioni di euro per l'anno 2026;

1.100 milioni di euro per l'anno 2027;

finalizzato a incrementare l'ammontare dei posti disponibili negli asili nido.

FSC per potenziamento trasporto alunni disabili (comma 449, lettera d-octies) dell'art. 1 della Legge n. 232/2016)

è previsto l'incremento del FSC nella seguente misura:

100 milioni di euro per l'anno 2025;

100 milioni di euro per l'anno 2026;

120 milioni di euro per l'anno 2027;

finalizzato a incrementare il numero di studenti disabili frequentanti la scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di 1° grado, privi di autonomia a cui viene fornito il trasporto per raggiungere la sede scolastica.

La previsione triennale inserita in bilancio del Fondo di Solidarietà Comunale stima e segue, sempre in un'ottica prudenziale, l'andamento descritto.

Disposizioni in materia di indennità dei sindaci metropolitani, dei sindaci e degli amministratori locali (commi da 583 a 587, art. 1 legge 234/2021)

583. A decorrere dall'anno 2024, l'indennità di funzione dei sindaci metropolitani e dei sindaci dei comuni ubicati nelle regioni a statuto ordinario è parametrata al trattamento economico complessivo dei presidenti delle regioni, come individuato dalla Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano ai sensi dell'articolo 2, comma 1, lettera b), del decreto-legge 10 ottobre 2012, n. 174, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 dicembre 2012, n. 213, in relazione alla popolazione risultante dall'ultimo censimento ufficiale, nelle seguenti misure:

...

g) 29 per cento per i sindaci dei comuni con popolazione da 5.001 a 10.000 abitanti;

...

584. In sede di prima applicazione l'indennità di funzione di cui al comma 583 è adeguata al 45 per cento nell'anno 2022 e al 68 per cento nell'anno 2023 delle misure indicate al medesimo comma 583. A decorrere dall'anno 2022 la predetta indennità può essere altresì corrisposta nelle integrali misure di cui al comma 583 nel rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio.

585. Le indennità di funzione da corrispondere ai vicesindaci, agli assessori ed ai presidenti dei consigli comunali sono adeguate alle indennità di funzione dei corrispondenti sindaci come incrementate per effetto di quanto previsto dai commi 583 e 584, con l'applicazione delle percentuali previste per le medesime finalità dal regolamento di cui al decreto del Ministro dell'interno 4 aprile 2000, n. 119.

586. A titolo di concorso alla copertura del maggior onere sostenuto dai comuni per la corresponsione dell'incremento delle indennità di funzione previste dai commi 583, 584 e 585, il fondo di cui all'articolo 57-quater, comma 2, del decreto-legge 26 ottobre 2019, n. 124, convertito, con modificazioni, dalla legge 19 dicembre 2019, n. 157, è incrementato di 100 milioni di euro per l'anno 2022, di 150 milioni di euro per l'anno 2023 e di 220 milioni di euro a decorrere dall'anno 2024.

587. Le risorse di cui al comma 586 sono ripartite tra i comuni interessati con decreto del Ministro dell'interno, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, previa intesa in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali. Il comune beneficiario è tenuto a riversare ad apposito capitolo di entrata del bilancio dello Stato l'importo del contributo non utilizzato nell'esercizio finanziario.

Il Comune di Casoli adegua le indennità agli amministratori nel limite delle percentuali incrementative previste dal citato comma 584 e interamente ristorate dallo Stato.

I trasferimenti regionali, di parte corrente, sono stati previsti in relazione alle somme accertate nell'anno 2024.

I trasferimenti regionali finalizzati a spese di investimento sono stati previsti in relazione a comunicazioni di finanziamento effettuate dalla Regione Abruzzo, richieste inoltrate alla stessa o trasferimenti ripetitivi.

Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:

Non sono previsti trasferimenti a tale titolo.

Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):

Sono stati previsti i rimborsi per spesa di personale e per acquisto di beni e servizi per le convenzioni in essere.

Altre considerazioni e vincoli:///

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	298.822,56	513.578,58	386.219,22	461.887,41	466.830,01	390.099,55	19,592

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	233.402,11	339.806,95	647.173,84	627.301,26	- 3,070

6.4.3 – Entrate da proventi extra-tributari

I proventi iscritti tra le entrate extratributarie del bilancio di previsione finanziario 2025-2027 sono stati quantificati tenuto conto delle tariffe vigenti nell'anno 2024 per i singoli servizi, nonché del gettito che si prevede di accertare negli anni 2025-2027 e del presunto numero degli utenti fruitori dei servizi stessi.

Le tariffe applicate per la fruizione del servizio di trasporto scolastico, sono collegate al reddito ISEE della famiglia. Le predette tariffe sono confermate per l'anno 2025.

Il gettito del servizio mensa è stato previsto tenuto conto degli alunni iscritti alle scuole d'infanzia comunali. Resta confermato in euro 3,00 la tariffa per buono pasto.

Qualora dovesse attivarsi il servizio mensa per la scuola primaria e secondaria di primo grado, verrà applicata una tariffa di euro 5,00 per il relativo buono pasto.

CANONE UNICO PATRIMONIALE

La Legge di Bilancio 2020 ha istituito e disciplinato il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria (Canone Unico) che riunisce, in una sola forma di prelievo, le entrate relative all'occupazione di aree pubbliche e la diffusione di messaggi pubblicitari. È, altresì, prevista l'istituzione del canone patrimoniale di concessione per l'occupazione nei mercati.

Specificamente:

- i commi da 816 a 836, dell'art. 1 disciplinano il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria;

- i commi da 837 a 845, dell'art. 1 disciplinano il canone patrimoniale di concessione per l'occupazione nei mercati;
- i commi 846 e 847, dell'art. 1 si occupano del periodo transitorio e delle abrogazioni.

Il canone unico è istituito dai comuni a decorrere dal 1° gennaio 2021. Per il Comune di Casoli esso sostituisce:

- la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (TOSAP)
- l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni (ICP-DPA)
- la tassa rifiuti giornaliera (TARIG) per le occupazioni riguardanti i mercati

Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:

Nel Bilancio 2025-2027 sono stati previsti i proventi derivanti dalla locazione degli immobili di edilizia residenziale pubblica, dei capannoni artigianali, della caserma carabinieri e delle antenne per la telefonia mobile, in relazione ai contratti di locazione in corso.

Altre considerazioni e vincoli:

Non si ritiene dover effettuare ulteriori considerazioni.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	992.550,37	958.575,19	1.170.290,01	1.003.352,43	1.188.613,30	998.613,30	- 14,264

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	930.826,34	918.764,46	1.623.690,77	1.634.645,59	0,674

6.4.4 – Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

La previsione delle entrate destinate agli investimenti è influenzata dalla disponibilità di risorse concesse dagli altri enti pubblici sotto la forma di contributi in conto capitale nonché dalla contribuzione di privati cittadini per la realizzazione delle opere pubbliche.

Nel bilancio di previsione finanziario 2025-2027, sono stati iscritti contributi statali e regionali, in relazione a richieste o accordi in corso.

I contributi iscritti nel Bilancio di previsione finanziario 2025-2027 sono riferiti ad opere pubbliche o manutenzioni straordinarie previste nello schema di programma triennale (anni 2025-2027) ed elenco annuale 2025 dei lavori pubblici sulla base dei diversi cronoprogrammi di spesa.

Altre considerazioni e illustrazioni:////

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	1.379.674,40	1.529.412,00	4.806.154,20	2.045.100,00	320.100,00	5.143.800,00	- 57,448
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	1.379.674,40	1.529.412,00	4.806.154,20	2.045.100,00	320.100,00	5.143.800,00	- 57,448

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	535.580,19	1.982.907,77	5.719.005,98	6.186.381,25	8,172
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	535.580,19	1.982.907,77	5.719.005,98	6.186.381,25	8,172

6.4.5 - Futuri mutui

L'ente non ha previsto al momento l'accensione di nuovi mutui.

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
TOTALE	0,00			0,00

6.4.6 – Verifica limiti di indebitamento

COMUNE DI CASOLI (CH)

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2025

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 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	3.432.075,67	3.271.228,33	3.278.228,33
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	513.578,58	331.303,22	331.303,22
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	958.575,19	971.521,62	966.190,39
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		4.904.229,44	4.574.053,17	4.575.721,94
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	490.422,94	457.405,32	457.572,19
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⁾	(-)	80.914,68	76.378,96	71.806,56
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		409.508,26	381.026,36	385.765,63
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	2.043.357,91	1.926.195,97	1.810.212,05
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		2.043.357,91	1.926.195,97	1.810.212,05
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.

6.4.7 - Analisi dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria

Nel Bilancio finanziario 2025-2027 è stata inserita l'anticipazione di tesoreria.

Gli importi iscritti nell'annualità 2025 per anticipazione di tesoreria pari ad € 2.040.000,00, rispettano i limiti previsti dall'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000, poiché inferiori ai 5/12* delle entrate relative ai primi tre titoli del Rendiconto dell'esercizio 2023 (penultimo anno precedente).

Il rispetto dei limiti sopra indicati viene di seguito dimostrato:

Entrate Titoli I-II-III del Conto Consuntivo 2022 - € 4.904.229,44 x 5/12 = € 2.043.428,93

*: Legge 27 dicembre 2019, n. 160, art. 1 comma 555 "Al fine di agevolare il rispetto dei tempi di pagamento di cui al decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1 dell'articolo 222 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, è elevato da tre a cinque dodicesimi per ciascuno degli anni dal 2020 al 2025."

Altre considerazioni e vincoli:

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	1.950.000,00	2.040.000,00	1.225.000,00	1.225.000,00	4,615
TOTALE	0,00	0,00	1.950.000,00	2.040.000,00	1.225.000,00	1.225.000,00	4,615

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2024 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	1.950.000,00	2.040.000,00	4,615
TOTALE	0,00	0,00	1.950.000,00	2.040.000,00	4,615

6.4.8 – Proventi dei servizi dell'ente

I principali servizi forniti ai cittadini sono i seguenti:

- Trasporto scolastico
- Mensa scolastica
- Raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti
- Lampade votive
- Colonie stagionali per ragazzi

Per tali servizi sono state riportate le relative percentuali di copertura dei costi.

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
TRASPORTO SCOLASTICO (U.1418-E.3014)	208.000,00	36.000,00	17,307
MENSA SCOLASTICA (U.1416/1-E.3013)	73.000,00	35.000,00	47,945
SERVIZIO IGIENE URBANA (U.VARIE-E.1029)	790.000,00	790.000,00	100,000
SERVIZIO LAMPADE VOTIVE (U.VARIE-E.3126)	23.000,00	23.000,00	100,000
COLONIE STAGIONALI PER RAGAZZI (U.1789/1-E.3017)	38.000,00	18.000,00	47,368
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	1.132.000,00	902.000,00	79,681

6.4.9 – Proventi della gestione dei beni dell'ente

I proventi derivanti dalla gestione dei beni dell'ente sono stati determinati tenendo conto dei contratti in corso e delle somme che si prevedono di accertare negli anni 2025, 2026 e 2027.

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
CASERMA CARABINIERI	VIA DEL CAMPO SPORTIVO	EURO 25.304,55	
CAPANNONE ARTIGIANALE TERZO LOTTO	ZONA INDUSTRIALE	EURO 20.603,64	
ANTENNA TELEFONIA MOBILE	ZONA CIMITERO	EURO 6.000,00	
CAPANNONE ARTIGIANALE PRIMO LOTTO	ZONA INDUSTRIALE	EURO 18.959,60	
LOCALE USO UFFICIO	ZONA QUADRANTE	EURO 4.392,00	
LOCALE COMMERCIALE	ZONA QUADRANTE	EURO 4.392,00	
LOCALE MENSA	SCUOLA MATERNA CAPOLUOGO	EURO 1.000,00	
CASE POPOLARI	CENTRO STORICO	CANONI DIVERSI TENUTO CONTO DEI CONTRATTI DI LOCAZIONE VIGENTI	
LOCALI DIVERSI	EX SCUOLA ELEMENTARE CAPOLUOGO - C.SO UMBERTO PRIMO	DIVERSI NEL RISPETTO DEGLI ATTI DI CONCESSIONE IN CORSO	
CAPANNONE ARTIGIANALE SECONDO LOTTO	ZONA INDUSTRIALE	EURO 20.496,00	
LOCALE USO UFFICI	VIA FRENTANA	EURO 7.200,00	

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2025	Provento 2026	Provento 2027
CAPANNONI ARTIGIANALI	60.281,28	60.281,28	60.281,28
FABBRICATI	47.500,00	47.500,00	47.500,00
IMMOBILI COMUNALI- TERRENI ANTENNE ECC	6.008,00	6.008,00	6.008,00
AREE CIMITERIALI	5.000,00	5.000,00	5.000,00
RETE METANIFERA	32.100,00	32.100,00	32.100,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	150.889,28	150.889,28	150.889,28

6.5 – Equilibri di bilancio

VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA TRIENNIO 2024-2026 (art. 1, commi 819, 820 e 821 , L. 145/2018)

I commi da 819 a 826 della Legge di Bilancio 2019 (n. 145/2018) hanno sancito il definitivo superamento del pareggio di bilancio, come sistema di regole finanziarie aggiuntive rispetto alle norme generali sull'equilibrio di bilancio, imposte agli enti locali nell'ultimo ventennio.

Dal 2019, in attuazione delle sentenze della Corte costituzionale n. 247 del 2017 e n. 101 del 2018, gli enti locali (le città metropolitane, le province ed i comuni) potranno utilizzare in modo pieno sia il Fondo pluriennale vincolato di entrata sia l'avanzo di amministrazione ai fini dell'equilibrio di bilancio (comma 820). Dal 2019, dunque, già in fase previsionale il vincolo di finanza pubblica coinciderà con gli equilibri ordinari disciplinati dall'armonizzazione contabile (D.lgs. 118/2011) e dal TUEL, senza l'ulteriore limite fissato dal saldo finale di competenza non negativo.

Gli enti si considereranno "in equilibrio in presenza di un risultato di competenza non negativo", desunto "dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto", allegato 10 al d.lgs. 118/2011 (co. 821) come modificato dal DM 1° agosto 2019.

Con la circolare RGS del 9 marzo 2020, n. 5 (G.U. Serie Generale n. 81 del 27 marzo 2020) sono arrivati i chiarimenti sulle regole di finanza pubblica per gli enti territoriali, di cui agli articoli 9 e 10 della legge 24 dicembre 2012, n. 243. La Ragioneria ha precisato che i singoli enti sono tenuti a rispettare esclusivamente gli equilibri di cui al decreto 118/2011 (saldo tra il complessivo delle entrate e delle spese con utilizzo avanzi, FPV e debito).

Gli equilibri a cui tendere ai fini dei vincoli di finanza pubblica sono W1 e W2 mentre il W3 svolge la funzione di rappresentare gli effetti della gestione complessiva dell'esercizio e la relazione con il risultato di amministrazione.

A rendiconto 2023 il Comune di Casoli ha conseguito i seguenti risultati ai fini dei vincoli di finanza pubblica, come desumibili dai saldi W1 risultato di competenza e W2 equilibrio di bilancio:

W1 (Risultato di competenza): €. 849.104,50;

W2 (equilibrio di bilancio): €. 528.686,82;

W3 (equilibrio complessivo): €. 428.686,82.

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2025 - 2026 - 2027**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.102.464,58		
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>	(+)	4.804.143,52 0,00	4.990.033,39 0,00	4.723.302,93 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</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	4.663.481,58 0,00 229.577,23	4.660.549,47 0,00 229.577,23	4.582.214,21 0,00 229.577,23
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>	(-)	117.161,94 0,00 0,00	115.983,92 0,00 0,00	117.588,72 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		23.500,00	213.500,00	23.500,00
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	19.000,00	209.000,00	19.000,00
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		4.500,00	4.500,00	4.500,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2025 - 2026 - 2027**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
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	(+)		2.045.100,00	320.100,00	5.143.800,00
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	(+)		19.000,00	209.000,00	19.000,00
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>	(-)		2.068.600,00 0,00	533.600,00 0,00	5.167.300,00 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			-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2025 - 2026 - 2027**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
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

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

Equilibrio di parte corrente (O)		4.500,00	4.500,00	4.500,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		4.500,00	4.500,00	4.500,00

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

6.6 – Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2025 - 2026 - 2027

ENTRATE	CASSA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	SPESE	CASSA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.102.464,58								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	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	5.632.451,84	3.338.903,68	3.334.590,08	3.334.590,08	Titolo 1 - Spese correnti	6.103.211,13	4.663.481,58	4.660.549,47	4.582.214,21
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	627.301,26	461.887,41	466.830,01	390.099,55					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.634.645,59	1.003.352,43	1.188.613,30	998.613,30					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	6.186.381,25	2.045.100,00	320.100,00	5.143.800,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	7.205.793,58	2.068.600,00	533.600,00	5.167.300,00
					<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	14.080.779,94	6.849.243,52	5.310.133,39	9.867.102,93	Totale spese finali	13.309.004,71	6.732.081,58	5.194.149,47	9.749.514,21
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	176.900,53	117.161,94	115.983,92	117.588,72
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.040.000,00	2.040.000,00	1.225.000,00	1.225.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.040.000,00	2.040.000,00	1.225.000,00	1.225.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	4.578.978,45	4.548.000,00	4.548.000,00	4.548.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	4.777.418,26	4.548.000,00	4.548.000,00	4.548.000,00
Totale titoli	20.699.758,39	13.437.243,52	11.083.133,39	15.640.102,93	Totale titoli	20.303.323,50	13.437.243,52	11.083.133,39	15.640.102,93
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	21.802.222,97	13.437.243,52	11.083.133,39	15.640.102,93	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	20.303.323,50	13.437.243,52	11.083.133,39	15.640.102,93
Fondo di cassa finale presunto	1.498.899,47								

(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.

7. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

L'attività di pianificazione di ciascun ente parte da lontano, ed ha origine con la definizione delle linee programmatiche di mandato che hanno accompagnato l'insediamento dell'amministrazione. In quel momento, la visione della società proposta dalla compagine vincente si era già misurata con le reali esigenze della collettività e dei suoi portatori di interesse, oltre che con i precisi vincoli finanziari. Questa pianificazione di ampio respiro, per tradursi in programmazione operativa, e quindi di immediato impatto con l'attività dell'ente, ha bisogno di essere aggiornata ogni anno per adattarsi così alle mutate condizioni della società locale, ma deve essere anche riscritta in un'ottica tale da tradurre gli obiettivi di massima in atti concreti. La programmazione operativa, pertanto, trasforma le direttive di massima in scelte adatte alle esigenze del triennio. Lo strumento per effettuare questo passaggio è il documento unico di programmazione (DUP).

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n.3 del 17.02.2022 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2021 - 2026. Tali linee, nel corso del mandato amministrativo, verranno monitorate al fine di garantirne la realizzazione.

Di seguito si riportano i contenuti delle linee programmatiche di mandato 2021-2026:

1 - AMMINISTRAZIONE E SERVIZI AL CITTADINO

I concetti alla base di una amministrazione di qualità sono la trasparenza, l'efficacia, la partecipazione e il confronto.

La trasparenza, in primis, è lo strumento idoneo ad assicurare i valori costituzionali dell'imparzialità e del buon andamento della Pubblica Amministrazione, così come sancito dall'art. 97 della Costituzione, al fine di favorire il controllo sociale e diffuso sull'azione pubblica, migliorare la qualità dell'attività amministrativa, promuovere la cultura della legalità e prevenire i fenomeni corruttivi. Garantire la trasparenza significa attivare processi partecipativi, di dialogo e confronto al fine di coinvolgere pienamente e responsabilmente i cittadini nelle scelte amministrative e rendere efficace e rispondente ai bisogni della comunità la governance del Comune.

A tale scopo si evidenziano le azioni prioritarie che s'intendono attivare:

- continuare a garantire e migliorare l'accessibilità ai dati, alle informazioni e ai documenti detenuti dall'amministrazione tramite un servizio sempre più efficiente di pubblicazione sul sito istituzionale al fine di tutelare i diritti dei cittadini e favorire forme diffuse di controllo sul funzionamento istituzionale e sull'utilizzo delle risorse;
- proseguire gli incontri a distanza con il Sindaco e gli Amministratori sui canali social e/o piattaforme dedicate per rinforzare il senso di vicinanza alla popolazione, confrontarsi, comunicare informazioni, ascoltare, evidenziare problematiche emergenti;
- programmare incontri periodici con la cittadinanza anche al di fuori della sede comunale e sui bacini territoriali del comune;
- potenziare l'Ufficio Relazioni con il Pubblico con il coinvolgimento diretto della cittadinanza al fine di costituire un "Centro di raccolta informazioni" ove far confluire le problematiche collettive;
- istituire un "Albo dei volontari", per individuare i cittadini che vogliono prestare la propria opera di collaborazione per determinati servizi (vigilanza davanti le scuole, pedibus, cura del decoro urbano, anziani);
- ampliare le forme associate per i servizi nell'ottica dell'efficacia, efficienza ed economicità dell'ente;
- attivare nuove Convenzioni o Accordi di Rete con Onlus e Associazioni di Volontariato, Culturali, Sportive per promuovere nuove iniziative e proseguire nell'opera di stimolo dell'interesse dei cittadini;
- intraprendere azioni di confronto con i comuni circostanti per affrontare i problemi e coordinare le iniziative in un'ottica ampia e sovra-comunale;
- favorire il rilancio della nostra comunità mediante la prosecuzione e il completamento degli interventi posti in essere nella precedente legislatura grazie alle risorse già acquisite e/o in fase di acquisizione.

2 - SERVIZI SOCIALI E ALLA PERSONA

L'attenzione per la persona, la famiglia e la qualità dei servizi sociali sono il punto più alto e qualificante per una buona amministrazione del paese. L'obiettivo primario sarà continuare a garantire a tutta la cittadinanza un livello diffuso di benessere sociale attraverso l'utilizzo di risorse proprie dell'Ente, della Regione Abruzzo e di altri finanziamenti derivanti dai Bandi che saranno emanati per il settore sociale (Abruzzo inclusivo, Home Care Premium, Servizio Civile, SIA, Agorà, etc.).

Nel 2017 il comune di Casoli è entrato a far parte dell'Ente d'Ambito Distrettuale Sociale (ECAD n 12); la fattiva e proficua collaborazione fra i due Enti, unitamente al coinvolgimento di tutti i soggetti istituzionali e delle associazioni presenti nei territori di competenza, è stata e sarà l'arma vincente per l'attuazione del nuovo progetto del Piano di Zona per i servizi sociali al fine di soddisfare i reali bisogni di tutti i cittadini.

Saranno sempre garantiti, migliorati e potenziati, per gli aventi diritto, i seguenti servizi: assistenza educativa, trasporto alunni diversamente abili sia all'interno del paese che verso i centri vicini, progetto vita indipendente, ADI (assistenza domiciliare

integrata), ADA (assistenza domiciliare anziani), attività dei centri CATE (centro aggregativo terza età), CSC (centro socio educativo), CDM (centro diurno minori), erogazione di assegni civici per adulti in difficoltà, attivazione del reddito di cittadinanza e dei P.U.C. (progetti utili alla collettività), servizio "Tana degli Orsetti" dedicato alla prima infanzia, attivazione della colonia estiva marina per i minori dai 6 ai 14 anni, compartecipazione al Campus estivo " la tribù dei suoni".

Naturalmente saranno predisposti meccanismi per il monitoraggio e l'aggiornamento continuo dell'accesso ai servizi assistenziali e particolare attenzione sarà rivolta al finanziamento del progetto di edilizia sociale, finalizzato alla creazione di appartamenti da locare o vendere a prezzi agevolati a giovani coppie e a famiglie a basso reddito e il "Centro Polifunzionale per la famiglia", nuovo luogo d'incontro, pensato per i bambini da 0 a 6 anni e per le loro famiglie. Lo spazio offre attività di educazione e svago per i bimbi e servizi di supporto per i loro genitori attraverso figure professionali competenti (psicologi, psicomotricisti, educatori, pedagogisti). L'impegno dell'Amministrazione sarà anche quello di promuovere la sicurezza urbana attraverso la solidarietà tra i cittadini, allo scopo di ridurre il verificarsi di eventuali reati contro la proprietà pubblica, privata e le persone.

L'amministrazione monitorerà e cercherà di intercettare i possibili finanziamenti derivanti dal PNRR e in particolare la missione 5 – componente 2.1: "Opportunità per i Comuni Italiani", che prevede investimenti a sostegno delle persone vulnerabili, prevenzione dell'istituzionalizzazione degli anziani non autosufficienti e percorsi di autonomia per persone con disabilità.

Nell'ambito di tale PNRR le possibili categorie di interventi da parte del Comune, singolo o in associazione con altri Comuni, sono le seguenti: sostegno alle capacità genitoriali e supporto alle famiglie e ai bambini in condizioni di vulnerabilità; interventi volti a mantenere una vita autonoma per le persone anziane non autosufficienti; rafforzamento dei servizi sociali a domicilio per prevenire il ricovero in ospedale e/o per garantire una dimissione anticipata; creazione di un sistema condiviso e partecipato per gli operatori dei servizi sociali. Tutto ciò al fine di migliorare il benessere della fascia sociale più debole.

3 - ISTRUZIONE

I veloci e drammatici cambiamenti in atto nella nostra società e le nuove emergenze sanitarie, ecologiche, economiche e politiche ci hanno posto di fronte a nuove sfide, nuovi scenari e nuove scelte, impegnandoci ad affrontare la realtà con una visione diversa, più centrata sul senso di comunità, di rispetto del territorio, dei beni comuni e della salute, sulla solidarietà e sulla responsabilità.

La necessità di affrontare tali cambiamenti in modo efficace comporta per l'Amministrazione un'attenta riflessione per definire, in stretta interazione con il territorio, un coerente sistema formativo integrato, unitario e responsabile centrato sulle persone e sui loro bisogni, al fine di prevenire e contrastare variegate forme di disagio, fornire un'educazione di qualità, equa ed inclusiva, favorire il successo formativo di tutti e di ciascuno, l'inclusione sociale, il dialogo interculturale ed il benessere psico-fisico dei nostri bambini-ragazzi.

Punto di partenza per costruire un "sistema formativo integrato" è la centralità della scuola, luogo per eccellenza ove le nuove

generazioni acquisiscono e potenziano le competenze di base e trasversali, necessarie a sviluppare la propria identità, autonomia, decisionalità e progettualità, al fine di porre le basi per l'esercizio di una cittadinanza attiva, consapevole e responsabile.

Ne consegue che diviene imprescindibile per l'Amministrazione creare sinergie strategiche con i due Istituti scolastici presenti sul territorio, con le famiglie, con altri servizi, Enti e Associazioni, consolidando e/o rafforzando le collaborazioni in atto e favorendo lo sviluppo di nuovi partenariati e reti.

La scuola rappresenta un elemento fondamentale ed essenziale per la crescita della comunità.

L'Amministrazione, pertanto, partendo da questo presupposto, ha il dovere di prendersi cura dei propri cittadini fin dalla prima infanzia; per questo motivo consideriamo importanti tutte quelle iniziative destinate al potenziamento delle attività scolastiche ed extrascolastiche.

L'Amministrazione si attiverà per garantire l'organizzazione, l'implementazione ed il funzionamento qualitativo dei servizi e delle iniziative già intraprese nel precedente mandato e perseguirà altri obiettivi:

- attivazione e fruibilità del pre e post scuola, per agevolare la gestione dei figli da parte dei genitori-lavoratori;
- introduzione di spazi ed attività per il "sostegno allo studio" al fine di supportare e potenziare le attività di studio e prevenire eventuali fenomeni di dispersione scolastica o insuccesso formativo;
- implementazione di un progetto "Pedibus" per favorire l'autonomia, l'attività fisica, la socializzazione, aumentare la sicurezza sulle strade, contrastare la congestione del traffico all'ingresso/uscita da scuola e migliorare la qualità dell'aria;
- realizzazione di progetti condivisi tra scuole ed Amministrazione comunale;
- promozione di interventi di educazione alla legalità, alla salute e sicurezza in collaborazione con gli organi competenti del territorio;
- progettazione e realizzazione di una biblioteca multimediale con prestito inter-bibliotecario per garantire a tutti gli studenti e cittadini la fruizione di servizi tramite l'accesso al web e alle strutture tecnologiche;
- potenziamento della biblioteca cartacea per promuovere la lettura attraverso laboratori, incontri con gli autori, giornate a tema;
- istituzione di uno "sportello d'ascolto" per problematiche genitoriali e adolescenziali con una psicologa dedicata;
- arricchimento dell'offerta formativa mediante il coinvolgimento delle Associazioni culturali e sportive del territorio;
- coinvolgimento, tramite Accordi e Reti, del terzo settore, del volontariato e delle Onlus per specifici progetti e/o attività;
- promozione di Convenzioni tra scuola e associazionismo locale per l'utilizzo degli spazi scolastici, in orario pomeridiano e serale, per attività qualificanti che sviluppino le competenze di cittadinanza e facciano divenire i plessi scolastici sempre più aperti e collegati alle realtà in cui sorgono;
- coinvolgimento attivo degli studenti nelle commemorazioni e celebrazioni culturali al fine di promuovere il senso di appartenenza ed integrazione alla comunità;

- organizzazione di eventi e manifestazioni sportive per facilitare l'incontro dei ragazzi con i vari sport, anche minori;
- miglioramento degli spazi esterni scolastici dei due Istituti con possibili ampliamenti e sistemazione di essi sulla base delle esigenze delle scuole, anche al fine di progettare circuiti didattici e formativi virtuosi ricadenti sull'intero territorio;
- incentivazione del diritto allo studio per gli alunni capaci e meritevoli mediante l'istituzione di ulteriori, specifiche e apposite borse di studio o riconoscimenti;
- rilancio del "Consiglio comunale dei ragazzi/e" e coinvolgimento dello stesso in progetti innovativi per il paese;
- formazione di mini-guide turistiche;
- promozione di stage "alternanza scuola-lavoro" mediante Accordi con altri Enti per creare sinergie con imprese e realtà produttive locali e/o partecipare a bandi nazionali o europei;
- creazione di campus in lingua, digitali, naturalistici;
- sostegno alle attività di orientamento scolastico ed extrascolastico in continuità tra i due ordini di scuola;
- creazione di un "comitato di genitori" per avviare percorsi di formazione al fine di ampliare le competenze genitoriali e riflettere su problematiche emergenti;
- potenziamento del sistema integrato 0-6; con ampliamento temporale e numerico del servizio facente capo alla "Tana degli orsetti";
- facilitazione e supporto alle scuole per l'accesso ai Musei, ai siti archeologici, alle mostre, per avvicinare i ragazzi alle bellezze culturali e artistiche del territorio;
- sostegno alla scuola paritaria;
- monitoraggio costante delle esigenze di tutte le scuole mediante incontri periodici con il personale all'uopo individuato;
- ottimizzazione dei servizi di mensa, trasporto, assistenza e, in genere, dei servizi integrativi al tempo scuola.

In altre parole, la mission individuata è quella di costruire un sistema formativo integrato in cui D.S., docenti, personale ATA, genitori, studenti, Enti/Associazioni e Amministrazione comunale lavorino in sinergia, nel rispetto dei ruoli di ciascuno, con procedure trasparenti, partecipative, condivise e ben definite.

4 - CULTURA E TURISMO

Il nostro paese spicca per la sua bellezza geografica e importanza storica ed ha il merito di essere riuscito a conservare nel tempo peculiarità importanti che permettono sicuramente di incrementare un turismo pronto ad immergersi in un percorso multisensoriale che passa attraverso il tempo tra storia, arte, cultura, natura ed enogastronomia.

Casoli, culla di storia, cultura e tradizioni, saprà offrire generosamente se stessa al turista, ponendolo di fronte ad emozioni da vivere intensamente.

Partendo da questi presupposti, la nostra idea è quella di far nascere un turismo che potremmo chiamare "A spasso nel tempo e nel territorio casolano".

Lo scopo è quello di rendere il paese sempre più attrattivo e rilanciarlo attraverso itinerari capaci di far nascere il desiderio di visitare Casoli, costellati di tante esperienze idonee a coinvolgere il turista a vari livelli: emotivo, cognitivo, creativo...

Al fine di realizzare questa nostra idea, si ipotizzano le seguenti azioni:

- progettare itinerari turistici emozionali guidati e percorsi temporali con l'aiuto di esperti nel settore del turismo, guide turistiche e formazione di mini-guide di concerto con le scuole;
- programmare percorsi guidati enogastronomici per scoprire le aziende locali promotrici dell'eccellenza dei prodotti tipici;
- valorizzare ulteriormente gli edifici storici del patrimonio dell'Ente, come il Castello ducale, ex Municipio ecc., testimoni di un tempo passato ma ancora presenti e vivi;
- sostenere le azioni di intervento di recupero da parte dei privati sull'esempio di quanto realizzato nel caso di Palazzo Tilli, Palazzo Ricci e tramite l'iniziativa "Case a 1 euro";
- individuare percorsi guidati che attraversino in più giorni tutti gli aspetti salienti del nostro paese;
- prevedere soggiorni-vacanza per famiglie con bambini, creando anche per i più piccoli dei percorsi ludici attraverso i quali possano "imparare divertendosi";
- dare spazio all'apertura di piccole botteghe per la vendita di manufatti locali, libri sulla storia di Casoli (Brigata Maiella, Castello, Campo di concentramento per internati, ecc.);
- incrementare gli eventi a tema nei vari luoghi-simbolo del territorio casolano per dare voce alla storia e alle tradizioni;
- individuare nuovi luoghi e scorci a cui dare nuovo volto, valorizzandoli;
- sostenere la nascita di bed and breakfast e agriturismi;
- arricchire lo spazio intorno al lago Sant'Angelo con panchine e strutture che permettano alle famiglie di fare pic-nic o semplicemente "vivere il lago" in relax;
- incentivare la nascita di percorsi dedicati alle passeggiate in mountain bike o a cavallo.

Questo ventaglio di offerte darà l'opportunità di creare pacchetti vacanza, in modo che il turista possa scegliere la tipologia di vacanza e di soggiornare più a lungo sul nostro territorio.

In seguito al riconoscimento di Casoli tra i "Borghi più Belli d'Italia" e con le possibilità di finanziamento offerte dal PNRR, che si concretizzano in un programma di sostegno allo sviluppo economico-sociale delle zone svantaggiate, basato sulla rigenerazione culturale dei piccoli centri e sul rilancio turistico degli stessi, occasione storica per rivitalizzare il nostro borgo antico, sarà compito dell'amministrazione continuare a porre in essere interventi finalizzati a rendere vivo ed attrattivo il nostro bellissimo borgo.

Al fine di dare tempestiva attuazione alle azioni previste nel PNRR, sarà costituita una "Struttura di Missione" deputata allo

svolgimento di particolari compiti per il raggiungimento degli obiettivi prefissati e per la soluzione delle "vischiosità" procedurali.

In primo luogo, sarà necessario redigere un nuovo Piano di Recupero del Centro Storico (PRCS), nonché realizzare un Piano Colore per l'armonizzazione delle facciate con il contesto storico, prevedendo anche degli incentivi per i privati cittadini, al fine di adeguarsi allo stesso e per la mimetizzazione/eliminazione di elementi architettonici estranei al contesto.

Compito sfidante di questa amministrazione sarà quello di ottemperare alle richieste dell'Associazione "Borghi più belli d'Italia", attraverso l'istituzione, in primis, di un centro informativo turistico, IAT, della valutazione di una eventuale ZTL nel borgo, il ripristino delle pavimentazioni nelle zone dove sono ancora presenti i manti stradali in cemento e/o in asfalto, il recupero di altre forme di degrado che negli anni hanno compromesso la peculiarità e specificità dei luoghi.

Fulcro del centro storico è il castello ducale, oggetto di una progettazione già approvata ed in via di valutazione da parte del Ministero della Cultura, inerente: "Intervento per la tutela, la fruizione e la valorizzazione del castello medioevale di Casoli". Tale Progetto, ha visto come prima azione la stipula di una convenzione con la Soprintendenza per riportare sul territorio i reperti dell'insediamento romanico di Cluviae, oggi depositati presso magazzini della Soprintendenza. A seguire, il progetto prevede la realizzazione di un percorso museale (materiale e virtuale), di un centro studi dannunziano, nonché la realizzazione di spazi per la ricettività turistica anche orientata alla fruibilità da parte di persone diversamente abili.

Azioni specifiche riguarderanno il recupero del percorso dei Murales, il restauro degli stessi e la realizzazione di nuove opere analoghe, così da realizzare dei percorsi tematici nel borgo.

Importante sarà posizionare un Totem all'ingresso del paese, piazza Brigata Majella, come momento di prima accoglienza del turista; un secondo totem sarà invece posizionato in piazza del Popolo con funzione "storico-orientativa".

Al fine di accreditare il Centro Storico anche nei circuiti di promozione turistica ad es. "Bandiera Arancione", riconoscimento di qualità turistico-ambientale, conferito dal Touring Club ai Comuni che si distinguono per un'offerta di eccellenza e un'accoglienza di qualità, si incentiverà nel borgo l'apertura di punti commerciali stagionali.

Inoltre, il regolamento del concorso "Balconi e angoli fioriti nel capoluogo del Comune di Casoli" sarà modificato con la possibilità di partecipare anche in forma associata (ad esempio più abitazioni di una stessa via).

Proseguendo le iniziative svolte e consolidate, l'Amministrazione intende continuare a sostenere ed incentivare le attività legate agli scambi culturali fra gli alunni delle scuole superiori di Casoli e quelli della Città di Canning, in seguito al Gemellaggio realizzato fra i due Comuni.

Il patto di amicizia col Comune di Castel San Pietro Terme si è completato con la sottoscrizione del Gemellaggio che consente di attivare relazioni in campo turistico, culturale e commerciale fra le due comunità.

Si conferma la realizzazione del festival letterario "Ariel a Castello", festival dannunziano, con la presentazione di libri editi da autori di rilevanza locale e nazionale, comprendente anche rappresentazioni teatrali e musicali, per mantenere viva la vita culturale

del paese. Si attiverà un avviso pubblico con manifestazione d'interesse per l'individuazione di soggetti di elevato profilo professionale per una gestione più ampia ed efficace del Castello.

Si continueranno ad accogliere e sostenere iniziative, progetti e percorsi proposti da associazioni casolane, finalizzate a promuovere la cultura del nostro paese, il tempo libero e le sue peculiarità.

Infine, riteniamo indispensabile sostenere il processo di inclusione delle persone provenienti da "altre culture" attraverso:

- supporto formativo basato sull'aiuto all'apprendimento sia della lingua italiana che delle leggi e dell'organizzazione burocratica;
- luoghi di incontro e ritrovo inclusivi pensati come spazi di comunità e di rapporti sociali e culturali.

5 – SPORT, BENESSERE E SICUREZZA

L'importanza dell'attività motoria e sportiva non è legata solamente al benessere psicofisico degli individui: la pratica motoria e sportiva assume, infatti una fondamentale funzione culturale e sociale, diventando importante strumento di integrazione. Per questo motivo, le azioni di coordinamento e programmazione nel campo dello sport saranno sempre più legate agli interventi relativi alle politiche educative, formative, culturali, sociali, sanitarie ed economiche del nostro territorio. L'associazionismo va potenziato e ammodernato nell'ottica della collaborazione piena con l'amministrazione comunale, curando una programmazione condivisa che abbia come obiettivi una maggiore rete tra i soggetti sportivi e una maggiore partecipazione di altre associazioni che operano nel sociale per la definizione di un Piano Comunale per lo Sport. Bisognerà altresì, con l'associazionismo sportivo, definire insieme momenti di sviluppo dell'intero settore sportivo nel territorio, potenziandone tutti i livelli.

Di seguito alcuni interventi considerati prioritari da perseguire anche attraverso un tavolo programmatico che raccolga in modo permanente le indicazioni che di volta in volta possono arrivare dalle associazioni con il risultato di razionalizzare gli impianti ed i costi:

- rafforzare, sostenere e migliorare il modello gestionale degli impianti;
- implementare il rapporto fra scuola e associazionismo per l'utilizzo degli impianti sportivi, superando il concetto di priorità e di luoghi esclusivi, per riuscire a rispondere nel modo più efficace possibile alle esigenze di spazi espressa dai cittadini, siano essi in veste di studenti o di sportivi;
- sviluppare azioni congiunte tra istituzioni scolastiche e associazioni sportive per favorire attività extra scolastiche tra i giovani;
- creare maggiori opportunità per la pratica sportiva per i cittadini di tutte le età e condizioni sociali;
- valorizzare gli impianti esistenti, proseguendo con i lavori di ammodernamento e di sicurezza degli stessi, ricercando nuove forme di finanziamento e collaborazione con associazioni e enti sportivi anche per sviluppo di altri sport (basket, padel...);
- favorire "scambi sportivi" con altri paesi, attraverso enti sportivi e convenzioni, che vadano a potenziare l'utilizzo degli impianti;
- procedere ad interventi straordinari sugli impianti sportivi: campo di calcio, palazzetto dello sport, piscina comunale, campo da

tennis, ex campo boario. In particolare, per il campo da tennis è previsto il rifacimento della pavimentazione e per la piscina comunale una 'rigenerazione' della struttura;

- creare aree da gioco polifunzionali con dotazione di spazi liberi o piazze per i più giovani in ogni frazione;
- recupero della struttura 'bocciodromo' pensata come sala polifunzionale;
- ospitare eventi di rilievo nazionale.

Per garantire i requisiti dell'accessibilità e della fruibilità saranno previsti interventi volti all'abbattimento delle barriere architettoniche negli impianti sportivi presenti sul territorio comunale e favorire l'accoglienza e l'inclusione sociale.

In armonia con le Normative Europee attualmente vigenti, saranno previsti interventi di efficientamento energetico nelle strutture sportive con lo scopo di minimizzare i consumi e ridurre i costi di gestione.

6 - AMBIENTE E URBANISTICA

L'Oasi WWF di Serranella e Riserva Naturale Regionale (EUAP0247) si trova all'interno di una Zona Speciale di Conservazione (IT7140215) nei Comuni di Casoli, Altino e Sant'Eusanio del Sangro (CH). L'area si estende per circa 302 ettari (oltre altri 200 ettari di fascia di rispetto) nella bassa valle del Sangro alla confluenza con il fiume Aventino. Di origine artificiale, è diventata in breve tempo una palude ricca di vita e importante per la sosta degli uccelli migratori. Il Lago di Serranella grazie alla sua posizione prossima alla costa adriatica e alla confluenza fra i fiumi Sangro e Aventino è una delle aree più importanti per la sosta degli uccelli migratori dell'Italia centrale.

Una particolare attenzione sarà rivolta da questa amministrazione, che riveste il ruolo di Ente Capofila, alla piena valorizzazione di quelle che sono le risorse-potenzialità dell'Oasi, completando la ristrutturazione della foresteria presente in località Guarenna, in vista anche della possibilità di ospitare gruppi di studiosi; lavorare in sinergia con altri comuni, al fine di poter garantire continuità alle cooperative che gestiscono l'Oasi.

Valorizzare e pubblicizzare percorsi già presenti, accessibili a piedi, a cavallo e con le Mountain bike, che si riallacciano al già esistente tracciato ciclabile, ripercorrendo la linea Gustav che, dalla Lecceta di Torino di Sangro arriva all'Oasi di Serranella proseguendo fino al Lago Sant'Angelo, dove è possibile visitare e ammirare la Torre di Prata ed effettuare un percorso "Vita" che si snoda lungo le rive del lago fino alla sorgente del Verde, altro obiettivo dell'amministrazione sarà quello di stimolare la gestione di questi luoghi da parte di giovani volenterosi che si organizzeranno in associazioni/cooperative ecc...

La gestione, la fruizione, la manutenzione e la ricerca scientifica saranno al centro della nuova programmazione amministrativa, inoltre, si provvederà alla ristrutturazione e al ripristino del ponte sul torrente Gogna che faciliterà il collegamento tra la parte di Sant'Eusanio e Guarenna, evitando la strada asfaltata, durante le passeggiate ecologiche.

L'istituzione della area SIC (sito d'importanza comunitaria) di Bosco Colleforeste, nella Lecceta di Casoli, regno del nibbio reale,

sarà un'ulteriore occasione per passeggiate a piedi con guide esperte, oppure a cavallo, con le mountain bike, sempre nel pieno rispetto dei luoghi e della loro valorizzazione.

VERDE PUBBLICO

Il verde costituisce un patrimonio comune irrinunciabile per la salute e la qualità della vita dell'intera popolazione; il sistema del verde della città, costituito principalmente dal verde pubblico, dal verde territoriale e dal verde privato, è una componente fondamentale del paesaggio urbano e territoriale e riveste un ruolo di vitale importanza per l'ambiente, la biodiversità del territorio, la qualità urbana e la socialità. Il patrimonio verde deve essere, dunque, tutelato e sviluppato per concorrere al miglioramento della vivibilità di Casoli, strumento attuativo sarà la formulazione del regolamento per la tutela del verde urbano.

Particolare attenzione sarà rivolta alla villa comunale, attraverso l'elaborazione di un progetto finalizzato alla rivitalizzazione del luogo come momento ludico ma anche di sensibilizzazione e cura da parte dei cittadini, attraverso l'adozione di spazi verdi, come già sperimentato da questa amministrazione.

Coerentemente con le finalità sopra esposte il regolamento del concorso "Balconi e angoli fioriti nel capoluogo del comune di Casoli" sarà modificato con la possibilità di partecipare anche in forma associata, ad esempio più abitazioni di una stessa via.

Inoltre, in collaborazione con altri Enti preposti, si realizzeranno attività progettuali quali, la festa dell'albero, l'individuazione e il censimento degli alberi monumentali, la sensibilizzazione alla prevenzione degli incendi, corsi per la formazione di guardie ambientali.

Obiettivo importante di questa amministrazione sarà anche quello, in accordo con gli Enti sovraordinati, di programmare la pulizia dell'alveo del fiume Aventino, azione che potrebbe rientrare nell'ambito del progetto dei "Contratti di fiume".

IGIENE PUBBLICA

La gestione dei rifiuti si basata sui seguenti principi: la riduzione alla fonte della produzione degli stessi, l'aumento del riciclo, del riutilizzo e della raccolta differenziata (RD); attualmente il nostro comune è vicinissimo all'80% di tale raccolta; compito dell'Amministrazione sarà quello di vigilare e incentivare la raccolta di altre tipologie di prodotti da differenziare, così da incrementare ulteriormente la percentuale di RD. Ulteriore obiettivo è quello di realizzare un centro del riuso dove dare una "seconda vita" a quei beni che, ancora utilizzabili, possono soddisfare esigenze di cittadini che ne facessero richiesta.

È prevista inoltre la stipula di una convenzione finalizzata al riciclo della gomma delle scarpe e delle ciabatte per la produzione di materiale anti-trauma, come quello utilizzato per la realizzazione della pavimentazione del parco inclusivo.

È prevista l'installazione di "Mangiaplastica", cioè, raccoglitori-erogatori, all'interno dei quali i cittadini potranno smaltire prodotti in plastica per ottenere in cambio acqua microfiltrata.

Naturalmente saranno poste in essere ulteriori iniziative atte a vigilare e punire chi inquina l'ambiente, anche con l'ausilio delle

citare guardie ambientali e sistemi di foto-trappole nonché l'incremento del sistema esistente di videosorveglianza, con il posizionamento di ulteriori telecamere e il potenziamento tecnologico di quelle già presenti in punti strategici.

Saranno organizzate, in collaborazione con Lega Ambiente, le giornate di "Puliamo il mondo", al fine di sensibilizzare la cittadinanza al rispetto di "Casa loro". Inoltre, per favorire la cultura del rispetto dell'ambiente saranno realizzati interventi e progetti in collaborazione con gli istituti scolastici in continuità con iniziative già realizzate.

Si provvederà all'aggiornamento del regolamento di igiene urbana.

Sarà cura dell'amministrazione la redazione del PEBA "Piano Eliminazione Barriere Architettoniche", strumento che permette la conoscenza delle barriere presenti sul territorio a livello di mobilità, proponendo soluzioni e livelli di criticità, in modo da favorire interventi in grado di garantire un territorio fruibile da un'utenza allargata.

Saranno agevolati gli interventi necessari al recupero del patrimonio edilizio privato esistente al fine di limitare il consumo del territorio.

Nell'ottica di una pianificazione partecipata tendente alla riduzione del consumo del suolo l'amministrazione proporrà una variante specifica al vigente strumento urbanistico onde consentire un riequilibrio tra le aree edificabili e quelle agricole.

7 - LAVORI PUBBLICI E MANUTENZIONI

I lavori pubblici e le manutenzioni che si intendono realizzare nel prossimo mandato saranno finalizzati essenzialmente alla conservazione ed al miglioramento dell'assetto infrastrutturale esistente. In tal senso con riferimento alle opere stradali, al fine di migliorare la sicurezza degli utenti, saranno proseguiti soprattutto sulla viabilità extraurbana gli interventi di rifacimento delle pavimentazioni (anche drenanti nei tratti con maggiore pendenza), di miglioramento dei sistemi di raccolta e di convogliamento delle acque superficiali in continuità con le opere già realizzate in s.c. Piano La Fara, Via San Nicola, C.da Fiorentini, C.da Ripitella, Via Garibaldi, Via Aventino, s.c. Collebarone, s.c. Colle della Torre, c.da Merosci, c.da Verratti, s.c. Via del Campo-Corso Umberto I, s.c. Cinonni, s.c. Ascigno-Pianibbie, s.c. Zecchini, Cappacorti, Tacconelli, piano del Mulino. Mentre sono in corso di esecuzione la sistemazione di s.c. Marinelli, Collemarco, Serra, Maiselli. Continuerà la collocazione di idonea segnaletica verticale e di barriere protettive laterali, di realizzazione di segnaletica orizzontale. Sarà proseguita la toponomastica nelle contrade.

Al fine di incrementare la sicurezza del traffico pedonale:

- saranno installati, nei punti con maggiori criticità, sistemi per la segnalazione e l'illuminazione di attraversamenti pedonali onde raggiungere massimi livelli di sicurezza per i pedoni, utilizzando le più recenti tecnologie;
- saranno realizzati nuovi percorsi con marciapiedi e camminamenti;
- sulla viabilità principale saranno collocati dissuasori elettronici di velocità, in accordo con gli Enti proprietari delle strade stesse;
- saranno installate colonnine per le ricariche elettriche e creati nuovi parcheggi prevalentemente al servizio del capoluogo.

Per quanto riguarda la pubblica illuminazione proseguiranno gli interventi di efficientamento energetico mediante l'installazione di nuovi corpi illuminanti con tecnologia Led in continuità con quanto già fatto in c.da Laroma, Via Settentrione, Vico Montaniera, Parcheggio Multipiano, Via San Nicola, Colle della Torre, Tacconelli, Centro Storico, Selva Piana, Quarto da capo, Verratti, Ripitella, Pianibbie, Guarenna, Ascigno, c.so Umberto, Piazza Brigata Maiella, Piano delle Vigne, San Salvatore. Nel centro storico saranno utilizzate le armature artistiche; saranno realizzati ampliamenti della rete della pubblica illuminazione per servire, prevalentemente nelle contrade, zone abitate non ancora o scarsamente illuminate.

In accordo con il gestore del servizio idrico integrato sarà eseguita una ricognizione nelle aree extraurbane al fine di individuare le zone con maggiore criticità idrica così da co-programmare manutenzioni e/o rifacimenti di tratti di acquedotto.

Saranno proseguite le azioni positive finalizzate al contenimento energetico sugli edifici pubblici maggiormente "energivori" come l'I.C. "G. De Petra" ed il municipio.

Con riguardo al verde pubblico saranno eseguiti interventi di riqualificazione, con particolare riferimento alla villa comunale ed alle ulteriori aree verdi presenti all'interno del centro urbano.

All'interno del centro abitato, lungo Corso Umberto I, fino all'altezza della fontana "vecchia" verrà realizzata una zona "30" finalizzata alla moderazione della velocità di percorrenza ed alla maggiore attenzione del traffico pedonale. Verrà riqualificata l'area oggi occupata dal vecchio lavatoio comunale.

In piazza Santa Reparata saranno posizionati elementi di arredo urbano per aumentarne la fruibilità. Saranno completate le opere di pavimentazione e di arredo nell'area ad essa adiacente.

Sarà realizzata una nuova area verde a valle della piazza di Santa Reparata, unitamente ad un camminamento pedonale di collegamento tra la piazza stessa e la zona degli impianti sportivi.

Con riferimento a detti impianti proseguiranno gli interventi di riqualificazione ed ottimizzazione; in particolare si provvederà al rifacimento del fondo del campo da tennis.

Sarà realizzata, inoltre, una nuova area sportiva/polivalente in adiacenza all'I.C. "G. De Petra" a servizio di quest'ultimo e disponibile per i ragazzi anche negli orari extrascolastici.

Particolare attenzione verrà prestata all'interno del perimetro del centro storico attraverso la prosecuzione della pavimentazione nelle zone oggi pavimentate in cemento o in asfalto e interventi atti a soddisfare le prescrizioni dei "Borghi più Belli d'Italia". Verranno creati delle microaree attrezzate (panchine-fioriere-cestini) in corrispondenza di luoghi caratteristici, per aumentare la fruibilità da parte dei turisti e la vivibilità dei residenti. Saranno recuperati i paramenti dei muri in pietra a faccia vista, a partire dalle aree di pregio storico ed architettonico.

Il castello sarà oggetto di interventi finalizzati alla sua più completa fruibilità in seguito ad una progettazione già approvata ed in via di valutazione da parte del Ministero della Cultura, inerente: "Intervento per la tutela, la fruizione e la valorizzazione del castello

medioevale di Casoli". Tale Progetto, ha visto come prima azione la stipula di una convenzione con la Soprintendenza per riportare sul territorio i reperti dell'insediamento romanico di Cluviae, oggi depositati presso magazzini della Soprintendenza. In seguito il progetto prevede la realizzazione di un percorso museale (materiale e virtuale) di un centro studi dannunziano, nonché la realizzazione di spazi per la ricettività turistica anche orientata alla fruibilità da parte di persone diversamente abili. Questi interventi andranno a implementare i lavori già appaltati di euro 840.000 che daranno vitalità all'intero centro storico.

Si proseguiranno i lavori di pavimentazione dei viali interni al cimitero nonché i lavori di realizzazione di ulteriori loculi; sarà apposta una toponomastica interna. Sarà realizzata una casa funeraria per accogliere i defunti prima della loro tumulazione e per la loro veglia.

Si procederà all'ultimazione dell'edificio sito nell'area ex Campo Boario, anche mediante formule di partenariato pubblico-privato, allo scopo di destinarlo a funzioni sociali (centro polifunzionale per la famiglia e per l'infanzia, residenza per anziani e edilizia residenziale pubblica).

Si realizzeranno ulteriori interventi in aree con criticità idrogeologica al fine di salvaguardare le aree del territorio maggiormente soggette ad instabilità, al riguardo sono già progettati e finanziati gli interventi in località Caprafico, Barilotti, Colle della Torre, Via Montaniera e centro storico.

Particolare attenzione sarà riservata al Palazzo delle Associazioni (ex Palazzo Scolastico) che, nei limiti delle disponibilità finanziarie legate al suo pieno recupero e considerato il regime di vincoli a cui è sottoposto, dovrà rappresentare il luogo privilegiato per lo svolgimento di attività e servizi a vantaggio di tutta la Comunità.

8 - SANITA' E SALUTE

Il Covid-19 ha portato a galla tutte le falle del sistema sanitario e la più grande di tutte l'hanno pagata i cittadini sulla loro pelle: l'assistenza medica sul territorio. Infatti, lo smantellamento dell'assistenza sul territorio costringe da anni a recarsi per qualunque cosa al pronto soccorso aumentando ricoveri impropri soprattutto per diabete, malattie polmonari e ipertensione, mentre chi soffre di malattie croniche si aggrava.

I fondi a disposizione del PNRR sono finalizzati a potenziare le reti di prossimità, le strutture intermedie e la telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale ed è proprio in questo alveo che intendiamo muoverci per ridare a Casoli e alle sue strutture sanitarie un ruolo centrale nel territorio così come si è realizzato in occasione della fase vaccinale.

Il centro comunale vaccinale ha, infatti, offerto ai casolani e agli abitanti dei paesi limitrofi l'opportunità di essere vaccinati in tempi rapidi, senza disagi in un ambiente accogliente tra persone accudenti e competenti. Accanto a ciò, ampliare la rete dei servizi sul nostro territorio significa facilitare e semplificare l'accesso ai servizi territoriali assicurando vicinanza e cure ai malati cronici, accoglienza ai servizi sanitari, garantendo l'equità di accesso nelle aree geografiche interne. La convinzione della bontà di questa

strada da perseguire deriva anche dall'esperienza fatta nei 24 mesi di convivenza con il problema Covid-19 e di lotta contro un nemico invisibile ma temibile. La necessità di isolare contagiati e loro familiari, di assistere altri presso le loro abitazioni, il ricorso alle strutture ospedaliere intasate hanno evidenziato carenze rilevanti alle quali si è cercato di sopperire ma in urgenza e non in maniera organica e stabile.

9 - BILANCIO E SVILUPPO ECONOMICO

Obiettivo dell'amministrazione sarà quello di assicurare una gestione sana e corretta del bilancio comunale, attuando una stretta collaborazione fra amministrazione e dirigenti dei vari settori.

Verranno intraprese azioni previste dalla Spending Review finalizzate alla corretta programmazione sia delle spese che delle entrate al fine di migliorare l'efficienza e l'efficacia dell'intera struttura amministrativa, analizzando inoltre le procedure decisionali ed attuative al fine di raggiungere i risultati programmati ed il risparmio della spesa pubblica.

Sarà cura dell'amministrazione e dei vari settori continuare ad attuare un monitoraggio costante nella possibilità di acquisire nuovi finanziamenti per la comunità, valutando la partecipazione a bandi e finanziamenti regionali, statali e comunitari, sia singolarmente che in forma associata.

E' intenzione dell'amministrazione di conservare anche nel prossimo mandato le agevolazioni previste dalle disposizioni nazionali e dai regolamenti comunali quali la no tax area dell'addizionale comunale per i redditi fino a 7.500 euro, le agevolazioni fiscali sui rifiuti -13% per il compostaggio domestico, -30% per unico occupante e per uso stagionale, agevolazioni per Imu seconda abitazione concessa in uso gratuito a figli o genitori; inoltre verrà valutata la possibilità di conservare le agevolazioni Tari sulle utenze domestiche e non domestiche già applicate per le annualità 2020 e 2021, in considerazione delle restrizioni dovute alla pandemia da Covid-19.

Particolare attenzione verrà posta circa l'ulteriore miglioramento dell'indicatore tempestività dei pagamenti (I.T.P.) che ha portato, nel mandato precedente, a considerare il comune di Casoli quale "Comune Virtuoso".

Si continuerà sulla strada già intrapresa circa l'utilizzo, da parte dei cittadini, di effettuare i pagamenti a favore del Comune di Casoli con i più moderni strumenti tecnologici, utilizzando la piattaforma PagoPA e l'utilizzo, per le comunicazioni istituzionali, dell'App Io.

Verrà incentivata la collaborazione con l'imprenditoria locale ed in particolare con le piccole imprese al fine di migliorare l'accesso al credito.

L'Amministrazione avrà sempre una particolare attenzione alle richieste che provengono dal settore dell'agricoltura, come negli anni passati si continuerà nell'attivazione e magari nell'implementazione della raccolta dei contenitori per fitofarmaci e oli esausti. Gli amministratori saranno sempre attenti ad ascoltare le necessità che si manifesteranno dagli operatori del settore.

L'agricoltura riveste da sempre un ruolo importante sul nostro territorio e continua ad essere uno dei settori produttivi prevalenti che occupa e garantisce redditi a molti imprenditori agricoli. Attraverso l'attuazione del PSR regionale vigente e del prossimo in via di programmazione che prevedono numerose opportunità di finanziamento a favore di questo settore si continuerà a favorire la conoscenza delle opportunità di finanziamento previste. Particolare attenzione sarà rivolta all'agricoltura biologica.

Inoltre, saranno pubblicizzate anche le opportunità di accedere ai finanziamenti veicolati con i nuovi bandi del G.A.L. e dei Piani di Sviluppo Locale.

Per quanto di competenza comunale, tali opportunità saranno dovutamente divulgate e favorite nella realizzazione, anche per consentire alle aziende di recuperare competitività e reddito su un mercato che diventa sempre più globale.

Si provvederà a formalizzare anche le adesioni ai bandi e tutte le opportunità consentite a favore del Comune, in quanto sono previste Misure e interventi relativi alla viabilità rurale e comunale ed ad altri tipi di finanziamento.

Il Comune continuerà a sostenere con risorse e interventi adeguati la manutenzione delle strade comunali, rurali e interpoderali a servizio dei fondi agricoli.

Con la collaborazione delle organizzazioni professionali agricole, degli imprenditori e dell'Associazione Città dell'Olio si continuerà a realizzare iniziative di promozione dell'Olio Extravergine di Casoli, anche attraverso l'adesione dell'Ente, alle prossime edizioni della "Camminata tra gli olivi" e della "Merenda tra l'oliveta", che vedranno il coinvolgimento e la valorizzazione di altre produzioni tipiche locali sia come materia prima che come prodotto trasformato.

7.1 – Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2025 - 2027

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione della missione:

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi di amministrazione e quelli per il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività di sviluppo in un'ottica di governance e partenariato, compresa la comunicazione istituzionale. Appartengono alla missione gli obiettivi di amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, l'amministrazione e il corretto funzionamento dei servizi di pianificazione economica e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sono ricomprese in questo ambito anche l'attività di sviluppo e gestione delle politiche per il personale e gli interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

Motivazione delle scelte:

Gestione dell'attività di competenza anche alla ricerca di una sempre maggiore de-burocrazizzazione e "snellimento burocratico". Innovazione e modernizzazione tecnologica anche attraverso la partecipazione a progetti regionali. Trattamento giuridico del personale. Assetto organizzativo generale dell'Ente. Assistenza agli organi istituzionali con il potenziamento della struttura di staff.

Ricerca del coinvolgimento delle varie componenti della comunità quale supporto per la definizione delle politiche strategiche dell'Ente.

Attuazione delle linee guida del Garante della Privacy sul diritto dei cittadini all'accesso alle informazioni di cui è in possesso l'Amministrazione in tema di trasparenza, in rapporto alle diverse procedure amministrative, alle distinte esigenze di trasparenza da perseguire e al genere di mezzi di diffusione utilizzati, anche in Internet.

Nell'ambito del servizio di contabilità si proseguirà nell'applicazione dei nuovi principi contabili di cui al D.lgs. 118/2011 e del D.lgs. 126/2014.

Nell'ambito del servizio tributi si continuerà l'attività di recupero evasione soprattutto in abito IMU e TARI.

Finalità da conseguire:

Le amministrazioni devono essere al servizio del cittadino, pertanto l'intento di questa Amministrazione sarà quello di intervenire nella risoluzione dei problemi dei cittadini. A tale scopo si cercherà di superare le interferenze e le lungaggini della burocrazia, sempre nel rispetto della legge. Per sveltire e semplificare le procedure amministrative si provvederà all'informatizzazione delle suddette procedure.

- Normale e corretta gestione e funzionamento dei servizi di istituto.
- Trasversalmente a tutti i Settori, porre in essere le attività legate all'anticorruzione, ai controlli interni e trasparenza, ottimizzazione degli acquisti di beni, servizi e lavori mediante sistemi centralizzati ai sensi di legge.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle dell'ente necessarie allo svolgimento del programma.

Risorse strumentali e gestione del patrimonio:

Le risorse strumentali sono quelle già in dotazione dell'ente.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	165.290,00	197.550,61	165.290,00	165.290,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	165.290,00	197.550,61	165.290,00	165.290,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.544.047,23	2.523.650,78	1.541.034,13	1.465.695,83
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.709.337,23	2.721.201,39	1.706.324,13	1.630.985,83

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	1.655.237,23	2.429.589,35	1.652.224,13	1.576.885,83
Spese in conto capitale	54.100,00	291.612,04	54.100,00	54.100,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.709.337,23	2.721.201,39	1.706.324,13	1.630.985,83

Missione: 2 Giustizia

La missione n. 2 non è più di competenza di questo ente, pertanto, non è oggetto del presente DUP.
Resta tuttavia evidenziata poiché prevista nella struttura dello stesso come missione.

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza**Descrizione della missione:**

Dal 1° gennaio 2022 è entrata in vigore la convenzione con il Comune di San Giovanni Teatino per l'utilizzo del responsabile del servizio di Polizia Locale per diciotto ore settimanali da parte di detto ente. Dal 2024 le ore settimanali prestate al comune di San Giovanni Teatino sono ventiquattro.

Si continueranno a soddisfare le attese dell'amministrazione e dei cittadini ed in particolare a migliorare l'azione di controllo e di sorveglianza per il rispetto dei regolamenti, la sicurezza stradale, il controllo dei flussi immigratori e la garanzia del patrimonio comunale.

L'attività di controllo e sorveglianza sarà agevolata anche mediante l'utilizzo delle informazioni rilevate attraverso l'impianto territoriale di videosorveglianza, oggetto di recente potenziamento e che sarà ulteriormente potenziato.

Erogazione di servizi di consumo:

Si porrà particolare attenzione all'informazione dei cittadini in collaborazione con le forze dell'ordine locali al fine di fornire consigli e buone pratiche per evitare truffe e raggiri. Si procederà ad incentivare la presenza del personale comunale di vigilanza all'ingresso della scuola dell'infanzia e della scuola primaria. Maggiore controllo ed efficientamento del sistema di sicurezza, vigilanza sul patrimonio comunale e protezione civile.

Risorse strumentali da utilizzare:

Verranno utilizzati le attrezzature, gli automezzi ed i motocicli assegnati al servizio di polizia locale.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	33.000,00	45.281,68	33.000,00	33.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	33.000,00	45.281,68	33.000,00	33.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	146.887,68	167.336,85	145.733,10	147.290,69
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	179.887,68	212.618,53	178.733,10	180.290,69

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	179.887,68	212.618,53	178.733,10	180.290,69
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	179.887,68	212.618,53	178.733,10	180.290,69

Descrizione della missione:

I veloci e spesso drammatici cambiamenti in atto nella nostra società dovuti alle nuove emergenze sanitarie, ecologiche, economiche e politiche ci hanno posto di fronte a nuove sfide, nuovi scenari e nuove scelte, impegnandoci ad affrontare la realtà con una visione diversa e più proiettata "a lungo termine", centrata sulla creazione di sinergie strategiche territoriali, al fine di dar vita ad un sistema formativo solido, integrato, unitario e responsabile, con lo scopo di ottimizzare servizi e risorse, di prevenire e contrastare variegate forme di disagio, fornire un'educazione di qualità, equa ed inclusiva, favorire l'acquisizione di competenze spendibili e capitalizzabili, il successo formativo di tutti e di ciascuno, l'inclusione sociale ed interculturale, nonché il benessere psico-fisico-cognitivo dei bambini-ragazzi del nostro territorio.

Grazie ai bandi previsti dal PNRR, l'Amministrazione ha intercettato i fondi messi a disposizione e prosegue con:

- la realizzazione di un asilo nido per aumentare l'offerta dei servizi educativi nella fascia 0-3, garantendo così un maggiore accesso e fruibilità del servizio e il necessario sostegno concreto all'occupazione femminile;
- il potenziamento delle infrastrutture per lo sport a scuola e nell'extra-scuola;
- la creazione di una mensa scolastica per il primo ciclo, scuola primaria e secondaria di I grado, per dare l'opportunità di istituire il tempo pieno;
- la predisposizione e la messa a norma di tre aule scolastiche, all'interno dell'edificio ove sono ubicate la palestra e la biblioteca, destinate ai corsi di musica previsti dal nuovo Piano dell'offerta formativa per la Scuola Secondaria di I grado.

E' previsto il trasferimento, la riorganizzazione e il potenziamento della biblioteca comunale cartacea affiancata dalla realizzazione di una biblioteca multimediale con prestito interbibliotecario per promuovere la lettura e l'attivazione di laboratori specifici, attività di sostegno allo studio, incontri con gli autori, giornate a tema su tematiche rilevanti (legalità, salute, sicurezza, tutela dell'ambiente...), con lo scopo di creare un "luogo di incontro, scambio e riflessione" ove i bambini/ragazzi possano fruire di competenze specifiche e tutoraggio, relazionarsi, interagire ed essere sostenuti nella loro crescita formativa.

Per quanto concerne gli edifici scolastici, tutti a norma antisismica e riqualificati a livello energetico, si provvederà a migliorare gli spazi scolastici esterni con possibili ampliamenti e sistemazione di essi, oltre ad effettuare l'ordinaria manutenzione.

I servizi integrativi al tempo scuola: mensa, trasporto e assistenza educativa continueranno ad essere erogati ed ottimizzati sulla base delle reali necessità della scuola. Nell'anno scolastico 2024/2025, il servizio di trasporto per la scuola primaria continuerà ad essere adeguato alla richiesta di "settimana corta" avanzata dalla scuola. Inoltre, a seguito dei bisogni emersi da gruppi di genitori, si provvederà ad erogare un servizio post-scuola nelle due scuole infanzia di via Lame e Guarenna.

Nell'ottica di una fattiva collaborazione con gli istituti di I e II grado si continueranno a coinvolgere gli studenti nelle commemorazioni, celebrazioni culturali, eventi e manifestazioni e si sosterrà l'ampliamento dell'offerta formativa mediante la realizzazione di progetti condivisi, il coinvolgimento di Associazioni culturali e sportive, del volontariato e delle Onlus.

Nei periodi di sospensione delle lezioni per le vacanze estive si realizzeranno campus in lingua, digitali, naturalistici e sportivi, oltre alla colonia marina, in autonomia e con i Patti territoriali sottoscritti con gli Istituti ricadenti sul territorio per sostenere la formazione e l'acquisizione di competenze dei bambini/ragazzi mediante accordi/convenzioni con le risorse territoriali.

Si conferma la spesa per l'erogazione di borse di studio o riconoscimenti per gli alunni capaci e meritevoli.

Motivazione delle scelte:

Costruire un sistema formativo integrato in cui dirigenti scolastici, docenti, personale ATA, genitori, studenti, Enti/Associazioni e Amministrazione comunale lavorino in sinergia, nel rispetto dei ruoli di ciascuno, con procedure trasparenti, partecipative, condivise e ben definite per garantire l'istruzione e la formazione della popolazione scolastica nel rispetto delle norme vigenti

Erogazione di servizi di consumo:

Ottimizzare la fruizione degli edifici scolastici da parte della popolazione scolastica

Risorse umane da impiegare:

Risorse umane necessarie per i servizi di competenza dei vari settori.

Risorse strumentali da utilizzare:

Verranno impiegate le risorse strumentali in dotazione dell'ente ed assegnate ai rispettivi settori.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Si osserverà il rispetto della programmazione regionale e del Piano per il diritto allo studio.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	86.000,00	103.108,51	86.000,00	86.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	111.000,00	128.108,51	111.000,00	111.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.041.644,38	2.597.706,04	316.110,39	4.539.252,14
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.152.644,38	2.725.814,55	427.110,39	4.650.252,14

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	423.144,38	564.118,70	422.610,39	422.052,14
Spese in conto capitale	1.729.500,00	2.161.695,85	4.500,00	4.228.200,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.152.644,38	2.725.814,55	427.110,39	4.650.252,14

Descrizione della missione:

L'Amministrazione continuerà a favorire le iniziative che possano comportare una rivitalizzazione dell'intero paese. Si sosterranno eventi decentrati per la valorizzazione delle contrade ed eventi che creino senso di appartenenza alla comunità casolana.

L'ingresso nell'Associazione dei Borghi più belli d'Italia e il riconoscimento della qualifica di "Città che legge" da parte del Cepell, offriranno occasioni per partecipare ad ulteriori iniziative culturali che incrementeranno la partecipazione della cittadinanza e veicoleranno l'aspetto turistico con notevoli ricadute sia sociali che economiche sul territorio. Le possibilità di finanziamento offerte dal PNRR permetteranno l'implementazione di interventi finalizzati a rendere vivo ed attrattivo il borgo.

La "Struttura di Missione", deputata allo svolgimento di particolari compiti per il raggiungimento degli obiettivi prefissati e per la soluzione delle "vischiosità" procedurali, continuerà ad operare per:

- redigere un nuovo Piano di Recupero del Centro Storico (PRCS);
- realizzare un Piano Colore per l'armonizzazione delle facciate con il contesto storico, incentivando i privati cittadini;
- sostenere e migliorare il centro informativo turistico IAT;
- ripristinare le pavimentazioni nelle zone dove sono ancora presenti i manti stradali in cemento e/o asfalto;
- realizzare percorsi tematici nel borgo
- installare ulteriori totem con funzioni orientativa e informativa in vari punti del paese;
- progettare e implementare ulteriori forme pubblicitarie per far conoscere sempre più il Paese, il suo territorio e le sue peculiarità, valorizzandone la cultura, le tradizioni e la sua storia;
- realizzare, nel Castello Ducale, un percorso museale di Cluviae (materiale e virtuale) e un centro studi Dannunziano per dare impulso e vitalità al turismo;
- predisporre spazi per la ricettività turistica anche orientati alla fruibilità da parte di persone diversamente abili;
- attivare relazioni in campo turistico, culturale e commerciale tra la comunità di Casoli e quelle di Castel San Pietro Terme e la città di Canning;
- sostenere il processo di inclusione delle persone provenienti da "altre culture".

La possibilità di fruire delle sale del Castello e della Sala Polivalente favorirà l'organizzazione di manifestazioni ed eventi anche da parte delle associazioni casolane che vogliono contribuire fattivamente a vivacizzare e arricchire il calendario culturale.

Le iniziative rivolte all'olio extravergine di oliva saranno sempre di più utilizzate per identificare il nostro paese con questo prodotto e per iniziative di promozione del presidio Slow Food "Oliva Intosso di Casoli".

Continuerà la gestione in appalto del servizio della biblioteca, all'interno della sede nell'ex Palazzo di Giustizia prevedendo un ampliamento degli spazi e un potenziamento del servizio mediante la realizzazione di una biblioteca multimediale e il rafforzamento di quella cartacea e l'implementazione di attività culturali e laboratoriali destinate sia ai ragazzi che agli adulti.

Si continuerà a implementare il recupero dei Luoghi della Memoria e del centro di documentazione della memoria.

Grazie alla convenzione stipulata con la Regione Abruzzo, Legge regionale n. 24/2020 - Contributi ai Comuni della Regione Abruzzo per la realizzazione di nuove aree sosta, la ristrutturazione o ampliamento di aree di sosta attrezzate già esistenti, riservate esclusivamente alla sosta e al parcheggio di autocaravan e caravan, si realizzerà un'area sosta camper nella zona ex Campo Boario. Questo progetto potrebbe avere un impatto positivo significativo sul panorama turistico della nostra cittadina, favorendo un turismo sostenibile, attrattivo e diversificato. Esso rappresenta un'opportunità per valorizzare il territorio e le sue risorse, contribuendo al suo sviluppo economico e sociale.

Motivazione delle scelte:

Promuovere e migliorare l'immagine di Casoli, la cultura, la valorizzazione del territorio e dei prodotti tipici locali per rendere il paese sempre più attrattivo, sviluppando un turismo sostenibile.

Erogazione di servizi di consumo:

Promuovere iniziative volte a far conoscere il territorio, le risorse naturali, culturali e monumentali

Risorse umane da impiegare:

Risorse dell'ente interessate ai servizi cultura e tempo libero.

Risorse strumentali da utilizzare:

Beni in dotazione dell'Ente.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	42.422,46	58.958,58	44.389,38	42.354,71
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	45.922,46	62.458,58	47.889,38	45.854,71

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	45.922,46	62.458,58	47.889,38	45.854,71
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	45.922,46	62.458,58	47.889,38	45.854,71

Descrizione della missione:

Le funzioni esercitate nel campo sportivo e ricreativo riguardano la gestione dell'impiantistica sportiva in tutti i suoi aspetti, che vanno dalla costruzione e manutenzione degli impianti e delle attrezzature alla concreta gestione operativa dei servizi attivati. Queste attribuzioni si estendono fino a ricomprendervi l'organizzazione diretta o l'intervento contributivo per le associazioni sportive e le manifestazioni a carattere sportivo o ricreativo. Appartengono a questo genere di Missione, pertanto, l'amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi, e le misure di supporto alla programmazione e monitoraggio delle relative politiche.

Nel corso del 2025 si continueranno a realizzare iniziative di valorizzazione delle strutture e degli impianti sportivi. Verranno effettuate richieste di contributo con la presentazione di progetti previsti da appositi bandi pubblici, prevedendo il coinvolgimento e la compartecipazione anche di privati interessati alla gestione degli impianti stessi.

Il Comune di Casoli ha ricevuto un finanziamento per Servizi e Infrastrutture Sociali di comunità nell'ambito del PNRR, Missione n. 5 "Inclusione e Coesione" del Piano nazionale ripresa e resilienza (PNRR), Componente 3: "Interventi speciali per la coesione territoriale" – Investimento 1: "Strategia nazionale per le aree interne – Linea di intervento 1.1.1 "Potenziamento dei servizi e delle infrastrutture sociali di comunità" finanziato dall'Unione europea – NextGenerationEU.

Il Comune di Casoli sta cercando, da diversi anni, di organizzare e sistemare un'ampia area sportiva di proprietà comunale sita in località Lame, assumendo come linea guida degli interventi la fruibilità e la diversificazione degli impianti, nel rispetto delle normative e dei criteri di sicurezza, di abbattimento delle barriere architettoniche e di tutela dell'ambiente, in modo da avvicinare la pratica sportiva alle diverse fasce di età (in particolare ai giovani) e soddisfare le esigenze non solo della popolazione locale ma anche di quelle dei paesi limitrofi (Montenerodomo, Torricella Peligna, Gessopalena, Roccascalegna, Palombaro, Fara san Martino, Altino) che costituiscono il bacino di utenza dei vari impianti presenti all'interno di quest'unico complesso sportivo di località Lame.

Nell'ambito di quest'ottica s'inserisce l'allegato progetto di rigenerazione dell'esistente campo da tennis, adeguamento e miglioramento della piscina comunale, rifunzionalizzazione ex bocciodromo e realizzazione area sgambamento cani che sostanzialmente prevedono interventi di:

- rifacimento del sottofondo e del manto del campo da tennis e adeguamento degli annessi spogliatoi;
- miglioramento dell'efficienza energetica dell'immobile adibito a piscina comunale attraverso l'impiego di materiali ecocompatibili;
- riattivazione e rifunzionalizzazione dell'edificio ex bocciodromo comunale mediante la realizzazione di un campo da padel e adeguamento degli annessi spogliatoi.

Grazie al progetto presentato per la ristrutturazione, riattivazione e adeguamento di impianti sportivi nell'ambito del complesso sportivo polivalente "LAME" finalizzato al miglioramento dei servizi sportivi offerti alla collettività, il Comune di Casoli è stato ammesso al finanziamento.

Si procederà alla realizzazione di una nuova area verde a valle della piazza di S. Reparata, unitamente ad un camminamento pedonale di collegamento tra la piazza stessa e la zona degli impianti sportivi.

Si continuerà nell'intercedere a tutte le possibilità di finanziamento offerte dal PNRR.

L'associazionismo va potenziato nell'ottica della collaborazione piena con l'amministrazione comunale, curando una programmazione condivisa che abbia come obiettivi una maggiore rete tra i soggetti sportivi.

Di seguito alcuni interventi considerati prioritari, da perseguire anche attraverso un tavolo programmatico:

- rafforzare, sostenere e migliorare il modello gestionale degli impianti;
- implementare il rapporto fra scuola e associazionismo per l'utilizzo degli impianti sportivi;
- creare maggiori opportunità per la pratica sportiva per i cittadini di tutte le età e condizioni sociali e attuare interventi volti all'abbattimento delle barriere architettoniche negli impianti sportivi per favorire l'accoglienza e l'inclusione sociale;
- favorire "scambi sportivi" con altri paesi, attraverso enti sportivi e convenzioni, che vadano a potenziare l'utilizzo degli impianti;
- valorizzare gli impianti sportivi esistenti (riqualificazione energetica degli impianti e sistemazione di aree che necessitano di riqualificazione e rigenerazione).

L'Ente realizzerà un playground pubblico nell'area libera del Campo Sportivo con la linea di finanziamento PNRR 3^a Linea di intervento - Missione 5, Componente 2.3, Investimento 3.1 "Sport e inclusione sociale", con la realizzazione di percorsi attrezzati per la pratica sportiva libera.

Il Comune di Casoli ha risposto al Bando Regionale per la concessione di contributi per l'attuazione di interventi su impianti sportivi destinati alla pratica del calcio, al fine di rigenerare gli stessi, laddove in disuso e/o inutilizzabili, e adeguarli alle norme di settore, in particolare alle norme in materia di sicurezza, accessibilità, di risparmio energetico e di esercizio.

Il progetto presentato presenta i seguenti interventi:

- € Rigenerazione di spazi di attività sportiva mediante la sostituzione integrale del fondo di gioco dello spazio utilizzato per allenamento e riscaldamento, soprattutto dal settore

giovanile.

- € Intervento atto a superare l'inagibilità parziale del fabbricato adibito a spogliatoi e servizi igienici per il pubblico sito nella porzione nord-ovest dell'impianto.
- € Miglioramento energetico attraverso un intervento di relamping dell'impianto di illuminazione del campo da calcio.

Volontà dell'Amministrazione è quella di partecipare ad ogni avviso di Sport e Salute, Sport e Periferie al fine di perseguire la riduzione di fenomeni di marginalizzazione e degrado social, migliorare la qualità urbana e riqualificare il tessuto sociale, diffondere la cultura del rispetto e della giustizia sociale. Rientra nella progettualità di questa Amministrazione anche l'area degli impianti sportivi con il Palazzetto dello Sport e il percorso Vitae.

La fruibilità degli impianti resterà comunque assicurata ai cittadini singoli e/o associati mediante le forme di gestione in corso, che offrono la funzionalità degli stessi e nel contempo una spesa contenuta a carico dell'Ente per le ordinarie manutenzioni degli stessi impianti.

Saranno privilegiate iniziative particolarmente stimolanti verso l'attività sportiva dei ragazzi minorenni, con il coinvolgimento delle istituzioni scolastiche per la fruizione degli impianti con la realizzazione di progetti che favoriscono la pratica sportiva anche all'interno delle attività didattiche della scuola. Si garantirà il sostegno di iniziative a favore dei giovani e del tempo libero che consentono la coesione e l'amicizia tra i giovani, attraverso l'uso del patrimonio comunale e quanto in dotazione strumentale all'ente per favorire le stesse iniziative.

Motivazione delle scelte:

Ottimizzare l'efficienza delle strutture al fine di una migliore fruibilità con ogni garanzia alla disponibilità degli stessi impianti per campionati agonistici.

Investimento:

Manutenzione straordinaria e miglioramento delle strutture.

Erogazione di servizi di consumo:

Manutenzione ordinaria e straordinaria.

Risorse umane da impiegare:

Personale dell'Ente interessato al servizio manutenzione sport e ricreazione.

Risorse strumentali da utilizzare:

Risorse strumentali in dotazione dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Secondo le indicazioni del settore sportivo regionale e nazionale.

Entrate previste per la realizzazione della missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.439,13	6.232,13	700,00	700,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	4.100,00	204.100,00	4.100,00	4.100,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	9.539,13	210.332,13	4.800,00	4.800,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	34.715,83	980.676,51	33.879,97	33.445,62
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	44.254,96	1.191.008,64	38.679,97	38.245,62

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	34.254,96	43.172,51	28.679,97	28.245,62
Spese in conto capitale	10.000,00	1.147.836,13	10.000,00	10.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	44.254,96	1.191.008,64	38.679,97	38.245,62

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione della missione:

Interventi finalizzati alla corretta gestione urbanistica del territorio comunale.

L'ufficio urbanistico, dopo aver realizzato l'approvazione della Variante al PRG continuerà a garantire l'attuazione del nuovo strumento urbanistico e di quanto previsto dalle norme nazionali e regionali in materia urbanistica, affinché si diano le risposte alle istanze che vengono presentate dagli utenti. Si attiverà la procedura amministrativa per la redazione del nuovo PRCS del Comune di Casoli.

Con l'analisi e la progettazione del P.E.B.A. si definirà una linea programmatica per l'eliminazione delle barriere architettoniche, impostando una serie di interventi differenziati nel tempo, con lo scopo di agevolare le azioni e consentire, attraverso i singoli interventi, la realizzazione del progetto.

Obiettivo dell'Amministrazione è continuare a preservare il patrimonio del nostro centro storico e di rendere la nostra comunità più sicura e funzionale. Consolidamento e messa in sicurezza versante nord-ovest del centro storico è un ulteriore passo avanti per il pieno recupero e la fruibilità del borgo.

Sarà portato a termine ulteriore progetto di completamento per il consolidamento nell'abitato del versante sud-est centro storico.

Si provvederà all'aggiornamento e all'implementazione del Piano di Protezione Civile comunale.

Casoli è Comune capofila nella gestione dell'Oasi di Serranella, continuerà le attività relative alla gestione ordinaria; il settore responsabile, progetterà l'acquisto di cartellonistica che informi i cittadini della presenza di fauna selvatica e dei dissuasori ottici utili a contrastare il pericolo conseguente alla crescita presenza di fauna selvatica.

In seguito all'attivazione del progetto "Case a 1€" si proseguirà con quanto previsto dalle procedure approvate.

Azioni

- ☞ incentivare interventi di recupero edilizio, miglioramento e abbellimento di vicoli e percorsi, al fine di accreditare il Centro Storico nei circuiti di promozione;
- ☞ eseguire lavori di manutenzione straordinaria della pavimentazione di vie e vicoli, insieme al recupero di altre forme di degrado che negli anni hanno compromesso la peculiarità e specificità dei luoghi;
- ☞ favorire la fruizione dell'Oasi di Serranella completando la ristrutturazione dell'immobile in località Guarenna, da adibire a foresteria;
- ☞ promuovere la fruizione di percorsi didattici per la conoscenza della fauna e della flora locale;
- ☞ praticare tutti i possibili percorsi, accessibili a piedi, a cavallo e con le Mountain bike, che fanno parte del SIC Lecceta di Casoli e del bosco di Colleforeste;
- ☞ promuovere, attraverso l'organizzazione di passeggiate ecologiche, la riscoperta dei suddetti percorsi.
- ☞ Controllare che il servizio di igiene urbana sia conforme a quanto previsto nella documentazione afferente il vigente affidamento del servizio, per migliorare costantemente la gestione e la pulizia del paese;

➤ Ottimizzare la gestione dei rifiuti aumentando la % di raccolta differenziata.

Motivazione delle scelte:

Migliorare la gestione del territorio e incentivare lo sviluppo.

Finalità da conseguire:

Limitare il consumo del suolo e conservare l'assetto idrogeologico del nostro territorio.

Risorse umane da impiegare:

Risorse dell'ente interessate alla gestione dei servizi inerenti la missione.

Risorse strumentali da utilizzare:

Risorse in dotazione dell'Ente per i relativi servizi.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	10.000,00	11.398,57	10.000,00	10.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	12.000,00	13.398,57	12.000,00	12.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	34.574,26	71.182,66	34.559,68	34.544,36
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	46.574,26	84.581,23	46.559,68	46.544,36

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	34.574,26	54.814,80	34.559,68	34.544,36
Spese in conto capitale	12.000,00	29.766,43	12.000,00	12.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	46.574,26	84.581,23	46.559,68	46.544,36

Descrizione della missione:

Particolare interesse dell'Amministrazione è per l'efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile: - efficientamento energetico, ivi compresi interventi volti all'efficientamento dell'illuminazione pubblica, al risparmio energetico degli edifici di proprietà pubblica e di edilizia residenziale pubblica, nonché all'installazione di impianti per la produzione di energia da fonti rinnovabili, quale un impianto fotovoltaico presso l'ex vivaio morticce, finanziato con prestiti agevolati, (Cassa depositi e prestiti) sviluppo territoriale sostenibile, volto a non consumare suolo ma a mantenere e valorizzare il patrimonio esistente già esistente.

Proseguiranno gli interventi di efficientamento energetico su tutto il territorio comunale, anche grazie agli interventi finanziati dall'Unione Europea attraverso il fondo della NextGenerationEu (PNRR M2 C4).

Gli Edifici pubblici e impianti sportivi, grazie ai nuovi progetti presentati, saranno riqualificati energeticamente.

Prosegue l'attenzione di questa Amministrazione sulla morfologia del territorio. Confermato il finanziamento ed approvato il progetto per il Consolidamento e la Messa in Sicurezza dell'Abitato - Versante Nord del Centro Storico. Il territorio di Casoli si trova nella fascia collinare abruzzese, tra i rilievi montuosi e le piane alluvionali dei fiumi Aventino e Sangro. Il centro storico, situato su un colle ripido, presenta pendenze medie del 70-75%. L'area a rischio idrogeologico si trova nella periferia settentrionale, dove edifici lungo via Consalvi e vico Ripetta si affacciano su scarpate instabili ad elevata pendenza. Quest'area manca di adeguate opere di regolamentazione idraulica ed è soggetta a fenomeni di instabilità, come frane. Inoltre, Casoli è in una zona sismica ad alta pericolosità, rendendo i fabbricati vulnerabili a amplificazioni del moto sismico.

L'intervento di consolidamento e messa in sicurezza dell'abitato del versante nord del centro storico di Casoli comporterà una serie di benefici significativi, sia diretti che indiretti, per la comunità e per il territorio. Ecco alcuni dei principali vantaggi:

Sicurezza e riduzione del rischio: La messa in sicurezza delle scarpate e il consolidamento delle strutture ridurranno il rischio di crolli e frane, proteggendo le abitazioni circostanti e garantendo la sicurezza degli abitanti.

Stabilità delle fondamenta: La gestione delle acque piovane e la riduzione delle infiltrazioni aiuteranno a mantenere l'integrità delle fondazioni degli edifici, prevenendo il degrado e allungando la vita utile delle strutture già esistenti.

Preservazione del patrimonio storico: Consolidare le aree circostanti e ricostruire i tratti di muro crollati contribuirà a proteggere e preservare il patrimonio architettonico e culturale del centro storico, mantenendo la sua identità e valore storico.

Incremento del valore immobiliare: Un intervento di messa in sicurezza può contribuire ad aumentare il valore degli immobili nella zona, rendendo le abitazioni più attraenti per l'acquisto o l'affitto, e stimolando così l'economia locale.

Miglioramento della qualità della vita: La riduzione dei rischi legati a frane e crolli migliorerà la percezione di sicurezza da parte degli abitanti, aumentando la qualità della vita e incoraggiando una maggiore frequentazione della zona.

Gestione delle acque meteoriche: Un'adeguata pianificazione nella gestione delle acque piovane contribuirà a migliorare l'infrastruttura idrica, prevenendo non solo infiltrazioni dannose ma anche possibili allagamenti o problemi di drenaggio.

Mitigazione dei rischi sismici: Con l'implementazione di misure adeguate, come chiodature, ancoraggi e reti di protezione, si potrà limitare anche l'impatto di eventi sismici, aumentando la risposta delle strutture agli eventi di alta intensità.

Benefici ambientali: La stabilizzazione delle scarpate e la gestione delle acque contribuiscono a migliorare la qualità ambientale, riducendo l'erosione e favorendo la conservazione della biodiversità locale.

Stimolo per interventi futuri: Questo progetto potrebbe stimolare ulteriori iniziative di riqualificazione e sviluppo dell'area, attrarre investimenti e favorire un rinnovamento urbano sostenibile.

In sintesi, l'intervento previsto non solo risponde a problematiche immediate di sicurezza e stabilità, ma ha anche il potenziale di generare un impatto positivo a lungo termine sulla comunità, l'ambiente e il patrimonio culturale di Casoli.

È stata siglata una convenzione tra la Regione Abruzzo e il Comune di Casoli per la pulizia e la riapertura delle sezioni di deflusso del Fiume Aventino, nelle località Selva Piana e Piano delle Vigne. L'intervento ha lo scopo di ripristinare il flusso naturale del fiume e di mitigare il rischio di fenomeni alluvionali, promuovendo così la sicurezza del territorio

Una particolare attenzione sarà rivolta da questa amministrazione, che riveste il ruolo di Ente Capofila, alla piena valorizzazione di quelle che sono le risorse-potenzialità dell'Oasi di Serranella, completando la ristrutturazione della foresteria presente in località Guarenna, il ripristino del ponte sul torrente Gogna, che saranno finanziati con i fondi del progetto Sangro-Aventino cluster ambientale. Altro obiettivo importante sarà valorizzare e pubblicizzare percorsi già presenti, accessibili a piedi, a cavallo e con le Mountain bike che si

riallacciano al già esistente tracciato ciclabile, ripercorrendo la linea Gustav che, dalla Lecceta di Torino di Sangro arriva all'Oasi di Serranella proseguendo fino al Lago Sant'Angelo, infine la gestione, la fruizione, la manutenzione e la ricerca scientifica saranno al centro della nuova programmazione amministrativa che sarà finanziata con i fondi regionali destinati alla gestione dell'Oasi.

VERDE PUBBLICO

Particolare attenzione sarà rivolta alla Villa Comunale attraverso la rivitalizzazione del luogo. L'intervento sarà finanziato con fondi di bilancio dell'ente e da finanziamenti statali.

Continuerà l'adozione di spazi Verdi come già sperimentato da questa amministrazione.

Il regolamento del concorso "Balconi e angoli fioriti nel capoluogo del comune di Casoli" sarà modificato con la possibilità di partecipare anche in forma associata, ad esempio più abitazioni di una stessa via.

Inoltre, in collaborazione con altri Enti preposti, si realizzeranno attività progettuali quali: la festa dell'albero, il censimento degli alberi monumentali, la sensibilizzazione alla prevenzione degli incendi, e l'adesione al progetto "Contratti di fiume", che vedrà nel medio termine la partecipazione soprattutto a bandi regionali per finanziare le iniziative programmate.

IGIENE PUBBLICA-RIFIUTI

Compito dell'Amministrazione sarà quello di incentivare la raccolta di altre tipologie di prodotti da differenziare, così da incrementare ulteriormente la percentuale di RD. Verranno adottati i regolamenti di igiene urbana e di istituzione di guardie ambientali volontarie, soprattutto al fine di migliorare le azioni di contrasto all'abbandono indiscriminato dei rifiuti sul territorio comunale.

Ulteriore obiettivo sarà quello di realizzare un centro del riuso dove dare una "seconda vita" a quei beni che, ancora utilizzabili, possono soddisfare esigenze di cittadini che ne facessero richiesta; il progetto sarà realizzato, finanziato e gestito dall'Ente. È prevista inoltre la stipula di una convenzione finalizzata al riciclo della gomma delle scarpe e delle ciabatte per la produzione di materiale anti-trauma, tale proposta sarà presentata alla società in house "Ecolan", con l'obiettivo di contenere gli eventuali costi aggiuntivi per il Comune connessi con la raccolta e lo smaltimento di tali rifiuti,

Annualmente questo Ente organizzerà, con cadenza primaverile e autunnale, in collaborazione con Lega Ambiente, le giornate di "Puliamo il mondo", al fine di sensibilizzare la cittadinanza al rispetto di "Casa loro" e favorire la cultura del rispetto dell'ambiente realizzando progetti in collaborazione con gli istituti scolastici e le realtà associative del territorio.

Risorse umane da impiegare:

Risorse dell'ente interessate alla gestione dei servizi inerenti la missione.

Risorse strumentali da utilizzare:

Risorse in dotazione dell'Ente per i relativi servizi.

Entrate previste per la realizzazione della missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	796.000,00	1.391.842,44	796.000,00	796.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	66.000,00	79.700,00	66.000,00	66.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		120.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	863.000,00	1.592.542,44	863.000,00	863.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.248,36			597.297,69
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	864.248,36	1.404.761,92	862.326,37	1.460.297,69

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	864.248,36	1.215.376,53	862.326,37	860.297,69
Spese in conto capitale		189.385,39		600.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	864.248,36	1.404.761,92	862.326,37	1.460.297,69

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione della missione:

Le funzioni esercitate nella Missione interessano il campo della viabilità e dei trasporti, e riguardano sia la gestione della circolazione e della viabilità che l'illuminazione stradale locale. I riflessi economici di queste competenze possono abbracciare il bilancio, gli investimenti e la gestione corrente. Competono all'Ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, coordinamento e al successivo monitoraggio delle relative politiche, eventualmente estese anche ai possibili interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e mobilità sul territorio.

I lavori già realizzati negli ultimi anni e quelli già finanziati nel corso del 2024 per la manutenzione straordinaria di tratti di strade sono da integrare ulteriormente per assicurare le esigenze di manutenzione dell'intera viabilità comunale.

I tagli ai finanziamenti pubblici per la viabilità, uniti alle decurtazioni dei trasferimenti erariali rendono difficoltosa la realizzazione dei lavori pianificati nei programmi dell'amministrazione comunale, tuttavia si lavorerà per superare queste restrizioni.

Nel Bilancio di Previsione Finanziario 2025-2027, saranno comunque previsti interventi di manutenzione straordinaria delle strade comunali tendenti a garantire una migliore percorribilità delle stesse.

Continuerà l'attività di efficientamento energetico di tutta la rete di pubblica illuminazione insistente sul territorio comunale con l'installazione di luci a LED.

L'Amministrazione Comunale sta impiegando il contributo statale per investimenti in infrastrutture sociali per la realizzazione di arredo urbano da eseguire all'interno del terminal degli autobus ed in corrispondenza di alcune ulteriori fermate, con lo scopo di tutelare la sicurezza dell'utenza e di perseguire un miglioramento logistico degli Operatori di Esercizio del trasporto.

Lo studio per la soluzione di nuovi parcheggi auto è in atto, oltre che altre soluzioni logistiche del traffico cittadino quotidiano. Oltre a ciò, gli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade comunali verranno realizzati parte in appalto e parte con l'utilizzo di personale e delle attrezzature dell'Ente. L'Ufficio tecnico comunale usufruisce di una struttura operativa costituita di risorse umane e strumentali che consentirà di svolgere in economia alcuni lavori, con conseguente risparmio di risorse finanziarie e tempi di esecuzione.

L'Amministrazione resterà attenta nel vagliare le opportunità che i bandi del PNRR presenteranno per questa tipologia di investimenti.

Motivazione delle scelte:

Migliorare le condizioni di viabilità e sicurezza stradale.

Finalità da conseguire:

Manutenere e mantenere efficiente la rete delle strade comunali.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle dell'ente necessarie allo svolgimento del programma.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle in dotazione dell'Ente.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	197.109,40	380.638,12	197.109,40	197.109,40
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	197.109,40	380.638,12	197.109,40	197.109,40
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	538.659,25	2.502.197,45	538.881,32	542.073,69
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	735.768,65	2.882.835,57	735.990,72	739.183,09

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	482.768,65	589.090,06	482.990,72	486.183,09
Spese in conto capitale	253.000,00	2.293.745,51	253.000,00	253.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	735.768,65	2.882.835,57	735.990,72	739.183,09

Missione: 11 Soccorso civile**Descrizione della missione:**

La presenza di rischi naturali o ambientali, unitamente all'accresciuta cultura della tutela e conservazione del territorio, produce un crescente interesse del cittadino verso questi aspetti evoluti di convivenza civile. L'Ente può quindi esercitare ulteriori funzioni di protezione civile, e quindi di intervento e supporto nell'attività di previsione e prevenzione delle calamità. Appartengono alla Missione l'amministrazione e il funzionamento degli interventi di protezione civile sul territorio, la previsione, prevenzione, soccorso e gestione delle emergenze naturali. Questi ambiti abbracciano la programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile, comprese altre attività intraprese in collaborazione con strutture che sono competenti in materia di gestione delle emergenze.

Il processo ha messo in luce diverse aree critiche che richiedono interventi specifici e sostegno finanziario. Proseguiremo quindi con il monitoraggio di tali aree per garantire un'efficace risposta alle emergenze e migliorare la resilienza delle nostre comunità.

L'attività del nostro Ufficio, insieme a quella della Protezione Civile, ha portato a un costante monitoraggio delle strutture e delle risorse disponibili a livello locale. Questo impegno continuerà nel tempo, garantendo una vigilanza attiva per garantire l'efficacia delle operazioni di emergenza e la sicurezza della comunità.

È da rimarcare il costante e prezioso impegno che la protezione civile sta approfondendo in ogni situazione di emergenza e previsione.

La pagina del sito istituzionale dell'Ente è stata aggiornata per ampliare le conoscenze in materia di protezione civile nei confronti dei cittadini.

La PROTEZIONE CIVILE è il coordinamento delle azioni delle istituzioni, enti, corpi che intervengono in caso di eventi calamitosi, catastrofi, situazioni di emergenza in genere, a livello locale e nazionale, al fine di garantire l'incolumità delle persone, dei beni e dell'ambiente.

Casoli, per le esigenze funzionali di protezione civile è sede COM della Provincia di Chieti. I comuni ricompresi nel COM-7 sono otto: Casoli, Altino, Palombaro, Fara san Martino, Torricella Peligna, Gessopalena, Roccascalegna, Pennadomo.

Con i progetti e in sinergia con la PROTEZIONE CIVILE si punterà al potenziamento dei mezzi e delle attrezzature già in dotazione e anche a nuovi, alla diffusione della cultura della protezione civile mediante formazione e informazione, al miglioramento della preparazione tecnica mediante pratiche di addestramento e simulazioni di emergenza.

Si terranno anche corsi di formazione e corsi PAD e BLSD, in cui il cittadino potrà eseguire le manovre di rianimazione ed esercitarsi all'utilizzo del DAE.

L'attuale PIANO DI EMERGENZA COMUNALE sarà aggiornato e divulgato con materiale illustrativo, gigantografie e si faranno iniziative divulgative sull'intero territorio comunale, ampliando le conoscenze in materia di protezione civile nei confronti dei cittadini.

Un cittadino informato è il miglior attore di questo Piano in quanto permette alle strutture di intervento, volontari di protezione civile, al comune e altri soggetti di vedere agevolato il proprio lavoro di salvaguardia della vita umana e dei beni delle persone.

Progetti per la conoscenza della Protezione Civile, Piani di Emergenza e Piani di evacuazione sono al centro dell'attività Amministrativa anche attraverso progetti con le scuole.

Motivazione delle scelte:

Interventi di protezione civile sul territorio comunale.

Erogazione di servizi di consumo:

Miglioramento del coordinamento tra forze dell'ordine, polizia locale e gruppo protezione civile

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle dell'ente necessarie allo svolgimento del programma.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle già in dotazione dell'ente.

Entrate previste per la realizzazione della missione:

11 Soccorso civile

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	12.000,00	21.883,82	12.000,00	12.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	12.000,00	21.883,82	12.000,00	12.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	12.000,00	21.883,82	12.000,00	12.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	12.000,00	21.883,82	12.000,00	12.000,00

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione della missione:

L'attenzione per la persona, la famiglia e la qualità dei servizi sociali è uno dei punti più alti e qualificanti per una buona amministrazione del paese.

L'utilizzo di risorse proprie dell'Ente, della Regione Abruzzo e di altri finanziamenti derivanti dai Bandi che saranno emanati per il settore sociale (Abruzzo inclusivo, Home Care Premium, Servizio Civile, SIA, Agorà, etc.) permetterà di continuare a garantire l'erogazione dei servizi sociali alla persona e alla famiglia in modo efficace e funzionale alle diverse esigenze.

Il comune di Casoli fa parte dell'Ente d'Ambito Distrettuale Sociale (ECAD n 12); la fattiva e proficua collaborazione fra i due Enti, unitamente al coinvolgimento di tutti i soggetti istituzionali e delle associazioni presenti nei territori di competenza, è stata e sarà l'arma vincente per l'attuazione del nuovo progetto del Piano di Zona per i servizi sociali al fine di soddisfare i reali bisogni di tutti i cittadini.

Saranno sempre garantiti, migliorati e potenziati, per gli aventi diritto, i seguenti servizi: assistenza educativa, trasporto alunni diversamente abili sia all'interno del paese che verso i centri vicini, progetto vita indipendente, ADI (assistenza domiciliare integrata), ADA (assistenza domiciliare anziani), attività dei centri CATE (centro aggregativo terza età), CSC (centro socio educativo), CDM (centro diurno minori), erogazione di assegni civici per adulti in difficoltà, attivazione del reddito di cittadinanza e dei P.U.C. (progetti utili alla collettività), servizio "Tana degli Orsetti" dedicato alla prima infanzia, attivazione della colonia estiva marina per i minori dai 6 ai 14 anni, compartecipazione al Campus estivo " la tribù dei suoni" e ad altri campus estivi specifici (come riportato nella missione: istruzione e diritto allo studio).

Naturalmente saranno predisposti meccanismi per il monitoraggio e l'aggiornamento continuo dell'accesso ai servizi assistenziali e particolare attenzione sarà rivolta al finanziamento del progetto di edilizia sociale, finalizzato alla creazione di appartamenti da locare o vendere a prezzi agevolati a giovani coppie e a famiglie a basso reddito e il "Centro Polifunzionale per la famiglia", nuovo luogo d'incontro che offrirà attività di educazione e svago per i bimbi e servizi di supporto per i loro genitori attraverso figure professionali competenti (psicologi, psicomotricisti, educatori, pedagogisti).

L'amministrazione monitorerà e cercherà di intercettare i possibili finanziamenti derivanti dal PNRR e in particolare la missione 5 – componente 2.1: "Opportunità per i Comuni Italiani", che prevede investimenti a sostegno delle persone vulnerabili, prevenzione dell'istituzionalizzazione degli anziani non autosufficienti e percorsi di autonomia per persone con disabilità.

Nell'ambito di tale PNRR le possibili categorie di interventi da parte del Comune, singolo o in associazione con altri Comuni, sono le seguenti: sostegno alle capacità genitoriali e supporto alle famiglie e ai bambini in condizioni di vulnerabilità; interventi volti a mantenere una vita autonoma per le persone anziane non autosufficienti; rafforzamento dei servizi sociali a domicilio per prevenire il ricovero in ospedale e/o per garantire una dimissione anticipata; creazione di un sistema condiviso e partecipato per gli operatori dei servizi sociali. Tutto ciò al fine di migliorare il benessere della fascia sociale più debole.

Motivazione delle scelte:

Garantire alla cittadinanza un livello diffuso di benessere e sostenere le persone/famiglie in difficoltà.

Erogazione di servizi di consumo:

Sostenere le famiglie in cui sono presenti portatori di handicap. Confermare le attività svolte nei centri diurni per anziani e minori nonché nel Centro socioeducativo per disabili. Inclusion sociale.

Assicurare lo svolgimento della colonia marina estiva per ragazzi.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle dell'ente necessarie allo svolgimento del programma.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle già in dotazione dell'Ente.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	323.212,91	669.783,22	513.212,91	323.212,91
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	338.212,91	684.783,22	528.212,91	338.212,91
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	301.327,99	1.197.184,15	305.605,11	305.566,86
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	639.540,90	1.881.967,37	833.818,02	643.779,77

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	629.540,90	790.215,14	633.818,02	633.779,77
Spese in conto capitale	10.000,00	1.091.752,23	200.000,00	10.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	639.540,90	1.881.967,37	833.818,02	643.779,77

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**Descrizione della missione:**

L'azione dell'Ente nelle più vaste tematiche economiche e produttive è spesso indirizzata a stimolare un più incisivo intervento di altre strutture pubbliche, come la Regione, la Provincia e la Camera di Commercio che, per competenza istituzionale, operano abitualmente in questo settore. Premesso questo, sono comprese in questa Missione l'amministrazione e il funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio e dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Queste attribuzioni si estendono, in taluni casi, alla valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio.

L'Amministrazione, con la revisione della pianificazione territoriale, favorirà lo sfruttamento delle aree previste in relazione ai bisogni crescenti di sviluppo.

Continueranno le relazioni con l'ARAP, nuovo soggetto regionale che si occupa delle aree e attività produttive, per garantire quanto necessario alle attività economiche ricadenti all'interno delle aree industriali e produttive del Comune di Casoli.

Si realizzeranno iniziative divulgative per favorire le opportunità offerte dai Bandi regionali di settore.

Verrà incentivata la collaborazione con l'imprenditoria locale e con le piccole imprese al fine di migliorare l'accesso al credito.

Sarà posta una particolare cura alle richieste e alle necessità provenienti dal settore dell'agricoltura che, da sempre, riveste un ruolo importante e trainante sul nostro territorio; attraverso l'attuazione del PSR regionale si individueranno le numerose opportunità di finanziamento, pubblicizzandole sul territorio saranno pubblicizzate le opportunità di accedere ai finanziamenti veicolati con i nuovi bandi del G.A.L. e dei Piani di Sviluppo Locale, per consentire alle aziende di recuperare competitività e reddito su un mercato che diventa sempre più globale.

Motivazione delle scelte:

Le motivazioni sono ricomprese nella descrizione del programma.

Finalità da conseguire:

Migliorare lo sviluppo economico del territorio.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane da impiegare sono quelle dell'ente necessarie allo svolgimento del programma.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle già in dotazione dell'ente.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	8.028,20	14.043,74	8.028,20	8.028,20
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	8.028,20	14.043,74	8.028,20	8.028,20

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività**

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	8.028,20	14.043,74	8.028,20	8.028,20
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	8.028,20	14.043,74	8.028,20	8.028,20

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Descrizione della missione:

Questa missione, dal contenuto prettamente contabile, è destinata ad evidenziare gli importi degli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva per spese impreviste ed al fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità. Per quanto riguarda questa ultima posta, in presenza di crediti di dubbia esigibilità l'ente effettua un accantonamento al fondo svalutazione crediti vincolando a tal fine una quota dell'avanzo di amministrazione. Il valore complessivo del fondo dipende dalla dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che presumibilmente si formeranno nell'esercizio entrante, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).

I comuni sono tenuti a verificare lo stato dell'ente in ordine all'accantonamento al Fondo di garanzia dei debiti commerciali.

Tale fondo, da prevedere all'interno della missione 20, del titolo 1° del bilancio di previsione, come FCDE, Fondo di riserva e Fondo passività potenziali, è da iscrivere come sanzione per non aver rispettato le norme sui pagamenti (comma 859 e seguenti dell'articolo unico della L. 145/2018).

In sintesi, ogni anno gli enti devono dimostrare di aver:

- 1) rispettato i tempi di pagamento desumibili dall'indicatore di ritardo calcolato dalla PCC;
- 2) aver ridotto nell'esercizio "n" di almeno il 10 per cento il debito commerciale finale dell'esercizio "n-1". Le misure non si applicano se il debito commerciale residuo scaduto rilevato alla fine dell'esercizio precedente, non è superiore al 5 per cento del totale delle fatture ricevute nel medesimo esercizio.

Se l'ente non è adempiente a queste regole, con delibera di giunta deve accantonare somme in base al comma 862. Le somme sono determinate in percentuale sull'ammontare complessivo degli stanziamenti di bilancio relativi alle spese per l'acquisto di beni e servizi (stanziamenti di cui al titolo 1°, macroaggregato 3 del bilancio):

- a) al 5 per cento degli stanziamenti riguardanti nell'esercizio in corso la spesa per acquisto di beni e servizi, in caso di mancata riduzione del 10 per cento del debito commerciale residuo oppure per ritardi superiori a sessanta giorni, registrati nell'esercizio precedente;
- b) al 3 per cento degli stanziamenti riguardanti nell'esercizio in corso la spesa per acquisto di beni e servizi, per ritardi compresi tra trentuno e sessanta giorni, registrati nell'esercizio precedente;
- c) al 2 per cento degli stanziamenti riguardanti nell'esercizio in corso la spesa per acquisto di beni e servizi, per ritardi compresi tra undici e trenta giorni, registrati nell'esercizio precedente;
- d) all'1 per cento degli stanziamenti riguardanti nell'esercizio in corso la spesa per acquisto di beni e servizi, per ritardi compresi tra uno e dieci giorni, registrati nell'esercizio precedente.

Nel corso dell'esercizio l'accantonamento al Fondo di garanzia debiti commerciali di cui al comma 862 è adeguato alle variazioni di bilancio relative agli stanziamenti della spesa per acquisto di beni e servizi e non riguarda gli stanziamenti di spesa che utilizzano risorse con specifico vincolo di destinazione. Il Fondo di garanzia debiti commerciali accantonato nel risultato di amministrazione è liberato nell'esercizio successivo a quello in cui sono rispettate le regole sui pagamenti.

A decorrere dal 2021, le misure di cui al comma 862, lettera a), al comma 864, lettera a), si applicano anche alle amministrazioni pubbliche che non hanno pubblicato l'ammontare complessivo dei debiti, di cui all'articolo 33 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, e che non hanno trasmesso alla piattaforma elettronica le comunicazioni e le informazioni relative all'avvenuto pagamento delle fatture.

Per l'esercizio 2025, il comune di Casoli non deve prevedere alcuno stanziamento per il fondo garanzia debiti commerciali poiché nell'anno 2024 il comune sta rispettando i tempi di pagamento, così come l'obbligo di ridurre lo stock di debito commerciale residuo.

Motivazione delle scelte:

Istituzione dei fondi previsti dalla normativa vigente.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	293.874,50	100.000,00	296.689,51	294.052,11
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	293.874,50	100.000,00	296.689,51	294.052,11

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	293.874,50	100.000,00	296.689,51	294.052,11
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	293.874,50	100.000,00	296.689,51	294.052,11

Missione: 50 Debito pubblico**Descrizione della missione: Debito pubblico**

La missione, di stretta natura finanziaria, è predisposta per contenere gli stanziamenti di spesa destinati al futuro pagamento delle quote interessi e capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'Ente con relative spese accessorie, oltre alle anticipazioni straordinarie. In luogo di questa impostazione cumulativa, la norma contabile prevede la possibile allocazione degli oneri del debito pubblico in modo frazionato dentro la missione di appartenenza. Rientrano in questo ambito le spese da sostenere per il pagamento degli interessi e capitale relativi alle risorse finanziarie acquisite con emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie di stretta competenza dell'ente.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	117.161,94	176.900,53	115.983,92	117.588,72
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	117.161,94	176.900,53	115.983,92	117.588,72

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	117.161,94	176.900,53	115.983,92	117.588,72
TOTALE USCITE	117.161,94	176.900,53	115.983,92	117.588,72

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie**Descrizione della missione:**

Questa missione comprende le spese sostenute dall'Ente per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria. Queste anticipazioni di fondi vengono concesse dal tesoriere per fronteggiare momentanee esigenze di cassa e di liquidità in seguito alla mancata corrispondenza tra previsioni di incasso e relativo fabbisogno di cassa per effettuare i pagamenti. Questo genere di anticipazione è ammesso entro determinati limiti stabiliti dalla legge. In questo comparto sono collocate anche le previsioni di spesa per il pagamento degli interessi passivi addebitati all'ente in seguito all'avvenuto utilizzo nel corso dell'anno dell'anticipazione di tesoreria. Questi oneri sono imputati al titolo primo della spesa (spese correnti).

Finalità da conseguire:

Garantire la necessaria liquidità all'Ente in caso di bisogno.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.040.000,00	2.040.000,00	1.225.000,00	1.225.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.040.000,00	2.040.000,00	1.225.000,00	1.225.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	2.040.000,00	2.040.000,00	1.225.000,00	1.225.000,00
TOTALE USCITE	2.040.000,00	2.040.000,00	1.225.000,00	1.225.000,00

Missione: 99 Servizi per conto terzi**Descrizione della missione:**

Questa missione comprende le spese sostenute dall'Ente per servizi e prestazioni erogati per conto di terzi rispetto all'Amministrazione comunale

Finalità da conseguire:

Prevedere le risorse necessarie ad anticipare spese per conto di terzi.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	4.548.000,00	4.777.418,26	4.548.000,00	4.548.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	4.548.000,00	4.777.418,26	4.548.000,00	4.548.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	4.548.000,00	4.777.418,26	4.548.000,00	4.548.000,00
TOTALE USCITE	4.548.000,00	4.777.418,26	4.548.000,00	4.548.000,00

8. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.

Di seguito si riporta il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2025	1.655.237,23	54.100,00	0,00	0,00	1.709.337,23
	2026	1.652.224,13	54.100,00	0,00	0,00	1.706.324,13
	2027	1.576.885,83	54.100,00	0,00	0,00	1.630.985,83
2	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2025	179.887,68	0,00	0,00	0,00	179.887,68
	2026	178.733,10	0,00	0,00	0,00	178.733,10
	2027	180.290,69	0,00	0,00	0,00	180.290,69
4	2025	423.144,38	1.729.500,00	0,00	0,00	2.152.644,38
	2026	422.610,39	4.500,00	0,00	0,00	427.110,39
	2027	422.052,14	4.228.200,00	0,00	0,00	4.650.252,14
5	2025	45.922,46	0,00	0,00	0,00	45.922,46
	2026	47.889,38	0,00	0,00	0,00	47.889,38
	2027	45.854,71	0,00	0,00	0,00	45.854,71
6	2025	34.254,96	10.000,00	0,00	0,00	44.254,96
	2026	28.679,97	10.000,00	0,00	0,00	38.679,97
	2027	28.245,62	10.000,00	0,00	0,00	38.245,62
7	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2025	34.574,26	12.000,00	0,00	0,00	46.574,26
	2026	34.559,68	12.000,00	0,00	0,00	46.559,68
	2027	34.544,36	12.000,00	0,00	0,00	46.544,36
9	2025	864.248,36	0,00	0,00	0,00	864.248,36
	2026	862.326,37	0,00	0,00	0,00	862.326,37
	2027	860.297,69	600.000,00	0,00	0,00	1.460.297,69
10	2025	482.768,65	253.000,00	0,00	0,00	735.768,65
	2026	482.990,72	253.000,00	0,00	0,00	735.990,72
	2027	486.183,09	253.000,00	0,00	0,00	739.183,09
11	2025	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
	2026	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
	2027	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00

12	2025	629.540,90	10.000,00	0,00	0,00	639.540,90
	2026	633.818,02	200.000,00	0,00	0,00	833.818,02
	2027	633.779,77	10.000,00	0,00	0,00	643.779,77
13	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2025	8.028,20	0,00	0,00	0,00	8.028,20
	2026	8.028,20	0,00	0,00	0,00	8.028,20
	2027	8.028,20	0,00	0,00	0,00	8.028,20
15	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2025	293.874,50	0,00	0,00	0,00	293.874,50
	2026	296.689,51	0,00	0,00	0,00	296.689,51
	2027	294.052,11	0,00	0,00	0,00	294.052,11
50	2025	0,00	0,00	0,00	117.161,94	117.161,94
	2026	0,00	0,00	0,00	115.983,92	115.983,92
	2027	0,00	0,00	0,00	117.588,72	117.588,72
60	2025	0,00	0,00	0,00	2.040.000,00	2.040.000,00
	2026	0,00	0,00	0,00	1.225.000,00	1.225.000,00
	2027	0,00	0,00	0,00	1.225.000,00	1.225.000,00
99	2025	0,00	0,00	0,00	4.548.000,00	4.548.000,00
	2026	0,00	0,00	0,00	4.548.000,00	4.548.000,00
	2027	0,00	0,00	0,00	4.548.000,00	4.548.000,00
TOTALI	2025	4.663.481,58	2.068.600,00	0,00	6.705.161,94	13.437.243,52
	2026	4.660.549,47	533.600,00	0,00	5.888.983,92	11.083.133,39
	2027	4.582.214,21	5.167.300,00	0,00	5.890.588,72	15.640.102,93

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2025				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2.429.589,35	291.612,04	0,00	0,00	2.721.201,39
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	212.618,53	0,00	0,00	0,00	212.618,53
4	564.118,70	2.161.695,85	0,00	0,00	2.725.814,55
5	62.458,58	0,00	0,00	0,00	62.458,58
6	43.172,51	1.147.836,13	0,00	0,00	1.191.008,64
7	5.829,37	0,00	0,00	0,00	5.829,37
8	54.814,80	29.766,43	0,00	0,00	84.581,23
9	1.215.376,53	189.385,39	0,00	0,00	1.404.761,92
10	589.090,06	2.293.745,51	0,00	0,00	2.882.835,57
11	21.883,82	0,00	0,00	0,00	21.883,82
12	790.215,14	1.091.752,23	0,00	0,00	1.881.967,37
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	14.043,74	0,00	0,00	0,00	14.043,74
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
50	0,00	0,00	0,00	176.900,53	176.900,53
60	0,00	0,00	0,00	2.040.000,00	2.040.000,00
99	0,00	0,00	0,00	4.777.418,26	4.777.418,26
TOTALI	6.103.211,13	7.205.793,58	0,00	6.994.318,79	20.303.323,50

9. SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio.

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

Parte nr. 1

DEFINIZIONE DEGLI OBIETTIVI OPERATIVI

Finalità da conseguire ed obiettivi operativi

La parte prima della sezione operativa individua, per ogni missione e in modo coerente con gli indirizzi strategici riportati nella sezione strategica, i programmi operativi che l'ente intende realizzare. Ciascun programma è provvisto di proprie finalità ed obiettivi da perseguire, con motivazione delle scelte effettuate. Gli obiettivi delineati nella sezione operativa possono essere considerati, nell'ottica della programmazione triennale prevista ogni anno, l'adattamento ad un periodo più breve degli obiettivi strategici di mandato. L'evoluzione degli eventi, come la mutata realtà rispetto a quanto a suo tempo prefigurato, portano a riformulare sia gli obiettivi di più ampio respiro delineati nella sezione strategica che le decisioni assunte, con cadenza annuale, nella sezione operativa. Per ogni missione, composta da uno o più programmi, sono precisate le risorse finanziarie, umane e strumentali e gli investimenti assegnati.

Obiettivo e dotazione di investimenti

L'obiettivo operativo, attribuito ai diversi programmi in cui si sviluppa la singola missione, può essere destinato a finanziare un intervento di parte corrente oppure un'opera pubblica. Altre risorse possono essere richieste dal fabbisogno per il rimborso di prestiti. Mentre la necessità di spesa corrente impiega risorse per consentire il funzionamento della struttura, l'intervento in c/capitale garantisce la presenza di adeguate infrastrutture che saranno poi impiegate dal servizio destinatario finale dell'opera. Nel versante pubblico, le dotazioni strumentali sono mezzi produttivi indispensabili per erogare i servizi al cittadino. Dato che nella sezione strategica sono già state riportate le opere pubbliche in corso di realizzazione e nella parte conclusiva della sezione operativa saranno poi elencati gli investimenti futuri, si preferisce rimandare a tali argomenti l'elencazione completa e il commento delle infrastrutture destinate a rientrare in ciascuna missione o programma.

Obiettivo e dotazione di personale

Il contenuto del singolo programma, visto in modo sintetico all'interno dell'omologa classificazione contabile oppure inquadrato nell'ambito più vasto della missione di appartenenza, è l'elemento fondamentale del sistema di bilancio. La programmazione operativa è il perno attorno al quale sono definiti sia i rapporti tra i diversi organi di governo che il riparto delle competenze tra gli organi politici e la struttura tecnica. Attribuzione degli obiettivi, sistemi premianti, riparto delle competenze e corretta gestione delle procedure di lavoro sono tutti elementi che concorrono a migliorare l'efficienza. In questo caso, come per gli investimenti, la sezione strategica già riporta l'organizzazione attuale del personale mentre la parte finale della sezione operativa esporrà le valutazioni sul fabbisogno di forza lavoro. Si preferisce pertanto non duplicare l'informazione e rimandare a tali argomenti altri possibili commenti sul personale destinato a ciascuna missione o programma.

Obiettivo e dotazione di risorse strumentali

A seconda del tipo di intervento richiesto, ogni attività connessa con il conseguimento dell'obiettivo presuppone la disponibilità di adeguate risorse finanziarie, umane e strumentali. Il patrimonio composto da beni durevoli, immobiliari e mobiliari, è assegnato ai responsabili dei servizi per consentire, tramite la gestione ordinata di queste strutture, la conservazione dell'investimento patrimoniale e soprattutto il suo utilizzo per garantire un'efficace erogazione di servizi al cittadino. I beni mobili e immobili dell'ente sono presenti nell'inventario. La parte finale della sezione operativa espone le operazioni di gestione e valorizzazione del patrimonio.

Parte nr. 2

PROGRAMMAZIONE PERSONALE, OO.PP. E PATRIMONIO

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando pertanto tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento approvativo (iter procedurale). L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale, ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, dato che le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili, e relativi stanziamenti.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità) ha introdotto taluni vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette.

Programmazione dei lavori pubblici

Nel campo delle opere pubbliche, la realizzazione di questi interventi deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera, si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo pluriennale vincolato.

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente individua l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù dell'inclusione nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati oppure, in alternativa, di essere oggetto di dismissione. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari, parte integrante del DUP.

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 1 Organi istituzionali

L'amministrazione intende consolidare il rapporto di comunicazione e dialogo con la cittadinanza attraverso un carnet di strumenti di comunicazione che permettono di intercettare l'intera comunità attraverso manifesti, volantini, sito internet istituzionale, Facebook ecc., in un'ottica sempre più tendente alla digitalizzazione delle informazioni.

Obiettivo del programma è la produzione di strumenti di comunicazione per l'informazione ed il coinvolgimento dei cittadini sulle scelte dell'amministrazione comunale.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	93.541,85	153.955,45	93.541,85	90.541,85
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	93.541,85	153.955,45	93.541,85	90.541,85

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	60.413,60	Previsione di competenza	93.541,85	93.541,85	93.541,85	90.541,85
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	128.984,10	153.955,45		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	60.413,60	Previsione di competenza	93.541,85	93.541,85	93.541,85	90.541,85
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	128.984,10	153.955,45		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 2 Segreteria generale

Il servizio si occupa dei seguenti principali ambiti:

- tenuta dei registri delle deliberazioni degli organi collegiali;
- gestione delle procedure relative all'accesso alle informazioni da parte dei consiglieri comunali per l'espletamento del proprio mandato, alla visione degli atti e dei documenti amministrativi di competenza del settore ed al rilascio di copie degli stessi ai richiedenti che ne abbiano diritto;
- raccolta e conservazione dei regolamenti comunali;
- tenuta del repertorio dei contratti dell'ente;
- gestione del protocollo generale e dell'archivio;
- albo pretorio informatico;
- servizio di notificazione atti per conto del Comune e di altre Pubbliche Amministrazioni.

Prevenzione della corruzione e Promozione della trasparenza

L'art. 1, comma 8 della legge 190/2012 in materia di prevenzione della corruzione come modificata dal D.lgs. 25 maggio 2016, n. 97, stabilisce che l'organo di indirizzo definisce gli obiettivi strategici in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, che costituiscono contenuto necessario dei documenti di programmazione strategico-gestionale e del Piano triennale per la prevenzione della corruzione.

Gli obiettivi strategici in materia di anticorruzione e trasparenza vengono di seguito riportati:

- Integrare la prevenzione della corruzione nel Valore Pubblico, se presente nel PIAO, garantendo nel contempo la coerenza del ciclo di programmazione anticorruzione con gli altri cicli di programmazione e, in particolare con il ciclo di programmazione della performance;
- Implementare l'efficacia e l'efficienza delle misure di prevenzione, con particolare riferimento alla misura del codice di comportamento;
- Potenziare il monitoraggio;

Obiettivi strategici trasparenza 2025-2027

- Integrare la trasparenza dell'attività e dell'organizzazione amministrativa nel Valore Pubblico, se presente nel PIAO, garantendo nel contempo la coerenza del ciclo di programmazione anticorruzione con gli altri cicli di programmazione e, in particolare con il ciclo di programmazione della performance.
- Implementare l'efficacia e l'efficienza della trasparenza.
- Implementare il livello di trasparenza con pubblicazione di dati ulteriori a quelli obbligatori.
- Potenziare il monitoraggio.

Indirizzi al RPCT

> con propri atti gestionali, il RPCT deve digitalizzare il processo di gestione del rischio;

> i decreti di nomina dei responsabili P.O. devono contenere i compiti correlati alla elaborazione e all'attuazione delle strategie di gestione del rischio corruttivo previste nell'apposita sottosezione del PIAO approvato dall'Ente;

> i decreti di nomina dei responsabili P.O., devono contenere i compiti correlati all'esatto adempimento degli obblighi di pubblicazione e a tutte le attività inerenti la trasparenza;

> con propri atti gestionali, il RPCT deve definire i compiti e le funzioni dei responsabili dei flussi in partenza e dei responsabili delle pubblicazioni, includendo tra gli stessi l'obbligo formativo in materia di trasparenza.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	32.000,00	36.268,86	32.000,00	32.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	32.000,00	36.268,86	32.000,00	32.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	172.591,55	209.123,98	172.591,55	172.591,55
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	204.591,55	245.392,84	204.591,55	204.591,55

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	40.801,29	Previsione di competenza	208.457,82	204.591,55	204.591,55	204.591,55
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	236.283,80	245.392,84		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	40.801,29	Previsione di competenza	208.457,82	204.591,55	204.591,55	204.591,55
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	236.283,80	245.392,84		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Sono riferiti al programma l'istruttoria dei provvedimenti di acquisto, di tutte le operazioni amministrativo/contabili tipiche del servizio economato e dell'esecuzione di tutti gli adempimenti derivanti dal servizio economato interessanti tutti gli uffici e servizi dell'amministrazione.

Il programma comprende le attività tipiche del servizio finanziario così come definite dalla normativa in materia di ordinamento contabile, in particolare: la tenuta della contabilità finanziaria ed economico patrimoniale, la predisposizione dei documenti di programmazione e rendicontazione contabile, l'emissione di certificazioni inerenti il bilancio ed il rendiconto e di tutte le altre certificazioni richieste per legge, oltre agli adempimenti in materia fiscale in capo al Comune (dichiarazione IVA, Modello Unico, IRAP, Mod. 770).

Si tratta di attività in genere fortemente normate per le quali risulta fondamentale il rispetto degli adempimenti e delle scadenze previste.

L'attività del triennio 2025/2027 sarà ancora caratterizzata dall'armonizzazione dei bilanci pubblici di cui al D.lgs. 118/2011, e dall'avvento della contabilità "accrual", così come previsto da progetti nazionali PNRR, con la redazione del nuovo stato patrimoniale e del bilancio consolidato, nel rispetto delle direttive emanate dai decreti attuativi correttivi del processo di armonizzazione.

Gi obiettivi che il servizio finanziario persegue sono basati:

- sul supporto a tutte le attività di programmazione, di rilevazione contabile, di valutazione dei fatti economici e di rendicontazione;
- sulla strutturazione delle tecniche di elaborazione degli strumenti di programmazione economico-finanziaria secondo i principi contabili elaborati in base alla normativa sull'armonizzazione contabile ex D.lgs. 118/2011, così come modificato dal D. Lgs 126/2014;
- sulla corretta gestione delle procedure (impegni, accertamenti e relative procedure di pagamento e incasso) in base alla nuova normativa;
- sugli adempimenti relativi alla trasparenza amministrativa (D.lgs. 33/2013);
- sul rispetto degli obiettivi del pareggio di bilancio.

Obiettivi

Aggiornamento dati sulla piattaforma elettronica certificazione crediti predisposta dal Ministero dell'economia e Finanze.

Monitoraggio e pubblicazione trimestrale dell'indicatore di tempestività dei pagamenti a norma del DPCM 22/05/2014 artt. 9 e 10, pubblicazione bilanci in Amministrazione trasparente.

Trasmissione bilanci e rendiconto alla DBAP (Banca dati pubbliche amministrazioni).

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	100,00	100,00	100,00	100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	100,00	100,00	100,00	100,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	196.672,02	237.134,59	191.247,02	191.254,02
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	196.772,02	237.234,59	191.347,02	191.354,02

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	40.297,87	Previsione di competenza	195.441,54	193.272,02	187.847,02	187.854,02
			di cui già impegnate		16.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	217.690,06	233.569,89		
2	Spese in conto capitale	164,70	Previsione di competenza	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.500,00	3.664,70		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	40.462,57	Previsione di competenza	198.941,54	196.772,02	191.347,02	191.354,02
			di cui già impegnate		16.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	221.190,06	237.234,59		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Il servizio entrate si occupa della gestione, accertamento e riscossione dei tributi comunali.

La gestione dei tributi e delle altre entrate comunali ha la finalità prioritaria di:

- assicurare il coordinamento dei processi di pianificazione, gestione e controllo delle entrate tributarie del comune (IMU, TARI), in coerenza con i programmi e gli obiettivi dell'ente;
- riscuotere i tributi tramite i ruoli coattivi/esecutivi;
- gestire il contenzioso;

Gli obiettivi del servizio sono rivolti ad una verifica costante affinché i tributi vengano applicati in modo corretto attraverso:

- una corretta e puntuale informazione agli utenti;
- una costante attività di accertamento delle denunce e dei tributi versati;
- un puntuale aggiornamento dei regolamenti comunali alle novità legislative.

Obiettivi

Verifica evasione dei tributi comunali IMU e TARI attraverso l'emissione di avvisi di accertamento, con priorità per l'annualità 2020 la cui pretesa decadrà nell'anno 2025.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	114.598,71	169.198,66	114.598,71	114.598,71
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	114.598,71	169.198,66	114.598,71	114.598,71

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	54.599,95	Previsione di competenza	116.857,07	114.598,71	114.598,71	114.598,71
			di cui già impegnate		133,72	133,72	133,72
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	157.189,25	169.198,66		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	54.599,95	Previsione di competenza	116.857,07	114.598,71	114.598,71	114.598,71
			di cui già impegnate		133,72	133,72	133,72
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	157.189,25	169.198,66		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	17.008,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	10.000,00	17.008,00	10.000,00	10.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	134.200,35	372.264,82	135.612,25	132.999,41
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	144.200,35	389.272,82	145.612,25	142.999,41

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	56.602,65	Previsione di competenza	126.764,74	117.200,35	118.612,25	115.999,41
			di cui già impegnate		12.285,40	12.285,40	12.285,40
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	158.658,01	173.803,00		
2	Spese in conto capitale	188.469,82	Previsione di competenza	269.242,30	27.000,00	27.000,00	27.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	315.508,13	215.469,82		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	245.072,47	Previsione di competenza	396.007,04	144.200,35	145.612,25	142.999,41
			di cui già impegnate		12.285,40	12.285,40	12.285,40
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	474.166,14	389.272,82		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 6 Ufficio tecnico

Il servizio tecnico si suddivide in settore TECNICO e settore URBANISTICA a cui fanno capo due responsabili diversi.

Il settore TECNICO si occupa della progettazione, direzione lavori e relative attività connesse finalizzate allo sviluppo ed integrazione dei servizi ed infrastrutture del territorio. Il settore svolge, altresì, attività di monitoraggio e programmazione della manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili e delle infrastrutture.

Il settore URBANISTICA si occupa dell'istruttoria delle pratiche edilizie. Il servizio ha finalità di assicurare la pianificazione territoriale e settoriale, in coerenza con i piani di livello sovracomunale e attraverso il coordinamento con gli altri enti e livelli istituzionali.

Obiettivi

SETTORE TECNICO:

Attuazione del Programma triennale dei Lavori Pubblici 2025/2027 per la parte relativa ai lavori che dovranno essere realizzati nell'anno 2025. L'attuazione del programma avverrà secondo le modalità, i tempi e le prescrizioni contenuti nel programma stesso. Inoltre, verranno portati a compimento i lavori avviati negli anni precedenti, secondo i tempi e le modalità già definite negli elaborati progettuali e nei contratti. Attuazione del programma per i servizi e le forniture superiori ad € 150.000,00.

SETTORE URBANISTICA:

Attuazione della corretta gestione urbanistica del territorio comunale, attraverso la gestione del nuovo strumento urbanistico e di quanto previsto dalle norme nazionali e regionali in materia affinché si diano risposta alle istanze che vengono presentate dagli utenti. Inoltre, si provvederà alla predisposizione di quanto necessario per la redazione del nuovo PRCS del Comune di Casoli e alla gestione ordinaria dell'Oasi di Serranella.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	30.000,00	39.002,65	30.000,00	30.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	30.000,00	39.002,65	30.000,00	30.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	238.006,83	334.359,01	238.006,83	238.006,83
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	268.006,83	373.361,66	268.006,83	268.006,83

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	99.855,39	Previsione di competenza	279.030,75	268.006,83	268.006,83	268.006,83
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	397.345,58	367.862,22		
2	Spese in conto capitale	5.499,44	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.499,44	5.499,44		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	105.354,83	Previsione di competenza	279.030,75	268.006,83	268.006,83	268.006,83
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	402.845,02	373.361,66		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

L'attività si incentra sui seguenti servizi:

- Regolare la tenuta dell'anagrafe della popolazione residente e degli italiani residenti all'estero nonché dei registri di stato civile. Responsabilità dei procedimenti in materia elettorale e leva militare.
- Attività di controllo, certificazione ed elaborazione dati a supporto di altri uffici comunali e soggetti pubblici, amministrazione tributaria, istituti previdenziali, autorità giudiziaria, forze dell'ordine, motorizzazione civile, servizio sanitario nazionale ecc.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	63.690,00	75.671,10	63.690,00	63.690,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	63.690,00	75.671,10	63.690,00	63.690,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	84.997,62	91.560,63	84.997,62	92.997,62
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	148.687,62	167.231,73	148.687,62	156.687,62

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	18.544,11	Previsione di competenza	156.891,68	148.687,62	148.687,62	156.687,62
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	166.790,84	167.231,73		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	18.544,11	Previsione di competenza	156.891,68	148.687,62	148.687,62	156.687,62
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	166.790,84	167.231,73		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 8 Statistica e sistemi informativi

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D.lgs. 7 marzo 2005 n° 82).

Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.).

Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente.

Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	64.000,00	124.032,28	64.000,00	64.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	64.000,00	124.032,28	64.000,00	64.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	17.089,50	Previsione di competenza	79.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00
			di cui già impegnate		14.369,97	8.757,97	1.247,66
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	100.461,98	81.089,50		
2	Spese in conto capitale	42.942,78	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	57.848,74	42.942,78		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	60.032,28	Previsione di competenza	79.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00
			di cui già impegnate		14.369,97	8.757,97	1.247,66
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	158.310,72	124.032,28		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

Prevede il conferimento di n. 2 incarichi (n. 1 FT e n. 1 FG) ad esperti di particolare e comprovata specializzazione, con contratto di lavoro autonomo della durata massima di trentasei mesi, ai sensi dell'articolo 7, commi 6 e 6-bis, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 per il quale il Comune di Casoli risulta beneficiario di un finanziamento complessivo pari ad € 230.197,38.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	76.732,46	122.726,68	76.732,46	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	76.732,46	122.726,68	76.732,46	

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	45.994,22	Previsione di competenza	76.732,46	76.732,46	76.732,46	
			di cui già impegnate		76.732,46	54.352,16	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	99.112,76	122.726,68		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	45.994,22	Previsione di competenza	76.732,46	76.732,46	76.732,46	
			di cui già impegnate		76.732,46	54.352,16	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	99.112,76	122.726,68		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 11 Altri servizi generali

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa.

Comprende le spese per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	29.500,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	29.500,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	368.705,84	709.294,68	369.705,84	368.705,84
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	398.205,84	738.794,68	399.205,84	398.205,84

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024	Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	
1	Spese correnti	340.153,54	Previsione di competenza	533.467,77	374.605,84	375.605,84	374.605,84
			di cui già impegnate		30.048,06	20.622,00	18.772,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	654.166,98	714.759,38		
2	Spese in conto capitale	435,30	Previsione di competenza	26.122,41	23.600,00	23.600,00	23.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	33.354,91	24.035,30		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	340.588,84	Previsione di competenza	559.590,18	398.205,84	399.205,84	398.205,84
			di cui già impegnate		30.048,06	20.622,00	18.772,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	687.521,89	738.794,68		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

Il servizio di Polizia Locale è finalizzato alla prevenzione ed alla repressione di comportamenti illeciti. La vigilanza si svolge innanzitutto sulla strada e comprende il complesso di attività tese a disciplinare il traffico e le conseguenti operazioni burocratico-amministrative. Inoltre, la vigilanza riguarda le attività che mirano a garantire la sicurezza, l'igiene e il decoro del territorio, lo svolgimento ordinato di manifestazioni, cortei, mercati, attività commerciali ecc.

Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto.

È esercitato, inoltre, in collaborazione con l'ufficio urbanistica, per le attività edilizie.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	33.000,00	45.281,68	33.000,00	33.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	33.000,00	45.281,68	33.000,00	33.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	138.387,68	155.627,92	137.233,10	138.790,69
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	171.387,68	200.909,60	170.233,10	171.790,69

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	29.521,92	Previsione di competenza	176.807,78	171.387,68	170.233,10	171.790,69
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	192.384,53	200.909,60		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	3.660,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	29.521,92	Previsione di competenza	176.807,78	171.387,68	170.233,10	171.790,69
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	196.044,53	200.909,60		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 2 Sistema integrato di sicurezza urbana

Comprende le spese per la programmazione e il coordinamento per il ricorso a soggetti privati che concorrono ad aumentare gli standard di sicurezza percepita nel territorio, al controllo del territorio e alla realizzazione di investimenti strumentali in materia di sicurezza.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	8.500,00	11.708,93	8.500,00	8.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	8.500,00	11.708,93	8.500,00	8.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	3.208,93	Previsione di competenza	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.091,18	11.708,93		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	70.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	70.000,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.208,93	Previsione di competenza	78.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	80.091,18	11.708,93		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 1 Istruzione prescolastica

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente.

Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	23.944,10	32.141,41	23.620,87	23.282,23
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	23.944,10	32.141,41	23.620,87	23.282,23

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	8.197,31	Previsione di competenza	24.252,70	23.944,10	23.620,87	23.282,23
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	28.468,10	32.141,41		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.197,31	Previsione di competenza	24.252,70	23.944,10	23.620,87	23.282,23
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	28.468,10	32.141,41		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 2 Altri ordini di istruzione

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2"), istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente.

Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore.

Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria.

Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni.

Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	14.000,00	17.046,67	14.000,00	14.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	39.000,00	42.046,67	39.000,00	39.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.781.999,48	1.813.456,14	56.846,32	4.280.387,12
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.820.999,48	1.855.502,81	95.846,32	4.319.387,12

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	20.644,74	Previsione di competenza	87.746,86	91.499,48	91.346,32	91.187,12
			di cui già impegnate		585,60	341,60	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	111.613,55	112.144,22		
2	Spese in conto capitale	13.858,59	Previsione di competenza	18.358,59	1.729.500,00	4.500,00	4.228.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	19.308,59	1.743.358,59		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	34.503,33	Previsione di competenza	106.105,45	1.820.999,48	95.846,32	4.319.387,12
			di cui già impegnate		585,60	341,60	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	130.922,14	1.855.502,81		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione

Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	72.000,00	86.061,84	72.000,00	72.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	72.000,00	86.061,84	72.000,00	72.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	209.000,00	723.215,81	209.000,00	209.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	281.000,00	809.277,65	281.000,00	281.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	109.940,39	Previsione di competenza	282.100,00	281.000,00	281.000,00	281.000,00
			di cui già impegnate		280.922,87	280.922,87	181.557,75
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	314.122,42	390.940,39		
2	Spese in conto capitale	418.337,26	Previsione di competenza	494.982,55			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	494.982,55	418.337,26		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	528.277,65	Previsione di competenza	777.082,55	281.000,00	281.000,00	281.000,00
			di cui già impegnate		280.922,87	280.922,87	181.557,75
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	809.104,97	809.277,65		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 7 Diritto allo studio

Il programma prevede l'attuazione degli interventi relativi al diritto allo studio.

L'intento è quello di gestire i diversi servizi scolastici con particolare attenzione alle esigenze dell'utenza, alla qualità dei medesimi, nonché all'esigenza di coordinamento ed armonizzazione dell'Istituto Comprensivo.

Il dettaglio e le modalità di erogazione dei singoli servizi sono meglio specificati nel Piano del Diritto allo Studio deliberato annualmente dall'ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	26.700,80	28.892,68	26.643,20	26.582,79
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	26.700,80	28.892,68	26.643,20	26.582,79

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	2.191,88	Previsione di competenza	26.755,74	26.700,80	26.643,20	26.582,79
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	43.746,91	28.892,68		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.191,88	Previsione di competenza	26.755,74	26.700,80	26.643,20	26.582,79
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	43.746,91	28.892,68		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.).

Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	42.422,46	58.958,58	44.389,38	42.354,71
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	45.922,46	62.458,58	47.889,38	45.854,71

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	16.536,12	Previsione di competenza	50.754,02	45.922,46	47.889,38	45.854,71
			di cui già impegnate		10.800,00	10.800,00	6.480,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	56.944,84	62.458,58		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	16.536,12	Previsione di competenza	50.754,02	45.922,46	47.889,38	45.854,71
			di cui già impegnate		10.800,00	10.800,00	6.480,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	56.944,84	62.458,58		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 1 Sport e tempo libero

Il programma prevede l'attuazione degli interventi relativi a:

- gestione degli impianti sportivi
- concessioni contributi ad associazioni con la finalità di favorire lo sviluppo dello sport e la pratica sportiva, in particolar modo quella giovanile.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.439,13	6.232,13	700,00	700,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	4.100,00	204.100,00	4.100,00	4.100,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	9.539,13	210.332,13	4.800,00	4.800,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	23.215,83	967.376,51	22.379,97	21.945,62
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	32.754,96	1.177.708,64	27.179,97	26.745,62

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	7.117,55	Previsione di competenza	20.520,39	22.754,96	17.179,97	16.745,62
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	24.167,67	29.872,51		
2	Spese in conto capitale	1.137.836,13	Previsione di competenza	1.338.858,76	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.345.349,16	1.147.836,13		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.144.953,68	Previsione di competenza	1.359.379,15	32.754,96	27.179,97	26.745,62
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.369.516,83	1.177.708,64		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 2 Giovani

Sono previste attività, laboratori e organizzazione di eventi dedicati ai più giovani.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	11.500,00	13.300,00	11.500,00	11.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	11.500,00	13.300,00	11.500,00	11.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	1.800,00	Previsione di competenza	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.500,00	13.300,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.800,00	Previsione di competenza	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.500,00	13.300,00		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

L'urbanistica - che per definizione studia il territorio antropizzato (la città o più in generale l'insediamento umano) ed il suo sviluppo, con lo scopo di gestire la progettazione dello spazio urbanizzato e la pianificazione organica delle sue modificazioni su tutto il territorio, compreso quello scarsamente urbanizzato - ricopre un ruolo nevralgico nell'attività dell'Ente, poiché, per l'appunto, l'urbanistica e l'edilizia in generale comprendono anche tutti gli aspetti gestionali, di tutela, programmatici e normativi dell'assetto territoriale ed in particolare delle infrastrutture e dell'attività edificatoria.

Al riguardo si fa rilevare come ci si attiverà a predisporre le procedure per la redazione di una Variante del vigente Piano di Recupero del Centro Storico.

Attività Ambientali - Gestione della Riserva Regionale "Lago di Serranella" con i relativi SIC (Siti di Interesse Comunitario) mediante gli strumenti di programmazione quali i Piani di Gestione e Piani di Assetto Naturalistico sia un continuo di azioni e proposte messe in campo dal settore da ultimo i Piani Sic nell'ambito del Programma di Sviluppo Rurale della Regione Abruzzo.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	34.574,26	69.084,80	34.559,68	34.544,36
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	36.574,26	71.084,80	36.559,68	36.544,36

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	20.240,54	Previsione di competenza	53.588,17	34.574,26	34.559,68	34.544,36
			di cui già impegnate		1.342,00	122,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	84.065,67	54.814,80		
2	Spese in conto capitale	14.270,00	Previsione di competenza	22.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	22.000,00	16.270,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	34.510,54	Previsione di competenza	75.588,17	36.574,26	36.559,68	36.544,36

			di cui già impegnate		1.342,00	122,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	106.065,67	71.084,80		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	10.000,00	11.398,57	10.000,00	10.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	10.000,00	11.398,57	10.000,00	10.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		2.097,86		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10.000,00	13.496,43	10.000,00	10.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale	3.496,43	Previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.496,43	13.496,43		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.496,43	Previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.496,43	13.496,43		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 1 Difesa del suolo

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		39.261,29		600.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		39.261,29		600.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
2	Spese in conto capitale	39.261,29	Previsione di competenza	315.636,16			600.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	315.636,16	39.261,29		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	39.261,29	Previsione di competenza	315.636,16			600.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	315.636,16	39.261,29		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	66.000,00	79.700,00	66.000,00	66.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	66.000,00	79.700,00	66.000,00	66.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	37.500,00	83.405,18	37.500,00	37.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	103.500,00	163.105,18	103.500,00	103.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	59.605,18	Previsione di competenza	118.500,00	103.500,00	103.500,00	103.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	204.510,13	163.105,18		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	59.605,18	Previsione di competenza	118.500,00	103.500,00	103.500,00	103.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	204.510,13	163.105,18		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 3 Rifiuti

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti.

Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale.

Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

Il servizio si occupa di seguire lo svolgimento del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti sul territorio comunale. Tale servizio è affidato alla ditta ECOLAN SPA di Lanciano, società partecipata di questo Ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	796.000,00	1.391.842,44	796.000,00	796.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	797.000,00	1.392.842,44	797.000,00	797.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-50.519,74	-373.518,00	-50.519,74	-50.519,74
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	746.480,26	1.019.324,44	746.480,26	746.480,26

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	272.720,08	Previsione di competenza	720.529,22	746.480,26	746.480,26	746.480,26
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	850.193,34	1.019.200,34		
2	Spese in conto capitale	124,10	Previsione di competenza	124,10			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	124,10	124,10		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	272.844,18	Previsione di competenza	720.653,32	746.480,26	746.480,26	746.480,26
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	850.317,44	1.019.324,44		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 4 Servizio idrico integrato

Tale servizio è gestito da S.A.S.I. spa.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	14.268,10	33.071,01	12.346,11	10.317,43
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	14.268,10	33.071,01	12.346,11	10.317,43

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	18.802,91	Previsione di competenza	16.088,75	14.268,10	12.346,11	10.317,43
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	27.068,75	33.071,01		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	18.802,91	Previsione di competenza	16.088,75	14.268,10	12.346,11	10.317,43
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	27.068,75	33.071,01		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		120.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		120.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		30.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		150.000,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
2	Spese in conto capitale	150.000,00	Previsione di competenza	180.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	180.000,00	150.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	150.000,00	Previsione di competenza	180.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	180.000,00	150.000,00		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 3 Trasporto per vie d'acqua

Compartecipazione alla manutenzione delle opere idrauliche e di navigazione interna del porto di Ortona.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	400,00	500,00	400,00	400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	400,00	500,00	400,00	400,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	100,00	Previsione di competenza	400,00	400,00	400,00	400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500,00	500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	100,00	Previsione di competenza	400,00	400,00	400,00	400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500,00	500,00		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale.

Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento.

Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche.

Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade.

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale.

Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

Le finalità da conseguire sono di garantire una qualità di tutti gli ambiti stradali comunali, sia in termini di sicurezza, di fluidità del traffico, di decoro urbano, di efficienza delle infrastrutture di servizio (illuminazione, arredo urbano ecc.) e di percorribilità garantite anche alle utenze deboli (pedoni e ciclisti).

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	197.109,40	380.638,12	197.109,40	197.109,40
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	197.109,40	380.638,12	197.109,40	197.109,40
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	538.259,25	2.501.697,45	538.481,32	541.673,69
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	735.368,65	2.882.335,57	735.590,72	738.783,09

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	106.221,41	Previsione di competenza	505.410,88	482.368,65	482.590,72	485.783,09
			di cui già impegnate		15.487,38		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	600.766,18	588.590,06		
2	Spese in conto capitale	2.040.745,51	Previsione di competenza	3.107.539,19	253.000,00	253.000,00	253.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale				

			vincolato				
			Previsione di cassa	3.156.949,33	2.293.745,51		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.146.966,92	Previsione di competenza	3.612.950,07	735.368,65	735.590,72	738.783,09
			di cui già impegnate		15.487,38		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.757.715,51	2.882.335,57		

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 1 Sistema di protezione civile

La protezione civile è un'attività strategica per l'Ente e in questo un ruolo importantissimo viene svolto dal Piano di Protezione Civile. È stato attivato l'aggiornamento del Piano di Emergenza Comunale, come elemento nevralgico nella programmazione e gestione delle emergenze.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.000,00	21.883,82	12.000,00	12.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.000,00	21.883,82	12.000,00	12.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	9.883,82	Previsione di competenza	15.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	19.554,42	21.883,82		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	9.883,82	Previsione di competenza	15.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	19.554,42	21.883,82		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

In relazione al Piano Sociale Regionale 2022/2024 approvato con delibera del consiglio regionale d'Abruzzo n.63/2 del 24.02.2022, pubblicata sul BURAT Speciale n. 53 dell'11.05.2022 ed alle linee guida di attuazione dello stesso, questo ente appartiene all'Ambito Distrettuale Sociale n. 12 "Sangro-Aventino" che gestirà in forma associata i servizi sociali e le attività previste nel predetto PSR, assicurando tutti gli interventi sociali già presenti nel precedente piano ed integrandoli ove possibile.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	79.582,26	994.792,49	79.582,26	79.582,26
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	79.582,26	994.792,49	79.582,26	79.582,26

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	2.558,00	Previsione di competenza	79.582,26	79.582,26	79.582,26	79.582,26
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	114.100,69	82.140,26		
2	Spese in conto capitale	912.652,23	Previsione di competenza	912.652,23			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	912.652,23	912.652,23		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	915.210,23	Previsione di competenza	992.234,49	79.582,26	79.582,26	79.582,26
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.026.752,92	994.792,49		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 2 Interventi per la disabilità

In relazione al Piano Sociale Regionale 2022/2024 approvato con delibera del consiglio regionale d'Abruzzo n.63/2 del 24.02.2022, pubblicata sul BURAT Speciale n. 53 dell'11.05.2022 ed alle linee guida di attuazione dello stesso, questo ente appartiene all'Ambito Distrettuale Sociale n. 12 "Sangro-Aventino" che gestirà in forma associata i servizi sociali e le attività previste nel predetto PSR, assicurando tutti gli interventi sociali già presenti nel precedente piano ed integrandoli ove possibile.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	80.000,00	128.000,00	80.000,00	80.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	80.000,00	128.000,00	80.000,00	80.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-80.000,00	-128.000,00	-80.000,00	-80.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 3 Interventi per gli anziani

In relazione al Piano Sociale Regionale 2022/2024 approvato con delibera del consiglio regionale d'Abruzzo n.63/2 del 24.02.2022, pubblicata sul BURAT Speciale n. 53 dell'11.05.2022 ed alle linee guida di attuazione dello stesso, questo ente appartiene all'Ambito Distrettuale Sociale n. 12 "Sangro-Aventino" che gestirà in forma associata i servizi sociali e le attività previste nel predetto PSR, assicurando tutti gli interventi sociali già presenti nel precedente piano ed integrandoli ove possibile.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	27.000,00	47.428,06	27.000,00	27.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	27.000,00	47.428,06	27.000,00	27.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	83.000,00	86.823,91	83.000,00	83.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	110.000,00	134.251,97	110.000,00	110.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	24.251,97	Previsione di competenza	110.600,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	142.600,00	134.251,97		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	24.251,97	Previsione di competenza	110.600,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	142.600,00	134.251,97		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 5 Interventi per le famiglie

In relazione al Piano Sociale Regionale 2022/2024 approvato con delibera del consiglio regionale d'Abruzzo n.63/2 del 24.02.2022, pubblicata sul BURAT Speciale n. 53 dell'11.05.2022 ed alle linee guida di attuazione dello stesso, questo ente appartiene all'Ambito Distrettuale Sociale n. 12 "Sangro-Aventino" che gestirà in forma associata i servizi sociali e le attività previste nel predetto PSR, assicurando tutti gli interventi sociali già presenti nel precedente piano ed integrandoli ove possibile.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.200,00	3.202,14	2.200,00	2.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	17.200,00	18.202,14	17.200,00	17.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	1.002,14	Previsione di competenza	17.200,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	19.530,65	18.202,14		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.002,14	Previsione di competenza	17.200,00	17.200,00	17.200,00	17.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	19.530,65	18.202,14		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

In relazione al Piano Sociale Regionale 2022/2024 approvato con delibera del consiglio regionale d'Abruzzo n.63/2 del 24.02.2022, pubblicata sul BURAT Speciale n. 53 dell'11.05.2022 ed alle linee guida di attuazione dello stesso, questo ente appartiene all'Ambito Distrettuale Sociale n. 12 "Sangro-Aventino" che gestirà in forma associata i servizi sociali e le attività previste nel predetto PSR, assicurando tutti gli interventi sociali già presenti nel precedente piano ed integrandoli ove possibile.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	150.212,91	332.104,16	150.212,91	150.212,91
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	150.212,91	332.104,16	150.212,91	150.212,91
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	223.472,93	166.128,86	227.786,53	227.786,53
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	373.685,84	498.233,02	377.999,44	377.999,44

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	124.547,18	Previsione di competenza	368.926,83	373.685,84	377.999,44	377.999,44
			di cui già impegnate		24.395,18	24.395,18	24.395,18
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	413.326,83	498.233,02		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	124.547,18	Previsione di competenza	368.926,83	373.685,84	377.999,44	377.999,44
			di cui già impegnate		24.395,18	24.395,18	24.395,18
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	413.326,83	498.233,02		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

Il programma comprende le attività di gestione e manutenzione del cimitero comunale.
Sono in corso di costruzione dei loculi cimiteriali la cui spesa è finanziata da contribuzione dei cittadini interessati all'acquisto dei loculi.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	66.000,00	162.251,00	256.000,00	66.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	66.000,00	162.251,00	256.000,00	66.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-6.927,20	74.236,75	-6.963,68	-7.001,93
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	59.072,80	236.487,75	249.036,32	58.998,07

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	8.314,95	Previsione di competenza	49.107,62	49.072,80	49.036,32	48.998,07
			di cui già impegnate		14.197,75		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	55.088,42	57.387,75		
2	Spese in conto capitale	169.100,00	Previsione di competenza	180.000,00	10.000,00	200.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	180.000,00	179.100,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	177.414,95	Previsione di competenza	229.107,62	59.072,80	249.036,32	58.998,07
			di cui già impegnate		14.197,75		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	235.088,42	236.487,75		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.000,00	2.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.000,00	2.000,00		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 1 Fondo di riserva

Il **Fondo di riserva** di competenza rientra nelle percentuali previste dalla legge (min. 0,3% e max 2% delle spese correnti iscritte in bilancio), per tutto il triennio 2025-2027. Non facendo l'ente ricorso all'anticipazione di tesoreria non è necessario incrementare del 50% la quota d'obbligo, la cui metà dovrà essere comunque riservata a spese indifferibili ed urgenti.

Per il primo esercizio è stato inoltre stanziato un **fondo di riserva di cassa** dell'importo di €. 100.000,00, ben oltre il limite di legge pari allo 0,2% delle spese finali previste in bilancio, in attuazione di quanto previsto dall'art. 166, comma 2-*quater*, del D.lgs. n. 267/2000.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	23.037,92	100.000,00	25.852,93	23.215,53
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	23.037,92	100.000,00	25.852,93	23.215,53

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti		Previsione di competenza	22.675,99	23.037,92	25.852,93	23.215,53
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	100.000,00	100.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	22.675,99	23.037,92	25.852,93	23.215,53
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	100.000,00	100.000,00		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Il Fondo crediti di dubbia esigibilità rappresenta un accantonamento di risorse che gli enti devono stanziare nel bilancio di previsione al fine di limitare la capacità di spesa alle entrate effettivamente esigibili e che giungono a riscossione, garantendo in questo modo gli equilibri di bilancio. Il principio contabile della contabilità finanziaria prevede criteri puntuali di quantificazione delle somme da accantonare a FCDE, secondo un criterio di progressività che - a regime - dispone che l'accantonamento sia pari alla media del non riscosso dei cinque anni precedenti, laddove tale media sia calcolata considerando gli incassi in c/competenza sugli accertamenti in c/competenza di ciascun esercizio. È ammessa la facoltà di considerare negli incassi anche quelli intervenuti a residuo nell'esercizio successivo a valere sugli accertamenti di competenza dell'esercizio n, scorrendo di un anno la serie di riferimento. Nel secondo anno di applicazione del nuovo ordinamento, il Fondo è determinato assumendo gli incassi totali (competenza+residui) da rapportarsi agli accertamenti di competenza per i primi quattro anni del quinquennio di riferimento, ed assumendo gli incassi in competenza da rapportarsi agli accertamenti di competenza per l'ultimo anno del quinquennio. L'ente può, con riferimento all'ultimo esercizio del quinquennio, considerare gli incassi intervenuti a residuo nell'esercizio successivo a valere sugli accertamenti dell'es. n. In tal caso occorre scorrere di un anno indietro il quinquennio di riferimento.

Per le entrate che in precedenza erano accertate per cassa, il calcolo del fondo è effettuata assumendo dati extracontabili.

Il principio contabile all. 4/2 al D.lgs. n. 118/2011 prevede:

“Con riferimento agli enti locali, nel 2015 è stanziata in bilancio una quota dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo crediti di dubbia esigibilità allegato al bilancio di previsione pari almeno al 36 per cento, se l'ente non ha aderito alla sperimentazione di cui all'articolo 36, e al 55 per cento, se l'ente ha aderito alla predetta sperimentazione. Nel 2016 per tutti gli enti locali lo stanziamento di bilancio riguardante il fondo crediti di dubbia esigibilità è pari almeno al 55 per cento, nel 2017 è pari almeno al 70 per cento, nel 2018 è pari almeno al 75 per cento, nel 2019 è pari all'85 per cento, nel 2020 è pari almeno al 95 per cento e dal 2021 l'accantonamento al fondo è effettuato per l'intero importo”

Il responsabile del settore economico finanziario ha individuato i capitoli di entrata su cui calcolare il fondo crediti di dubbia esigibilità.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	229.577,23		229.577,23	229.577,23
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	229.577,23		229.577,23	229.577,23

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti		Previsione di competenza	247.879,34	229.577,23	229.577,23	229.577,23
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	247.879,34	229.577,23	229.577,23	229.577,23
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 3 Altri fondi

Nel bilancio di previsione, per questa missione/programma, sono stati previsti i seguenti **accantonamenti**:

DESCRIZIONE	ANNO 2025	ANNO 2026	ANNO 2027
Indennità di fine mandato del sindaco	1.825,00	1.825,00	1.825,00
Fondo oneri rinnovi contrattuali	35.434,35	35.434,35	35.434,35
Fondo rischi contenzioso	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Fondo rischi altre passività potenziali	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	41.259,35		41.259,35	41.259,35
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	41.259,35		41.259,35	41.259,35

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti		Previsione di competenza	12.674,00	41.259,35	41.259,35	41.259,35
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	12.674,00	41.259,35	41.259,35	41.259,35
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 50 Debito pubblico
Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Si riferisce alla quota capitale da corrispondere per i mutui contratti dal Comune.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	117.161,94	176.900,53	115.983,92	117.588,72
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	117.161,94	176.900,53	115.983,92	117.588,72

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
4	Rimborso Prestiti	59.738,59	Previsione di competenza	118.347,17	117.161,94	115.983,92	117.588,72
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	118.347,17	176.900,53		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	59.738,59	Previsione di competenza	118.347,17	117.161,94	115.983,92	117.588,72
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	118.347,17	176.900,53		

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie
Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.040.000,00	2.040.000,00	1.225.000,00	1.225.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.040.000,00	2.040.000,00	1.225.000,00	1.225.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	1.950.000,00	2.040.000,00	1.225.000,00	1.225.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.950.000,00	2.040.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.950.000,00	2.040.000,00	1.225.000,00	1.225.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.950.000,00	2.040.000,00		

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.548.000,00	4.777.418,26	4.548.000,00	4.548.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.548.000,00	4.777.418,26	4.548.000,00	4.548.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	229.418,26	Previsione di competenza	4.548.000,00	4.548.000,00	4.548.000,00	4.548.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.589.800,31	4.777.418,26		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	229.418,26	Previsione di competenza	4.548.000,00	4.548.000,00	4.548.000,00	4.548.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.589.800,31	4.777.418,26		

10 – Gli investimenti

ALLEGATO I - SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2025-2027 DEL COMUNE DI CASOLI													
INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE 2025													
CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROGETTO	Importo annualità	IMPORNO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D
IB1000890699202100002	G27H23002910005	MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA COMUNALE	IVAN COLOCRESE	200.000,00 €	200.000,00 €	CPA	2	SI	NO		243694	Comune di Casoli	
IB1000890699202400002	DA DEFINIRE	REALIZZAZIONE DI PARCHEGGI NEL CENTRO URBANO. LOTTO N.1	IVAN COLOCRESE	360.000,00 €	360.000,00 €	MIS	2	NO	NO		243694	Comune di Casoli	
LB1000890699202400003	DA DEFINIRE	INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA MEDIANTE TRASFORMAZIONE IN EDIFICI INZEB DELL'ISTITUTO COMPRESIVO "G. DE PETRA" E DELL'ANNESSA PALESTRA SCOLASTICA	IVAN COLOCRESE	1.725.000,00 €	1.725.000,00 €	CPA	2	SI	NO		243694	Comune di Casoli	
TOTALE				2.285.000,00 €									

Il referente del programma
Arch. Ivan Colocrese

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 opera incompiuta
DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

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 esecutivo

11 – Servizi e forniture

PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CASOLI

Non sono previsti acquisti di servizi e/o forniture pari o superiori ad euro 150.000,00.

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Previsioni	2025	2026	2027
Spese per il personale dipendente	1.150.138,13	1.150.138,13	1.150.138,13
I.R.A.P.	73.536,66	73.536,33	73.536,66
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Altre spese per il personale	94.195,45	94.195,45	94.195,45
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	1.325.870,24	1.325.869,91	1.325.870,24

Descrizione deduzione	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
INCENTIVI PROGETTAZIONE	24.415,00	24.415,00	24.415,00
CATEGORIE PROTETTE (n.1) CENTRALINISTA Q.O.	31.403,10	31.403,10	31.403,10
VACANZA CONTRATTUALE 2010 NEL 2011	5.658,53	5.658,53	5.658,53
RINNOVI CONTRATTUALI AL 31/12/2019	145.604,57	145.604,57	145.604,57
RINNOVI CONTRATTUALI 2019 C.C.N.L. del 21/05/2018	31.948,29	31.948,29	31.948,29
VACANZA CONTRATTUALE 2023-2025	3.334,84	3.334,84	3.334,84
RINNOVI CONTRATTUALI 2022 (previsione)	6.849,00	6.849,00	6.849,00
RINNOVI CONTRATTUALI AL SEGRETARIO FINO AL 2004/05	13.679,82	13.679,82	13.679,82
RINNOVI CONTRATTUALI SEGRETARIO 2022 (previsione)	125,00	125,00	125,00
DIRITTI DI ROGITO SEGRETARIO COMUNALE	10.000,14	10.000,14	10.000,14
RIMBORSO DA COMUNE ALTINO E PERANO PER GESTIONE CUC	3.000,00	3.000,00	3.000,00
RIMBORSO STRAORDINARIO ELETTORALE DA ALTRI ENTI	39.690,00	39.690,00	39.690,00
RIMBORSO DA COMUNE PER SERVIZIO POLIZIA LOCALE IN CONVENZIONE	24.692,99	24.692,99	24.692,99
RINNOVI CONTRATTUALI CCNL 2019/2021	58.711,30	58.711,30	58.711,30
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	399.112,58	399.112,58	399.112,58

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	926.757,66	926.757,33	926.757,66
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

13 - Programmazione delle risorse finanziarie da destinare ai fabbisogni di personale

Con il D.M. del 25 luglio 2023 vengono apportate delle modifiche ai principi contabili di estrema rilevanza. In particolare, al principio contabile applicato 4/1, concernente la programmazione di bilancio, allegato al D.lgs. n. 118/2011, una modifica importante apportata riguarda il recepimento, nel principio della programmazione, delle novità introdotte dal PIAO di cui all'art. 6 del D.L. n. 80/2021. Viene stabilito, infatti, che nella sezione operativa del DUP occorre indicare, quale contenuto minimo, in riferimento alla parte spesa ed in particolare alla redazione per programmi all'interno delle missioni, le finalità che si intendono conseguire e la motivazione delle scelte di indirizzo effettuate nonché le risorse finanziarie (in luogo di quelle umane, che non è più necessario indicare) e strumentali ad esse destinate.

Inoltre, per quanto concerne la programmazione dei fabbisogni di personale a livello triennale e annuale, dopo le modifiche apportate al principio contabile, occorre indicare unicamente le risorse finanziarie da destinare a tale finalità, entro i limiti di spesa e della capacità assunzionale dell'Ente in base alla normativa vigente.

La programmazione di tali risorse finanziarie costituisce il presupposto necessario per la formulazione delle previsioni della spesa di personale del bilancio di previsione e per la predisposizione e l'approvazione del piano triennale dei fabbisogni di personale nell'ambito della sezione "Organizzazione e Capitale umano" del PIAO.

VISTO il D.L. 34/2019, convertito nella legge n. 58 del 29/06/2019 che ha previsto nuove modalità per il calcolo delle capacità assunzionali dei comuni, rinviando altresì all'emanazione di un decreto del Ministro della Pubblica Amministrazione, le relative modalità attuative;

VISTO in particolare l'art. 33, comma 2, del D.L. 30/4/2019 n. 34, secondo cui i Comuni, a seguito di decreto attuativo, possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, e determinata dal rapporto della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, e le spese di personale (art. 2 c. 1 l. a) dell'ultimo rendiconto approvato considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione;

VISTO il Decreto attuativo emanato in data del 17.3.2020 e pubblicato sulla GU n. 108 del 27.4.2020, che stabilisce le misure per la definizione della capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei Comuni nel rispetto dei piani triennali dei fabbisogni di personale e degli equilibri pluriennali di bilancio asseverati dagli Organi di Revisione e individua i valori soglia che i Comuni devono rispettare per poter procedere a nuove assunzioni a decorrere dal 20/04/2020;

VISTA la circolare del Ministero per la pubblica amministrazione di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro dell'interno, UGM_FP 0001374 A- del 8.6.2020, in attuazione dell'art. 33, comma 2, del decreto-legge 30 aprile 2019, n. 34,

convertito con modificazioni, dalla legge 28.6.2019, n. 58, in materia di assunzioni di personale da parte dei comuni;

CONSIDERATO che ai sensi del D.M. 17 marzo 2020 gli enti, il cui valore soglia è uguale o inferiore al valore soglia di virtuosità, possono assumere personale a tempo indeterminato utilizzando il plafond calcolato con il nuovo valore soglia;

ACCERTATO che il valore soglia è comunque dinamico e deve essere determinato di anno in anno sulla base dei dati aggiornati con l'ultimo consuntivo approvato;

RICORDATO che il valore medio di riferimento del triennio 2011/2013 da rispettare ai sensi dell'art. 1, comma 557-quater, della l. 296/2006, introdotto dall'art. 3 del DL 90/2014, è pari a € 967.836,59:

SPESA DI PERSONALE IN VALORE ASSOLUTO AL NETTO DELLE COMPONENTI ESCLUSE AI SENSI ART.1 COMMA 557 DELLA L. 296/2006			
ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	VALORE MEDIO TRIENNIO
€ 986.831,15	€ 968.466,52	€ 948.212,11	€ 967.836,59

Accertato che il Conto Consuntivo dell'anno 2023 è stato approvato con deliberazione consiliare n. 3 del 29.04.2024;

Considerato, quindi, che si rende necessario verificare la capacità assunzionale come sopra indicata, tenendo conto dell'ultimo consuntivo approvato che, alla data odierna, è l'anno 2023;

Visto il prospetto di calcolo del valore medio delle entrate correnti ultimo triennio 2021/2022/2023, al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato sul bilancio 2023:

Calcolo valore medio entrate correnti ultimo triennio al netto FCDE			
	2021	2022	2023
Titolo 1	3.321.608,82	3.393.893,35	3.432.075,67
Titolo 2	488.055,99	298.822,56	513.578,58
Titolo 3	831.947,12	992.550,37	958.575,19
TOTALE ENTRATE	4.641.611,93	4.685.266,28	4.904.229,44
FCDE (assestato) 2023			254.337,93
Media Entrate al netto FCDE (media degli accertamenti di competenza riferiti alle entrate correnti relativi agli ultimi tre rendiconti approvati)	4.489.364,62		

Visto il seguente prospetto delle spese di personale, calcolate ai sensi del DM 17/03/2020 e della circolare ministeriale sull'ultimo consuntivo approvato (2023):

	2023
-U.1.01.00.00.000	1.061.383,07
-U1.03.02.12.001;	0,00
-U1.03.02.12.002;	0,00
-U1.03.02.12.003;	0,00
-U1.03.02.12.999.	0,00
-U1.02.09.01.01.001 SEGRETERIA CONVENZIONATA	57.700,00
TOTALE	1.119.083,07

Verificato che, per questo comune, il rapporto calcolato è il seguente:

Numeratore (SPESE DI PERSONALE)	1.119.083,07
Denominatore (MEDIA ENTRATE)	4.489.364,62
Percentuale	24,93%

I. LA FASCIA DEMOGRAFICA E LA VERIFICA DEL VALORE SOGLIA DI MASSIMA SPESA DI PERSONALE DI PERTINENZA DELL'ENTE: L'INDICE DI VIRTUOSITA'.

L'art. 3 del DM 17 marzo 2020 prevede che, ai fini dell'attuazione dell'art. 33, comma 2, del decreto-legge n. 34 del 2019, i comuni sono suddivisi nelle seguenti fasce demografiche:

...
e) comuni da 5.000 a 9.999 abitanti

...
Questo Ente si trova nella fascia demografica di cui alla lettera e), avendo n. 5.132 abitanti al 31/12/2023.

Gli articoli 4, 5 e 6 del DM 17 marzo 2020, ai fini dell'attuazione dell'art. 33, comma 2, del decreto-legge n. 34 del 2019, individuano, nelle Tabelle 1, 2, 3:

- i valori soglia per fascia demografica del rapporto della spesa del personale dei comuni rispetto alle entrate correnti;
- i valori calmierati, ossia le percentuali massime annuali di incremento del personale in servizio, applicabili in sede di prima

applicazione e fino al 31 dicembre 2024;

- i valori soglia di rientro della maggiore spesa del personale.

FASCIA demografica	POPOLAZIONE	Valori soglia Tabella 1 DM 17 marzo 2020	Valori calmierati Tabella 2 DM 17 marzo 2020	Valori soglia Tabella 3 DM 17 marzo 2020
e	5000-9999	26,90%	26,00%	30,90%

Sulla base della normativa vigente, i Comuni possono collocarsi nelle seguenti casistiche:

FASCIA 1. Comuni virtuosi FASCIA 2. Fascia intermedia.

FASCIA 3. Fascia di rientro obbligatorio.

Questo ente, trovandosi nella fascia demografica di cui alla lettera e) (POPOLAZIONE 5.132) ed avendo registrato un rapporto tra spesa di personale e media delle entrate correnti pari al 24,93%, si colloca nella seguente fascia:

FASCIA 1 – COMUNI VIRTUOSI, poiché il suddetto rapporto risulta inferiore al valore soglia del 26,90% individuato per la fascia demografica e);

Rilevato, pertanto, che, ai sensi dell'art. 5 del DM 17.03.2020, il comune di Casoli, nell'anno 2024, può incrementare la spesa di personale registrata nell'anno 2018 per assunzioni di personale a tempo indeterminato sino ad una spesa di € 280.270,31 (26% della spesa 2018, di cui alla Tab.2 del citato art.5, pari ad € 1.077.962,74).

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

Il Comune di Casoli è beneficiario di un finanziamento complessivo pari ad € 230.197,38 per conferire numero 2 (due) incarichi (n. 1 FT e n. 1 FG) ad esperti di particolare e comprovata specializzazione, con contratti di lavoro autonomo della durata massima di trentasei mesi, ai sensi dell'articolo 7, commi 6 e 6-bis, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n.165;

Infatti, a seguito degli esiti delle prove concorsuali relative al Concorso Coesione dei 2.800 posti (G.U. n. 27 del 6 aprile 2021 e n. 82 del 15 ottobre 2021), è stata rilevata la non completa copertura dei posti, di cui al D.P.C.M. del 30 marzo 2021, relativi ai profili FT (Tecnici), FG (Gestione rendicontazione e controllo) e FI (Informatici) per le amministrazioni richiedenti.

Il D.L n. 36 del 30 aprile 2022 recante "Ulteriori misure urgenti per l'attuazione del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR)", convertito con modificazioni con Legge n. 79 del 29 giugno 2022, prevede all'art. 11: "Le risorse finanziarie ripartite tra le

amministrazioni interessate sulla base del comma 180, e non impegnate in ragione dell'insufficiente numero di idonei all'esito delle procedure svoltesi in attuazione dell'articolo 10, comma 4, del decreto-legge 1° aprile 2021, n. 44, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 maggio 2021, n. 76, o della mancata accettazione della proposta di assunzione nel termine assegnato dall'amministrazione, comunque non superiore a trenta giorni, possono essere destinate dalle predette amministrazioni alla stipula di contratti di collaborazione ai sensi dell'articolo 7, commi 6 e 6-bis, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, con soggetti in possesso di professionalità tecnica analoga a quella del personale non reclutato".

Con la circolare 15001 del 19.07.2022 l'Agenzia per la Coesione Territoriale ha diramato le istruzioni operative e predisposto gli allegati necessari per l'attuazione della misura in oggetto.

Dall'Allegato n. 1 alla detta circolare risulta, come sopra evidenziato, che il Comune di Casoli è beneficiario di un finanziamento complessivo pari ad € 230.197,38 per conferire numero 2 (due) incarichi (n. 1 FT e n. 1 FG) ad esperti di particolare e comprovata specializzazione, con contratti di lavoro autonomo della durata massima di trentasei mesi, ai sensi dell'articolo 7, commi 6 e 6-bis, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n.165.

Nell'Allegato n. 2 è presente lo schema di contratto di lavoro autonomo predisposto dall'Agenzia per la Coesione Territoriale che definisce in particolare, le modalità anche temporali della collaborazione, comunque non superiori a trentasei mesi, e la soglia massima della remunerazione, nei limiti di quanto stabilito dal regolamento per il conferimento degli incarichi di lavoro autonomo, di cui al decreto del direttore della predetta Agenzia, n. 107, in data 8 giugno 2018 ed alle relative Linee Guida per il conferimento di incarichi di lavoro autonomo.

Il citato Regolamento individua, per ciascun profilo, il compenso annuo complessivo massimo previsto nell'ambito degli incarichi di prestazione professionale e stabilisce un compenso giornata/persona di 150,00 al netto degli oneri accessori di legge e dell'IVA per i profili Junior con esperienza lavorativa fino a 3 anni e un compenso giornata/persona di 300,00 al netto degli oneri accessori di legge e dell'IVA per i profili Middle con esperienza lavorativa uguale o superiore a 3 anni. La tabella riportata indica il numero massimo di giornate annue da poter conferire ai professionisti, per le due tipologie di profilo, nei limiti dell'importo di 38.366,23;

L'Agenzia per la Coesione Territoriale, al ricevimento dei contratti di lavoro autonomo stipulati, trasferirà alle Amministrazioni destinatarie l'importo a copertura dei costi del primo anno di contratto, mentre l'Unità di Gestione, in qualità di responsabile della gestione del Programma, fornirà alle Amministrazioni destinatarie le indicazioni relative alle attività di monitoraggio, nonché alla rendicontazione delle spese relative agli incarichi conferiti nel rispetto del Sistema di Gestione e Controllo del Programma e sulle modalità di trasferimento delle risorse.

I contratti in argomento saranno stipulati per la durata massima di 36 mesi, con scadenza, comunque, il 31.12.2026.

14. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2024-2025-2026

Immobili da alienare o da cedere in diritto di superficie aventi le destinazioni indicate all'art. 172 comma 1 lettera b), del D.lgs. n. 267/2000, nonché dell'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n. 112 convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008, n. 133 e s.m.i.

NON SONO STATI INDIVIDUATI IMMOBILI DA ALIENARE.

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE: ///

Casoli, 9 settembre 2024

Il Responsabile
del Settore Economico Finanziario
Dott. Donato Danilo BELFATTO

Il Responsabile
del Settore Tecnico
Dott. Ivan COLOCRESE

Il Responsabile
del Settore Affari Generali
Dott.ssa Laura FORLANI

Il Rappresentante Legale
Dott. Massimo TIBERINI
