

Comune di TRECENTA

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

PERIODO: 2023 - 2024 - 2025

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

- 1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE**
 - Risultanze della popolazione
 - Risultanze del territorio
 - Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

- 2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**
 - Servizi gestiti in forma diretta
 - Servizi gestiti in forma associata
 - Servizi affidati a organismi partecipati
 - Servizi affidati ad altri soggetti
 - Altre modalità di gestione di servizi pubblici

- 3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**
 - Situazione di cassa dell'Ente
 - Livello di indebitamento
 - Debiti fuori bilancio riconosciuti
 - Ripiano disavanzo da riaccertamento ordinario dei residui
 - Ripiano ulteriori disavanzi

- 4. GESTIONE RISORSE UMANE**

- 5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

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

B. Spese

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

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

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

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

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del **31-12-2011** n. **2.956**

Il Comune di Trecenta è stato coinvolto nell'edizione 2021 del Censimento Permanente della popolazione e delle abitazioni

Si precisa che allo stato attuale

Popolazione residente alla fine del 2022 (*penultimo anno precedente*) n. **2.583** di cui:

maschi n. **1.252**

femmine n. **1.331**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **86**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **210**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **258**

in età adulta (30/65 anni) n. **1.243**

oltre 65 anni n. **786**

Nati nell'anno n. **16**

Deceduti nell'anno n. **56**

Saldo naturale: - **40**

Immigrati nell'anno n. **113**

Emigrati nell'anno n. **99**

Saldo migratorio: **+14**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): - **26**

Risultanze del territorio

Superficie Km² **35,06**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **2**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **8,00**

strade urbane Km **44,00**
strade locali Km **3,00**
itinerari ciclopedonali Km **2,00**
Strumenti urbanistici vigenti:
Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**
Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**
Piano edilizia economica popolare – PEEP **Si**
Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:
nulla da rilevare

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Convenzioni: Il Comune di Trecenta nel corso dell'esercizio 2021 con delibera consiliare n.38 del 25 ottobre ha approvato la convenzione per la gestione associata del servizio di Segreteria Generale tra i Comuni di Lendinara, Arquà Polesine, Bosaro, Crespino e Trecenta.

Asili nido privato con posti n. **15**
Scuole dell'infanzia private con posti n. **50**
Scuole primarie con posti n. **115**
Scuole secondarie con posti n. **120**
Strutture residenziali per anziani n. **0**
Farmacie Comunali n. **0**
Depuratori acque reflue n. **1**
Rete acquedotto Km **35,00**
Aree verdi, parchi e giardini Km² **2,000**
Punti luce Pubblica Illuminazione n. **1050**
Rete gas Km **29,00**
Discariche rifiuti n. **0**
Mezzi operativi per gestione territorio n. **2**
Veicoli a disposizione n. **4**

Altre strutture:
attrezzatura varia per la manutenzione

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

- Servizio integrato illuminazione pubblica

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

- Servizio idrico integrato
- Servizi strumentali

Servizi affidati ad altri soggetti

- Servizio smaltimento rifiuti

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
AS2 - azienda servizi strumentali	www.as2srl.it	0,09	No		0,00	0,00	0,00	0,00
Acquevenete spa – Monselice (PD)	www.acquevenete.it	0,46	No		0,00	0,00	0,00	0,00
Ecoambiente s.r.l.	www.ecoambienterovi.go.it	0,7518	No		0,00	0,00	0,00	0,00

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2021 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) 1.117.320,36

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2020 (*anno precedente*) 1.265.318,63
 Fondo cassa al 31/12/2019 (*anno precedente -1*) 1.331.989,17
 Fondo cassa al 31/12/2018 (*anno precedente -2*) 1.013.406,65

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

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

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2021	38.285,40	2.468.361,49	1,55
2020	32.470,25	2.642.306,86	1,22
2019	26.097,33	2.802.089,20	0,92

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2021	0,00
2020	0,00
2019	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento ordinario dei residui

A seguito del riaccertamento ordinario dei residui l'Ente non ha rilevato un disavanzo di amministrazione e pertanto il Consiglio Comunale ha definito nessun piano di rientro.

Non sono previsti piani di rientro per disavanzi di amministrazione.

Ripiano ulteriori disavanzi

Non sono previsti piani di rientro per disavanzi di amministrazione.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Il personale in servizio a tempo indeterminato alla data odierna è pari a 14 unità.

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

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3	0	0	0
Cat.D1	2	0	2
Cat.C	7	7	0
Cat.B3	2	2	0
Cat.B1	3	3	0
Cat.A	1	1	0
TOTALE	15	13	2

Numero dipendenti a tempo indeterminato in servizio al 31/12/2021: **13**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2021	15	534.431,53	25,46
2020	14	553.822,76	24,94
2019	14	543.332,50	25,88
2018	15	515.765,94	21,34
2017	15	581.001,86	29,23

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

L'Ente negli esercizi precedenti non ha acquisito e neppure ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, e pertanto non si segnalano effetti sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

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

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

Entrate

	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Titolo 1 - Entrate di natura tributaria	1.716.462,41	1.645.111,53	1.872.076,98	1.378.050,00	1.309.050,00	1.309.050,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	529.276,52	324.284,19	595.347,00	436.900,00	353.500,00	353.500,00
Titolo 3 - Entrate Extratributarie	396.567,93	498.965,77	646.182,00	553.150,00	484.250,00	484.250,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	173.447,90	143.903,14	535.615,00	45.000,00	40.000,00	40.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	315.956,56	341.772,67	636.000,00	636.000,00	636.000,00	636.000,00

Spese

	Impegni Comp.	Impegni Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Spese Correnti	2.220.707,83	2.098.916,00	2.772.595,85	2.168.300,00	2.023.200,00	2.046.450,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	615.189,27	549.300,19	1.151.980,31	45.000,00	40.000,00	40.000,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	142.122,35	160.030,68	438.933,00	199.800,00	123.600,00	100.350,00
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	315.956,56	341.772,67	636.000,00	636.000,00	636.000,00	636.000,00

Quadro generale Riassuntivo

ENTRATE	COMPETENZA 2023	CASSA 2023	SPESE	COMPETENZA 2023	CASSA 2023
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio		334.705,21			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00		Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.378.050,00	2.368.888,05	Titolo 1 - Spese correnti	2.168.300,00	2.668.944,47
			- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	436.900,00	447.963,68			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	553.150,00	750.631,80	Titolo 2 - Spese in conto capitale	45.000,00	664.640,48
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	45.000,00	352.364,90	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Totale entrate finali	2.413.100,00	3.919.848,43	Totale spese finali	2.213.300,00	3.333.584,95
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	30.288,76	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	199.800,00	199.800,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	636.000,00	654.380,98	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	636.000,00	722.919,19
Totale Titoli	3.049.100,00	4.604.518,17	Totale Titoli	3.049.100,00	4.256.304,14
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio		682.919,24			
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	3.049.100,00	4.939.223,38	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	3.049.100,00	4.256.304,14

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

L'Ente ha adeguato i propri regolamenti tributari a quanto previsto dalla normativa nazionale in merito a IMU, pur evidenziando tuttavia che le frequenti modifiche legislative mal si conciliano con una corretta pianificazione finanziaria a medio-lungo termine.

L'Amministrazione ha provveduto a confermare, con il bilancio di previsione, le aliquote IMU. Per quanto concerne l'addizionale comunale all'IRPEF, l'Ente ha adottato un sistema di aliquote fisso indipendentemente dalle fasce di reddito prevedendo comunque un'esenzione per redditi imponibili inferiori a € 10.000,00.

Dal 01 gennaio 2021 trova applicazione il nuovo canone patrimoniale in sostituzione della Tosap, Pubblicità e Pubbliche affissioni.

Il gettito dei tributi citati è previsto stabile per quanto concerne IMU in quanto, in base alle norme di legge, sono state confermate le aliquote IMU.

In merito alle entrate tributarie in esame, l'Ente registra una buona capacità di realizzazione dei relativi introiti.

L'Ente continuerà svolgere direttamente le attività connesse alla gestione dei tributi. Ciò consentirà di mantenere adeguati livelli di efficienza del servizio, tenendo contenuti i costi.

Il Piano d'ambito del Consiglio Bacino "Rifiuti" di Rovigo, approvato con delibera n.8 del 18/9/2020 indica il passaggio da TARI tributo a TARIFFA PUNTUALE di natura corrispettiva come una delle strategie fondamentali per il raggiungimento degli obiettivi ambientali indicati nello stesso. Nell'anno 2022, periodo transitorio, il gestore Ecoambiente srl si è occupato della gestione tecnica relativa alla raccolta e smaltimento del rifiuto ed amministrativa relativa alla bollettazione; a decorrere dall'anno 2023 sarà lo stesso gestore ad applicare la TARIFFA PUNTUALE con relativo incasso della stessa ed accollamento della conseguente spesa relativa al canone per il servizio di raccolta e smaltimento. Pertanto dal Bilancio di Previsione dell'ente nessuna posta in entrata e spesa è stata prevista.

Per il triennio 2023/2024 è prevista un'attività di controllo sui versamenti IMU TASI e TARI anni d'imposta fino al 2022.

Il livello di pressione tributaria sui cittadini è costante.

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2022	2023	2022	2023
Prima casa	5 x mille	*	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	10xmille	*	596.000,00	596.000,00
Altri fabbricati non residenziali	10x mille	*	0,00	0,00
Terreni	9xmille	*	0,00	0,00
Aree fabbricabili	10xmille	*	0,00	0,00
TOTALE			596.000,00	596.000,00

- Si confermano le aliquote IMU approvate con deliberazione di C.C. n.5 del 22.3.2022

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà fare attenzione all'opportunità di accedere ad eventuali contribuzioni statali o regionali.

Per il triennio 2023 - 2025 attualmente non sono in essere richieste per erogazione di contributi per il finanziamento di opere pubbliche.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Nel corso del periodo di bilancio l'Ente non prevede l'assunzione di nuovi mutui per il finanziamento di spese di investimento.

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

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 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.645.111,53	1.872.076,98	1.378.050,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	324.284,19	595.347,00	436.900,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	498.965,77	646.182,00	553.150,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		2.468.361,49	3.113.605,98	2.368.100,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	246.836,15	311.360,60	236.810,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		264.836,15	311.360,60	236.810,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12	(+)	2.189.467,79	1.989.667,79	1.866.067,79
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		2.189.467,79	1.989.667,79	1.866.067,79
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

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

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

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione dei diversi servizi da erogare.

Come per gli anni precedenti verrà fatta particolare attenzione al settore scolastico, con eventuale implementazione dei servizi a supporto, al settore sociale sempre più impegnativo vista la condizione sociale dei cittadini e l'età anziana di una percentuale abbastanza elevata degli stessi.

Nel triennio 2023 - 2025 verrà programmato in maniera attenta e sistematica un piano di intervento per la manutenzione ordinaria sia del territorio sia degli immobili di proprietà comunale.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Il Piano Triennale dei Fabbisogni del Personale 2023-2025, attualmente in fase di predisposizione, verrà inserito nel Piano Integrato Di Attività ed Organizzazione (PIAO) nell'apposita Sezione 3 "Organizzazione e Capitale Umano", Sottosezione c. "Programmazione Piano Triennale dei Fabbisogni del Personale", che verrà approvato dalla Giunta Comunale entro i termini di legge. Si precisa che, ai sensi dell'art. 8, comma 2 del Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione 30 giugno 2022, in caso di differimento del termine previsto a legislazione vigente per l'approvazione dei bilanci di previsione il termine del 31 gennaio di ogni anno, è differito di trenta giorni successivi rispetto a quello di approvazione del bilancio preventivo. Relativamente al 2023, il Decreto del Ministero dell'Interno del 13 dicembre 2022, pubblicato in GU n.295 del 19.12.2022, ha stabilito che il termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2023/2025 da parte degli enti locali è differito al 31 marzo; pertanto il Piano Integrato di Attività ed Organizzazione 2023-2025 deve essere approvato entro il 30 aprile 2023.

Nel corso del triennio 2023-2025 verranno poste in essere tutte le procedure necessarie all'eventuale sostituzione di personale che per limiti di età o raggiungimento dei requisiti minimi faccia richiesta di collocamento a riposo.

In merito alla programmazione del personale si rimanda comunque ad apposito provvedimento.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a 40.000,00 Euro vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce, altresì, che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti programmatori dell'Ente e in coerenza con i propri bilanci.

Per il biennio 2023-2023 il programma per il il Comune di Trecenta risulta essere il seguente.

ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Trecenta

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria		Importo totale
	2023	2024	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di bilancio	48.400,00	72.600,00	121.000,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs.50/2016	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00
Totale	48.400,00	72.600,00	121.000,00

Note

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

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

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

NUMERO intervento CUI (1)	Codice Fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazioni di lavori, beni e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	lotto funzionale (4)	Ambito geografico o di esecuzione e dell'Acquisto (Regione/Regioni)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6) (Tabella B.1)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto (numero mesi)	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (11) (Tabella B.2)			
																2023	2024	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)		codice AUSA		denominazione		
																				Importo	Tipologia					
205230295202200001	205230295	2023	2023		Si	si	No	Veneto	Servizi		Trasp.scol.c o	2. priorità media		Si	12	Si	48.400,00	72.600,00		121.000,00						
																		48.400,00	72.600,00		121.000,00					

Note

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

Tabella B.1

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

Tabella B.2

- 1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b)
- 2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c)
- 3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d)
- 4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e)
- 5. modifica ex art.7 comma 9

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

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

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

Note

(1) breve descrizione dei motivi

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Il procedimento per la realizzazione di un'opera pubblica prevede una preventiva fase di programmazione e poi di compilazione e approvazione del progetto, cui seguono le fasi di esecuzione dei lavori, con la scelta del sistema di realizzazione dell'opera e del soggetto che dovrà eseguire l'opera stessa.

Al fine di garantire un coordinamento nella realizzazione delle opere pubbliche la legge prevede l'obbligo per il Comune della programmazione triennale e annuale. Attraverso la programmazione l'Amministrazione Comunale, valutate le esigenze e i bisogni della cittadinanza e del territorio, determina le opere da realizzare, con indicazione delle priorità, delle risorse economiche, delle modalità di finanziamento e dei tempi di realizzazione.

Il Programma triennale costituisce momento attuativo di studi di fattibilità e di identificazione e quantificazione dei bisogni dell'Amministrazione Comunale.

L'elenco annuale include quelle opere che l'Amministrazione Comunale intende realizzare nel corso dell'anno di riferimento.

Per il triennio 2022-2024 la programmazione delle opere pubbliche risulta essere negativa. Sarà cura dell'Amministrazione Comunale provvedere alla modifica futura qualora se ne verificasse la necessità.

ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Trecenta

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria			Importo totale
	2023	2024	2025	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs.50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

Note

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

**ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Trecenta**

ELENCO OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione opera	Determinazioni dell' amministr.az.	Ambito di interesse dell'opera	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibile anche parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'art. 191 del Codice	Vendita ovvero demolizione (4)	Parte di infrastruttura di rete
		Tabella B.1	Tabella B.2							Tabella B.3				Tabella B.4			
					0,00	0,00	0,00	0,00									

Note

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

(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato

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

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

Tabella B.1

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento e alla fruibilità dell'opera
- b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
- c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
- 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) fallimento, 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 c2, lettera a), DM 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 c2 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 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

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

**ALLEGATO I – SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Trecenta**

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

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

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione – CODICE NUTS	Trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1 art. 191	Immobili disponibili ex articolo 21 comma 5	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore stimato			
				Reg	Prov	Com						2022	2023	2024	Totale
				Tabella C.1								Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	0,00
												0,00	0,00	0,00	0,00

Note

(1) Codice obbligatorio: numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "I" ad identificare l'oggetto immobile e distinguerlo dall'intervento di cui al codice CUI + progressivo di 5 cifre

(2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione

(3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

Tabella C.1

1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2

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

Tabella C.3

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

Tabella C.4

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

**ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Trecenta**

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

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

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 definitivo
4. progetto esecutivo

**ALLEGATO I – SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Trecenta**

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

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

Note

(1) Breve descrizione dei motivi

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

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

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

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo totale	Importo già liquidato	Importo da liquidare	Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
1	Lavori messa in sicurezza strada com.le Via Arg Bottazza	2021-2022	300.000,00	0,00	300.000,00	Fondi bilancio comunale con appl.av.amm.ne e contributo Regionale

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà monitorare costantemente le entrate a bilancio e successivamente autorizzare la spesa. Dovrà inoltre, in collaborazione con il settore tecnico, monitorare il cronoprogramma dei lavori e dei pagamenti.

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente non fa prevedere situazioni di criticità per il mantenimento degli equilibri della gestione corrente del bilancio e della gestione di cassa.

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

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		334.705,21			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		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>	(+)		2.368.100,00 0,00	2.146.800,00 0,00	2.146.800,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		2.168.300,00 0,00 79.100,00	2.023.200,00 0,00 37.500,00	2.046.450,00 0,00 37.500,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		199.800,00 0,00 0,00	123.600,00 0,00 0,00	100.350,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
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 ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <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	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

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

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		45.000,00	40.000,00	40.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		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	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		45.000,00 0,00	40.000,00 0,00	40.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

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

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
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)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00	0,00

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.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a un controllo puntuale degli incassi con la tesoreria comunale e dei pagamenti verso i vari fornitori al fine di mantenere normale i tempi medi di pagamento.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2023 - 2024 - 2025

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	334.705,21								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo regioni</i>		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		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	2.368.888,05	1.378.050,00	1.309.050,00	1.309.050,00	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	2.668.944,47	2.168.300,00	2.023.200,00	2.046.450,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	447.963,68	436.900,00	353.500,00	353.500,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	664.640,48	45.000,00	40.000,00	40.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	750.631,80	553.150,00	484.250,00	484.250,00	<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	352.364,90	45.000,00	40.000,00	40.000,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione 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.	3.919.848,43	2.413.100,00	2.186.800,00	2.186.800,00	Totale spese finali.	3.333.584,95	2.213.300,00	2.063.200,00	2.086.450,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	30.288,76	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	199.800,00	199.800,00	123.600,00	100.350,00
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	654.380,98	636.000,00	636.000,00	636.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	722.919,19	636.000,00	636.000,00	636.000,00
Totale titoli	4.604.518,17	3.049.100,00	2.822.800,00	2.822.800,00	Totale titoli	4.256.304,14	3.049.100,00	2.822.800,00	2.822.800,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	4.939.223,38	3.49.100,00	2.822.800,00	2.822.800,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	4.256.304,14	3.049.100,00	2.822.800,00	2.822.800,00
Fondo di cassa finale presunto	682.919,24								

* Indicare gli anni di riferimento

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Gli obiettivi della missione rientrano nell'attività di funzionamento generale dell'Ente, essi presentano un elevato grado di eterogeneità e si tratta di attività a supporto di altri servizi. A livello strategico, la maggior parte delle azioni da realizzare, derivano dall'applicazione delle innovazioni di tipo legislativo che si susseguono a livello nazionale; si renderà più evidente, chiara e conosciuta l'attività amministrativa del Comune, consentendo un'informazione tempestiva sui servizi, al fine di mettere a disposizione della collettività, dei fornitori, ecc. tutti i mezzi necessari per avere una pronta risposta alle loro diverse esigenze.

MISSIONE 02 Giustizia

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

La missione è riferita all'amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa.

Le finalità perseguite attraverso il servizio di Polizia Locale sono:

- svolgere attività di vigilanza sul rispetto delle norme nazionali e locali, con compiti di prevenzione e di repressione delle violazioni;
- garantire un'ordinata e civile convivenza tra i cittadini ponendosi quale organo di Polizia di prossimità;
- espletare i compiti di polizia stradale indicati nel codice della strada con la finalità di aumentare la sicurezza della circolazione stradale;
- svolgere servizi d'ordine, di vigilanza e di scorta necessari per l'espletamento di attività e compiti istituzionali dell'ente di appartenenza;
- collaborare, nei limiti e nelle forme di legge e nell'ambito delle proprie attribuzioni, con le forze di polizia dello Stato e della protezione civile;
- vigilare sul corretto svolgimento delle attività commerciali e organizzano lo svolgimento di quelle sulle aree pubbliche;

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

La missione è riferita al funzionamento ed erogazione dei servizi connessi all'attività scolastica (refezione, trasporto, servizio doposcuola) nonché alla manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici scolastici.

In considerazione della situazione demografica si rende necessario adoperarsi i per cercare di dotare il Comune di Trecenta di nuove strategie per garantire i vari servizi scolastici. L'attenzione dell'amministrazione comunale inizia a partire dalla scuola dell'infanzia. Le spese per il settore scolastico sono consistenti sia per quanto riguarda la manutenzione degli immobili, sia per l'erogazione dei vari servizi, dall'infanzia fino alla primaria.

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali. Incentivare l'arricchimento culturale attraverso attività di rivalutazione del patrimonio culturale, storico e artistico.

Pianificazione di un programma di manifestazioni culturali che coinvolga il territorio comunale, valorizzazione di punti di interesse ambientale e culturale esistenti.

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Le attuali convenzioni con le Associazioni Sportive/culturali presenti nel territorio comunale tendono a garantire la promozione delle varie attività sociali e di aggregazione.

MISSIONE 07 Turismo

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo.

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La spesa è indirizzata ad una corretta gestione dell'edilizia abitativa, verranno favoriti gli interventi di manutenzione del territorio e di gestione del patrimonio. Le risorse destinate tendono a realizzare le necessità di spesa per un miglioramento dell'arredo urbano, della viabilità e della circolazione stradale.

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

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali, di difesa del suolo. La volontà è di ridurre il fenomeno dell'abbandono di rifiuti, nonché migliorare la raccolta differenziata da parte dei cittadini. Valorizzazione e tutela dell'ambiente al fine di incrementare la qualità di vita dei cittadini, la loro sicurezza.

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

L'attenzione è rivolta al miglioramento della sicurezza per la circolazione stradale, con potenziamento e miglioramento della segnaletica stradale.

MISSIONE 11 Soccorso civile

Realizzazione delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio conformemente al Piano di Emergenza. Salvaguardia dei cittadini e del territorio mediante attività di prevenzione.

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Amministrazione e funzionamento delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale. Gestione dei servizi connessi alle funzioni necroscopiche e cimiteriali.

Aiutare le persone in situazione di disagio economico e sociale attraverso l'attivazione di strumenti istituzionali e servizi sociali già presenti, favorire una migliore piena integrazione della persona nel contesto sociale economico in cui agisce, cercando di far fronte ai sempre più variegati bisogni espressi dalla collettività e dalle famiglie.

Si predispongono la programmazione per lo svolgimento delle seguenti funzioni:

- Assistenza sociale e domiciliare
- Fornitura pasti a domicilio
- Tutela dei cittadini
- Sostegno economico alle persone indigenti

MISSIONE 13 Tutela della salute

MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo del territorio per le attività produttive, del commercio, dell'artigianato e dell'industria.

Viene garantita la collaborazione con il Consorzio di Sviluppo del Polesine per incentivare l'economia del territorio e favorire lo sviluppo dell'attività produttiva locale.

MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
-----------------	-----------	---

MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
-----------------	-----------	---

MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
-----------------	-----------	--

MISSIONE	18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
-----------------	-----------	--

MISSIONE	19	<i>Relazioni internazionali</i>
-----------------	-----------	--

MISSIONE	20	<i>Fondi e accantonamenti</i>
-----------------	-----------	--------------------------------------

MISSIONE	50	<i>Debito pubblico</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

MISSIONE	60	<i>Anticipazioni finanziarie</i>
-----------------	-----------	---

MISSIONE	99	<i>Servizi per conto terzi</i>
-----------------	-----------	---------------------------------------

2.7 Riepilogo generale della spesa per missioni

Missione	Assestato	Programmazione Pluriennale		
	2022	2023	2024	2025
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.277.892,85	870.500,00	810.750,00	821.450,00
02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - Ordine pubblico e sicurezza	95.100,00	99.900,00	95.900,00	96.950,00
04 - Istruzione e diritto allo studio	307.405,00	266.800,00	261.600,00	262.600,00
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	96.663,00	56.000,00	42.734,00	42.734,00
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	121.250,00	74.550,00	65.500,00	67.500,00
07 - Turismo	3.150,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	866.658,00	236.300,00	241.000,00	244.000,00
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	577.044,31,00	36.300,00	36.300,00	36.300,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	35.632,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
11 - Soccorso civile	7.860,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	458.271,00	421.800,00	417.600,00	422.100,00
13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	31.400,00	31.900,00	1.500,00	1.500,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00
19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Fondi da ripartire	46.250,00	98.250,00	56.650,00	56.650,00
50 - Debito pubblico	438.933,00	199.800,00	123.600,00	100.350,00
60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	636.000,00	636.000,00	636.000,00	636.000,00
Totale	4.999.509,16	3.049.100,00	2.822.800,00	2.822.800,00

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio 2023-2025 prevede di effettuare una manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio esistente. Per quanto riguarda la programmazione urbanistica nel corso del 2023 si richiamano i riferimenti di cui al Piano degli Interventi adottato.

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

Elenco degli immobili oggetto di alienazione

FABBRICATO COMUNALE

FOGLIO	MAPPALE	SUB	CATEGORIA	CLASSE	CONSISTENZA	RENDITA
13	49	1	A03	02	11,5 vani	623,62
13	49	2	A02	02	6,5 vani	218,20

IMPORTO DI STIMA: 77.262,00 (eurosettantasettemiladuecentisessantadue)

AREA CON ANTENNA TELECOMUNICAZIONI

FOGLIO	MAPPALE	SUB	CATEGORIA	CLASSE	CONSISTENZA	RENDITA
8	486	-	F07	-	-	-

IMPORTO DI STIMA PRESUNTO: 89.000,00 (euroottantanovemila)

LOTTO EDIFICABILE

FOGLIO	MAPPALE	SUB	QUALITA'	CLASSE	HA/ARE/CA	REDDITO DOMINICALE
6	565	-	AREA RURALE	-	00 4 92	-

IMPORTO DI STIMA: 18.180,00 (euro diciottomilacentottanta)

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

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

Elenco A) Enti, aziende e società che compongono il Gruppo Amministrazione Pubblica (GAP)

Organismi strumentali del Comune di Trecenta: nessuno;

Enti strumentali controllati dal Comune di Trecenta: nessuno;

Enti strumentali partecipati dal Comune di Trecenta:

1. CONSVIPO con una 1. quota dello 0,88%;
2. Consorzio per lo Smaltimento dei Rifiuti Solidi e Urbani con una quota dello 1,23%;
3. Consiglio di Bacino Polesine con una quota dello 1,13%;

Società partecipate dal Comune di Trecenta:

1. Acquevenete S.p.a. con una quota dal 0,46%;
2. Azienda Servizi Strumentali S.r.l con una quota del 0,09%;
3. Ecoambiente s.r.l. con una quota della 0,715%

Elenco B) Enti, aziende e società componenti il GAP compresi nel Bilancio Consolidato (c.d. Area di Consolidamento o Perimetro di Consolidamento)

- 1) Consorzio per lo Smaltimento dei Rifiuti Solidi e Urbani con una quota dello 1,23%;

- 2) Consiglio di Bacino Polesine con una quota dello 1,13%;
- 3) Azienda Servizi Strumentali S.r.l con una quota del 0,09%;

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

Si da' atto per il triennio 2023-2025 del piano approvato con precedente deliberazione della Giunta Comunale n. 174 del 29 dicembre 2022 che qui di seguito si riporta:

PIANO TRIENNALE

DI RAZIONALIZZAZIONE E CONTENIMENTO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO

PARTE A - DOTAZIONI STRUMENTALI

Per quanto riguarda le **dotazioni strumentali**, anche informatiche che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione dell'ufficio, si ritiene congruo l'allestimento in premessa dettagliatamente descritto in quanto le attrezzature elencate sono indispensabili per la gestione corretta dell'attività amministrativa e per conseguire un livello minimo di efficienza ed efficacia dell'azione predetta. Di norma si segue il criterio di allestire una postazione per ogni operatore, dipendente. S'intende pertanto di mantenere invariata la consistenza complessiva delle postazioni di lavoro anche nel prossimo triennio.

PARTE B - AUTOMEZZI DI SERVIZIO

Per quanto riguarda **le autovetture di servizio**, si ritiene di non programmare alcun acquisto nel prossimo triennio.

PARTE C – TELEFONIA MOBILE

Per quanto riguarda **la telefonia mobile**, si ritiene di programmare nel triennio i criteri ispirati ad esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e per garantire efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa che hanno determinato le assegnazioni previste, l'uso del telefono cellulare e di altri strumenti per la connettività in mobilità, può essere concesso quando la natura delle prestazioni e dell'incarico richiedono pronta e costante reperibilità in luoghi diversi dalla sede di lavoro o quando sussistano particolari ed indifferibili esigenze di comunicazione che non possono essere soddisfatte con gli strumenti di telefonia e posta elettronica da postazione permanente, ovvero in relazione a particolari forme di prestazioni dell'attività lavorativa.

PARTE D - BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO O DI SERVIZIO

Per quanto riguarda i **beni immobili ad uso abitativo e di servizio**, si ritiene di ottimizzare la gestione degli immobili comunali locati o concessi aumentando la redditività del patrimonio, nel triennio, ed al contempo dovrà essere salvaguardato l'uso sociale e collettivo degli immobili mediante assegnazione al mondo dell'associazionismo e del no profit, soprattutto per la realizzazione di progetti a forte impatto sociale.

Ove possibile, nel corso del triennio, dovranno essere riviste le tariffe applicate, assumendo come base di calcolo i costi diretti ed indiretti sostenuti dall'Amministrazione.

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

Trecenta li 29 dicembre 2022

Il Rappresentante Legale

Laruccia Antonio

Il Responsabile del Settore Finanziario

Mecca Paolo Maria