

# DUP



Documento  
Unico di  
Programmazione  
**2022-2024**

*Principio contabile applicato alla  
programmazione  
Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011*

Comune di TREVI (PG)

## Premessa

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 - che si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, e che 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.

Sulla base di queste premesse, la nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal D.Lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm., modificano il precedente sistema di documenti di bilancio ed introducono due elementi rilevanti ai fini della presente analisi:

- a) l'unificazione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;
- b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il documento, che sostituisce il Piano generale di sviluppo e la Relazione Previsionale e programmatica, è il DUP – Documento Unico di Programmazione – e si inserisce all'interno di un processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del D. Lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs. n. 149/2011 (secondo gli schemi previsti dal DM 26 aprile 2013).

All'interno di questo perimetro il DUP costituisce il documento di collegamento e di aggiornamento scorrevole di anno in anno che tiene conto di tutti gli elementi non prevedibili nel momento in cui l'amministrazione si è insediata.

In particolare il sistema dei documenti di bilancio delineato dal D.Lgs. 118/2011 si compone come segue:

- il Documento unico di programmazione (DUP);
- lo schema di bilancio che, riferendosi ad un arco della programmazione almeno triennale, comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al D.Lgs. n.118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art. 11 del medesimo decreto legislativo;
- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

Altra rilevante novità è costituita dallo “sfasamento” dei termini di approvazione dei documenti: nelle vigenti previsioni di legge, infatti, il DUP deve essere presentato dalla Giunta al Consiglio entro il 31 luglio dell'anno precedente a quello cui la programmazione si riferisce, mentre lo schema di bilancio finanziario annuale deve essere approvato dalla Giunta e sottoposto all'attenzione del Consiglio nel corso della cosiddetta “*sessione di bilancio*” entro il 15 novembre. In quella sede potrà essere proposta una modifica del DUP al fine di adeguarne i contenuti ad eventuali modifiche di contesto che nel corso dei mesi potrebbero essersi verificati.

## VALENZA E CONTENUTI DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

Il DUP rappresenta, quindi, lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e, nell'intenzione del legislatore, consente di fronteggiare in modo *permanente, sistemico ed unitario* le discontinuità ambientali e organizzative.

In quest'ottica esso costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il *presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione*.

Nelle previsioni normative il documento 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.

La **Sezione Strategica (SeS)** 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, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea.

In particolare, 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 e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali, nonché gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

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 SeS. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il suo contenuto, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

# LA SEZIONE STRATEGICA (SeS)

## 1 ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE

Questa sezione si propone di definire il quadro strategico di riferimento all'interno del quale si inserisce l'azione di governo della nostra amministrazione.

Questa attività deve essere necessariamente svolta prendendo in considerazione:

- a) lo scenario nazionale ed internazionale per i riflessi che esso ha, in particolare dapprima con il Documento di Economia e Finanza (DEF) e poi con la legge di bilancio sul comparto degli enti locali e quindi anche sul nostro ente;
- b) lo scenario regionale al fine di analizzare i riflessi della programmazione regionale sul nostro ente;
- c) lo scenario locale, inteso come analisi del contesto socio-economico e di quello finanziario dell'ente, in cui si inserisce la nostra azione.

Partendo da queste premesse, la seguente parte del documento espone le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che hanno un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione, sempre riferiti al periodo di mandato.

### 1.1 IL DOCUMENTO DI ECONOMIA E FINANZA 2021

A distanza di un anno, il Def sottoposto all'approvazione del Parlamento, ripropone, come nel 2020, uno scostamento del disavanzo di 40 miliardi di euro. Lo scostamento si rende necessario per finanziare il decreto Sostegni bis e consentire di arginare con i ristori gli effetti della pandemia sul tessuto economico e sociale: infatti almeno la metà del deficit servirà per i contributi a fondo perduto riservati ai commercianti e agli autonomi.

Nel Documento di Economia e Finanza 2021 l'auspicata ripresa della nota di aggiornamento al DEF 2020 è rimandata di un anno, non più al 2021 bensì al 2022: nel primo trimestre del 2021 il Pil ha continuato a contrarsi, tuttavia la vaccinazione della popolazione recherà un'inversione di tendenza all'andamento del PIL, che sarà supportata anche dalle risorse messe a disposizione per contrastare gli effetti della pandemia.

Lo scenario ipotizzato dal Documento di Economia e Finanza 2021 presuppone la vaccinazione di almeno l'80% della popolazione prima dell'autunno.

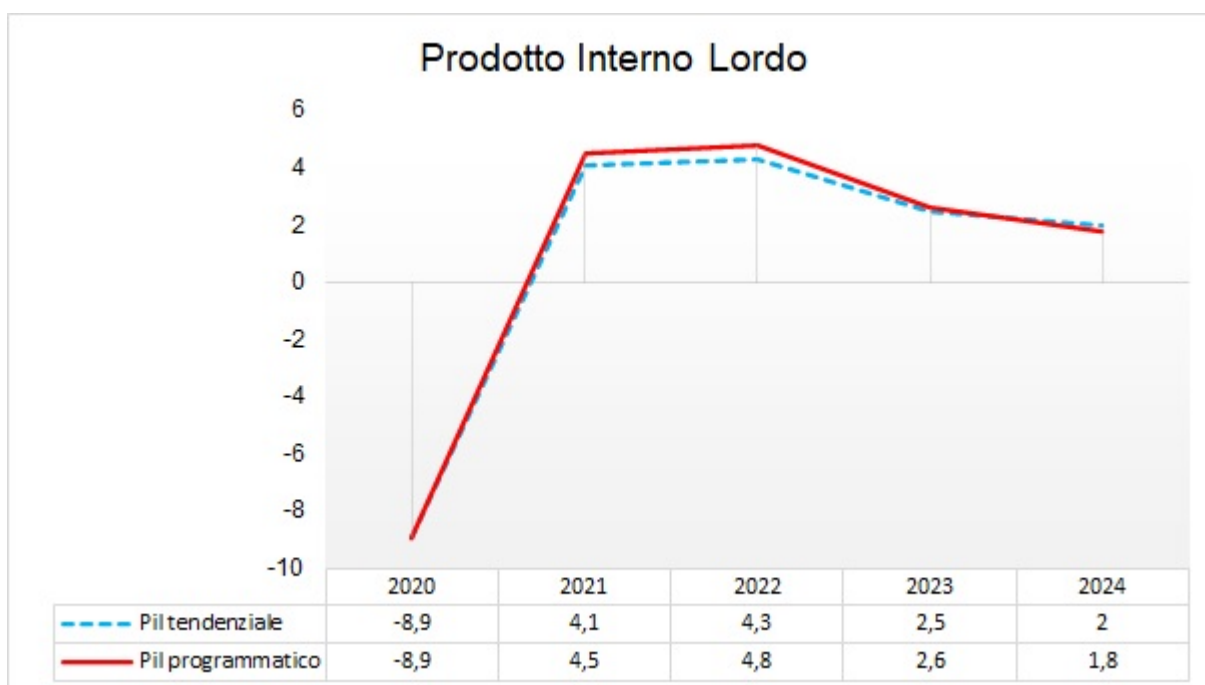
#### **PIL**

Con un debito che ha raggiunto quota 159.8% del Pil, spinto da un deficit che si attesta all'11,3 % del Pil, l'obiettivo primario diventa la crescita.

Accanto alle risorse comunitarie del Recovery and Resilience Facility, fondo finanziato con le emissioni obbligazionarie della UE, il Governo ha stanziato ulteriori fondi: quelli dello sviluppo e coesione e di

investimento complementare. La ripresa, per essere tale, ha bisogno di essere supportata dagli investimenti e dalle riforme: l'ulteriore debito fa da volano alla spesa prevista per le grandi opere e nel contempo finanzia le riforme necessarie ad eliminare gli ostacoli alla concorrenza, a semplificare le procedure nella pubblica amministrazione, ad avere una giustizia con tempi certi e sicuramente più brevi di quelli attuali.

Sulla base di tali presupposti, il Pil programmatico è previsto in aumento del 4,1%. Le stime di Banca d'Italia convergono al 4%: tuttavia, anche per Palazzo Koch, la crescita del PIL dipende dall'andamento della campagna vaccinale, mantenendo costante il sostegno all'economia.



Il Pil a politiche invariate, cosiddetto tendenziale, differisce solo dell'1% rispetto al Pil programmatico, calcolato cumulativamente per il triennio 2021-2023: tuttavia il Pil tendenziale già incorpora gli effetti espansivi del Recovery e Resilience Facility, di cui il governo precedente ha tenuto conto nella predisposizione dei documenti programmatici 2021.

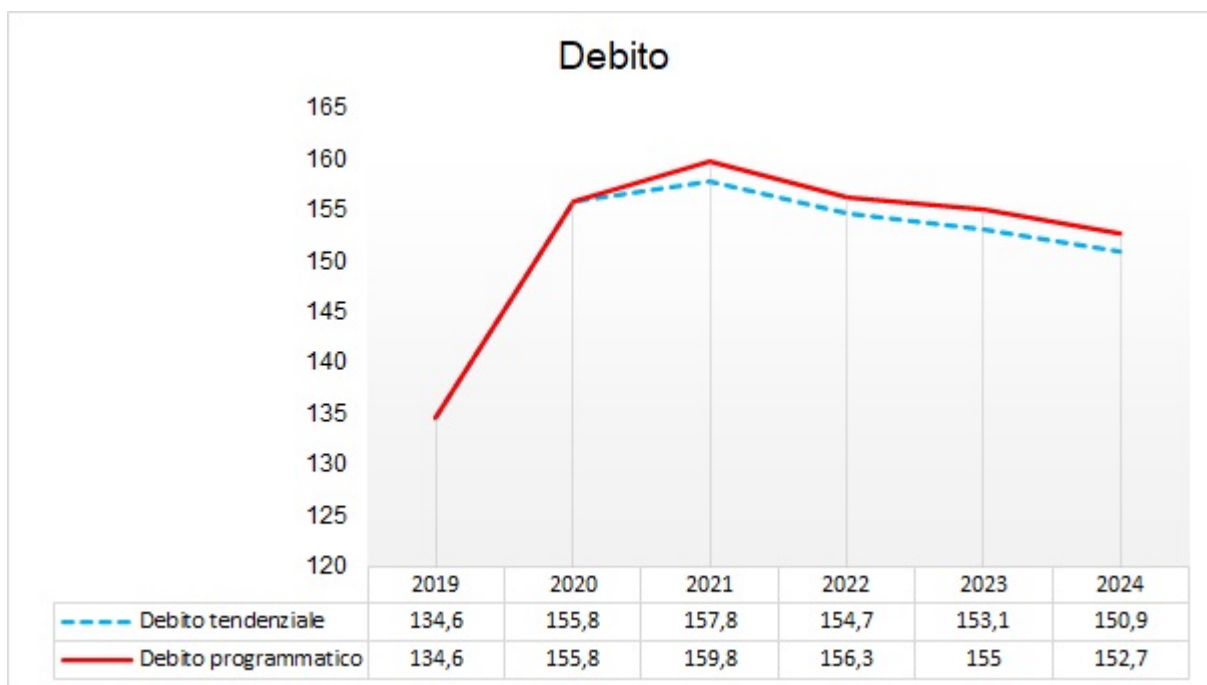
## DEBITO

Il debito ha raggiunto il suo livello più alto degli ultimi 100 anni, spinto da 200 miliardi di spese finanziate in deficit a causa della pandemia, che arrivano a 500 miliardi nel 2026.

L'unico rimedio per il rientro dal debito non può che essere la ripresa e, alla base della ripresa economica c'è il debito buono, quello che spinge la crescita del Paese nei prossimi anni. E se la crescita è sostenuta, il debito diminuisce.

Il debito buono non è altro che quello per gli investimenti che, aumentando la crescita del sistema economico, consentono la creazione di risorse e, determinando maggiore sviluppo, permettono la restituzione del debito.

«La pandemia ha giustificato, reso legittimo la creazione di debito, ha ispirato i comportamenti delle regole di Bruxelles, che infatti sono sospese, e informato la politica monetaria della Bce», così si è espresso il Presidente del Consiglio, il premier Draghi, in conferenza stampa il 16 aprile.

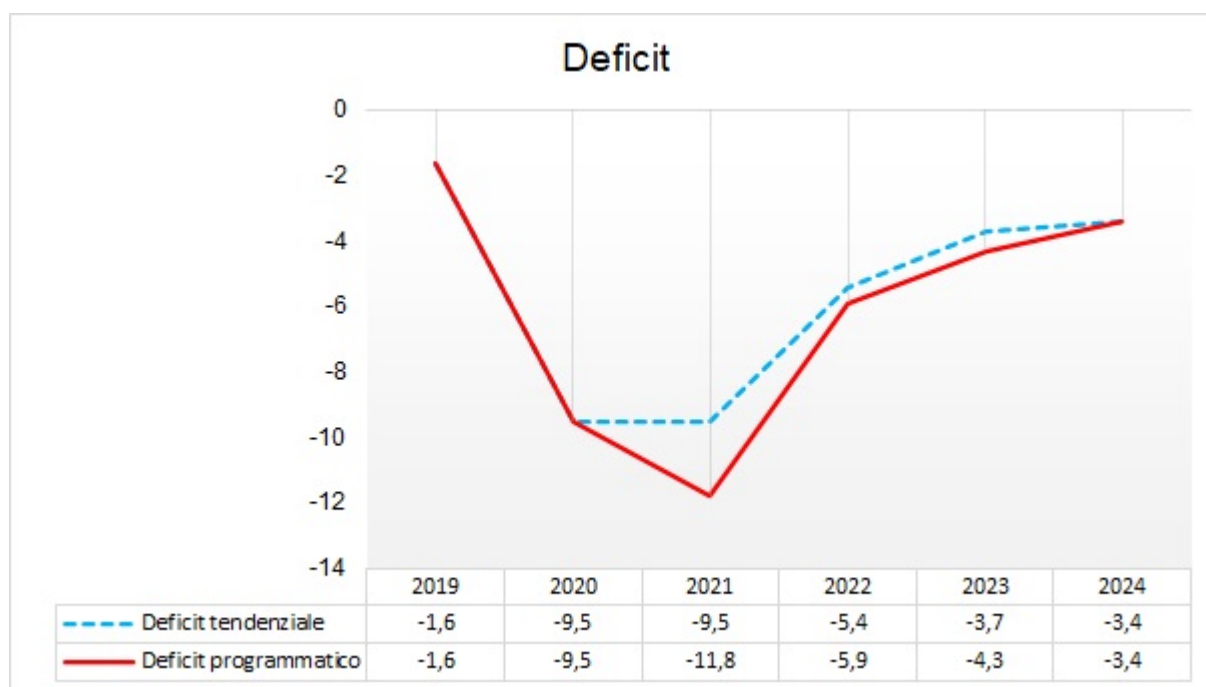


Lo stesso Ministro dell'economia evidenzia come "la riduzione del rapporto debito/PIL rimarrà la bussola della politica finanziaria del Governo. Tale rapporto è previsto salire a quasi il 160 per cento a fine 2021, per poi ridiscendere di circa 7 punti percentuali"

### DEFICIT

Il Deficit rimarrà superiore al 3% almeno fino al 2025: a fine 2021 è previsto in salita fino all'11,8% del Pil. L'abbattimento del deficit nel 2022, che passa dall'11,8% del PIL al 5,9%, si basa sull'effetto prodotto dall'abbandono dei ristori e dei contributi che hanno arginato gli effetti della crisi pandemica. Tuttavia già a partire dal 2022 il rientro del deficit è affidato a risparmi di spesa e aumenti delle entrate che saranno dettagliati nella legge di bilancio 2022.

Il ritorno alla soglia del 3% è previsto nel 2024 e l'Unione europea si appresta a confermare la sospensione del patto di stabilità e crescita anche per tutto il 2022: trattasi di misura necessaria che risulta fondamentale per arginare la crisi pandemica.



## SPENDING REVIEW

La politica economica sarà espansiva fino al 2022 e il rientro dal deficit è affidato a misure di razionalizzazione della spesa corrente e, dal lato delle entrate, dai proventi derivanti dal contrasto all'evasione fiscale.

## INVESTIMENTI

Rilanciare gli investimenti pubblici e accorciarne la loro realizzazione: la volontà del Governo si è concretizzata con l'apertura di 20 cantieri nel 2021 e la nomina di 57 commissari per le grandi opere che valgono 82,7 miliardi. Per ogni opera sarà reso pubblico il cronoprogramma al fine di verificarne il rispetto dei tempi di realizzazione.

## IL PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA - PNRR

Il Recovery Plan italiano, Il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - PNRR - utilizza le risorse messe a disposizione dell'Unione europea con il Dispositivo per la Ripresa e Resilienza (RRF) e il Pacchetto di Assistenza alla Ripresa per la Coesione e i Territori d'Europa (REACT-EU). L'Italia è destinataria della maggior parte dei finanziamenti, 191,5 miliardi con il RRF, di cui 68,9 sono a fondo perduto.

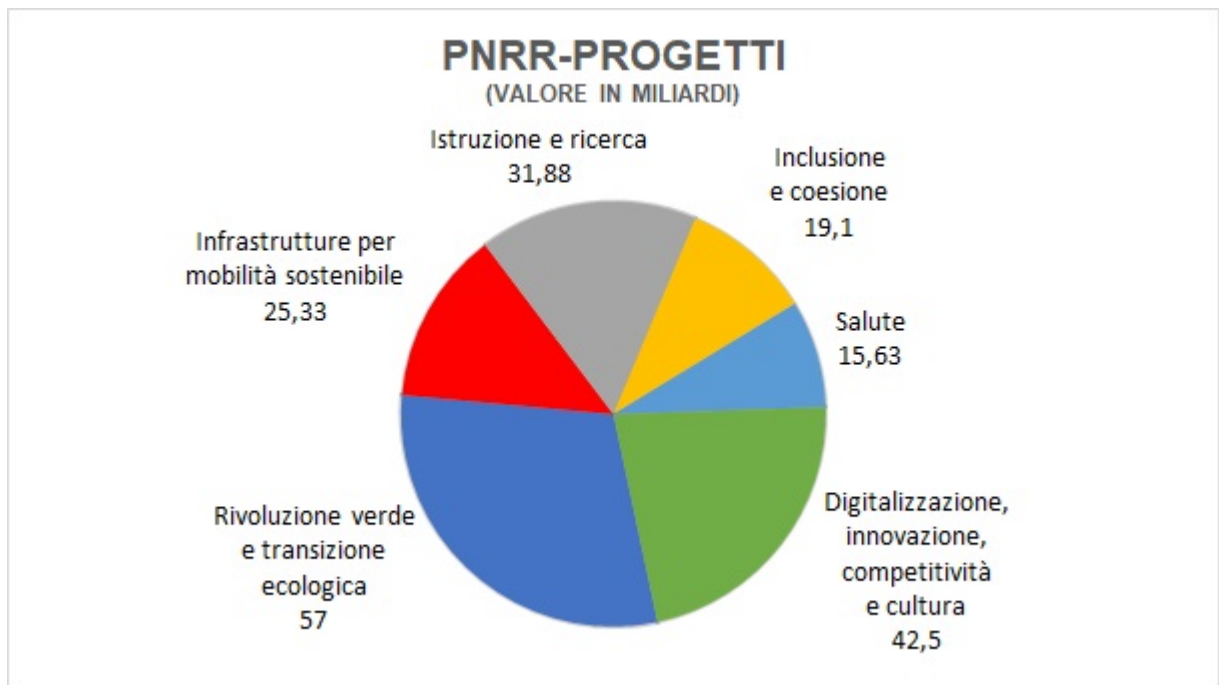
Il Governo intende promuovere la crescita e renderla duratura attraverso la rimozione degli ostacoli che lo hanno da sempre impedito.

L'Unione europea ha richiesto all'Italia la presentazione di piano di riforme e di investimenti e il documento programmatico presentato dal Governo prevede interventi riformatori nella pubblica amministrazione, nella giustizia, nella concorrenza e nelle semplificazioni, a cui si aggiunge la riforma fiscale.

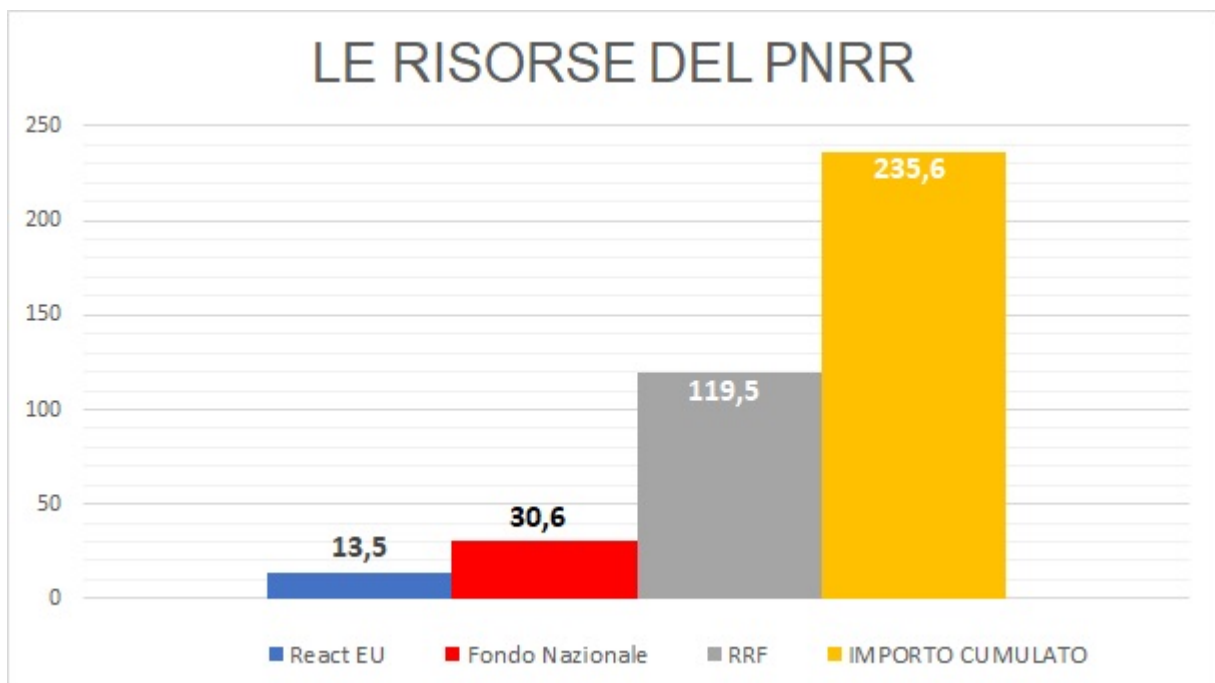
La riforma della pubblica amministrazione è l'asse portante del PNRR: senza una PA che funziona, il piano è destinato al fallimento, per tale motivo 9,75 miliardi sono destinati a investimenti e riforme interamente riservati alla PA. Le stesse assunzioni sono considerate strategiche per l'attuazione del piano, dopo anni di divieti che hanno impoverito le dotazioni organiche del settore pubblico ed una spesa per formazione che, soggetta a vincoli di finanza pubblica, ha di fatto impedito l'aggiornamento professionale. Le riforme considerate abilitanti per l'attuazione del PNRR riguardano la semplificazione normativa e burocratica e la promozione della concorrenza: si tratta di interventi che consentono e facilitano l'attuazione degli investimenti pubblici e privati.

Il PNRR si articola in 6 missioni - digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura, rivoluzione verde e transizione ecologica; infrastrutture per una mobilità sostenibile; istruzione e ricerca; inclusione e

coesione; salute – e prevede progetti di riforma nel campo della pubblica amministrazione, della giustizia, della semplificazione della legislazione e promozione della concorrenza.

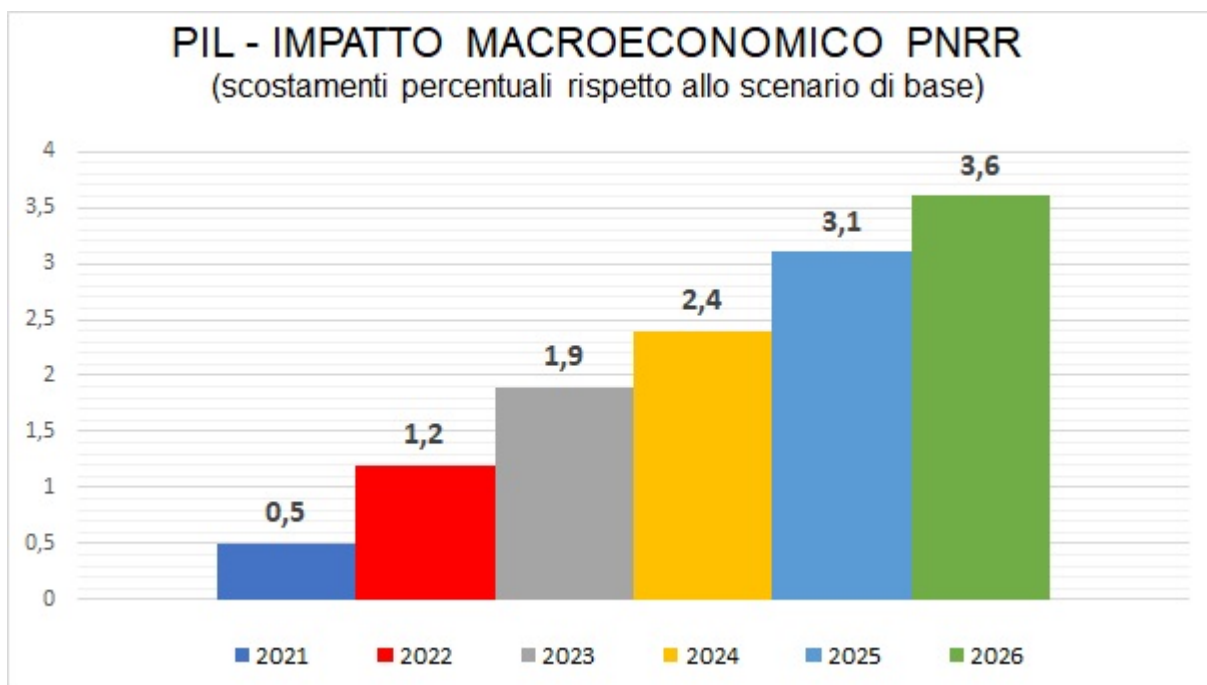


Le decisioni di spesa previste dal PNRR sono finanziate anche da uno specifico Fondo Nazionale Aggiuntivo di 31 miliardi di euro, che si affianca alle risorse europee del RRF e del REACT EU, destinate ad azioni che integrano e completano il PNRR. Il Fondo complementare è alimentato facendo ricorso al deficit ed è destinato ai progetti di spesa che risultano essere stati esclusi dal finanziamento con il Recovery Fund.





Il PNRR si svolge lungo un orizzonte temporale che dal 2021 arriva al 2026 e gli investimenti previsti avranno impatti significativi nelle principali variabili macroeconomiche. Il Governo stima che il Pil subirà un incremento del 3,6% che equivale a dire un aumento di 70 miliardi di Pil in più rispetto allo scenario senza le riforme e gli investimenti del PNRR. Molto dipenderà dalla capacità di attuare gli investimenti previsti nel piano: per tale motivo la cabina di regia sarà affidata alla Presidenza del Consiglio dei ministri ma il coordinamento centrale sarà rimesso al Ministero dell'economia e delle finanze a cui è delegata la vigilanza sull'attuazione e che sarà l'unico punto di contatto con la Commissione Ue.



Per alcuni progetti, quali le infrastrutture locali, i servizi a rete – rifiuti e idrico – ed il welfare, le risorse saranno gestite direttamente dagli enti locali per un valore di circa 30 miliardi di euro.

## 1.2 VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DEL TERRITORIO

Dopo aver brevemente analizzato le principali variabili macroeconomiche e le disposizioni normative di maggior impatto sulla gestione degli enti locali, in questo paragrafo l'attenzione è rivolta sulle principali variabili socio economiche che riguardano il territorio amministrato.

A tal fine verranno presentati:

- L'analisi del territorio e delle strutture;
- L'analisi demografica;
- L'analisi socio economica.

### 1.2.1 Analisi del territorio e delle strutture

---

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce attività prodromica per la costruzione di qualsiasi strategia.

A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

Territorio e Strutture		
<b>SUPERFICIE</b> Kmq. 72		
<b>RISORSE IDRICHE</b>		
* Laghi n° 0	* Fiumi e Torrenti n° 4	
<b>STRADE</b>		
* Statali km. 8,00	* Provinciali km. 20,00	* Comunali km. 21,00
* Vicinali km. 60,00	* Autostrade km. 0,00	

### 1.2.2 Analisi demografica

---

L'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse per un amministratore pubblico: non si deve dimenticare, infatti, che tutta l'attività amministrativa posta in essere dall'ente è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione da molti vista come "*cliente/utente*" del comune.

La conoscenza pertanto dei principali indici costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le politiche pubbliche.

Analisi demografica		
Popolazione legale al censimento (2011)	n° 8.335	
Popolazione residente al 31 dicembre 2020		
Totale Popolazione	n° 8.264	
di cui:		
maschi	n° 4.024	
femmine	n° 4.240	
nuclei familiari	n° 3.376	
comunità/convivenze	n° 6	
Popolazione al 1.1.2020		
Totale Popolazione	n° 8.365	
Nati nell'anno	n° 59	
Deceduti nell'anno	n° 97	
saldo naturale	n° -38	
Immigrati nell'anno	n° 188	
Emigrati nell'anno	n° 251	
saldo migratorio	n° -63	
Popolazione al 31.12.2020		
Totale Popolazione	n° 8.264	
di cui:		
In età prescolare (0/6 anni)	n° 0	
In età scuola obbligo (7/14 anni)	n° 0	
In forza lavoro 1 <sup>a</sup> occupazione (15/29 anni)	n° 0	
In età adulta (30/65 anni)	n° 0	
In età senile (oltre 65 anni)	n° 8.264	
Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2016	0,82%
	2017	0,62%
	2018	0,65%
	2019	0,00%
	2020	0,71%
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2016	1,25%
	2017	1,21%
	2018	1,11%
	2019	0,00%
	2020	1,17%
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	abitanti	n° 0
	entro il	n° 0
	31/12/2021	

Infine, il dato tendenziale relativo alla composizione della popolazione residente è così riassumibile:

Trend storico popolazione	2017	2018	2019	2020	2021
In età prescolare (0/6 anni)	464	500	0	0	0
In età scuola obbligo (7/14 anni)	726	653	0	0	0
In forza lavoro 1ª occupazione (15/29 anni)	1.117	1.090	0	0	0
In età adulta (30/65 anni)	3.391	4.104	0	0	0
In età senile (oltre 65 anni)	2.665	2.002	0	8.264	0

### 1.2.3 Occupazione ed economia insediata

La capacità e la spinta imprenditoriale, compatibilmente con il momento di emergenza sanitaria che sta affrontando l'intero pianeta con le conseguenti implicazioni nel settore economico, è vivace anche nei settori a rilevante contenuto tecnologico. Molte delle attività manifatturiere si confrontano coi mercati esteri con prodotti originali. Negli ultimi anni, dopo un periodo di crisi, l'attività artigianale e commerciale ha ripreso a crescere anche se lentamente grazie a scelte precise nel governo del territorio che considera ormai il confine con Foligno sulla S.S. 3 Flaminia solo un puro riferimento amministrativo.

L'industria e il terziario sono caratterizzati da vivacità produttiva e da ottime risorse anche se risentono comunque della crisi economica generale. Le imprese sono medio-piccole e familiari, con ampia presenza nell'artigianato. Un volano allo sviluppo dell'area è costituito dalla sua vocazione turistica; turismo religioso, storico-artistico, ambientale, culturale, folkloristico e agriturismo, integrato con la degustazione di prodotti tipici.

L'espansione delle attività manifatturiere ha accentuato, tuttavia, il fenomeno dell'abbandono delle aree a vocazione agricola dell'alta collina e della montagna, con ciò che comporta in termini di degrado ambientale lo spopolamento di quelle zone.

L'agricoltura si concentra sulla produzione di olio e vino, di ortaggi e sull'allevamento di bovini e suini.

#### PROSPETTIVE DI SVILUPPO SOCIO-ECONOMICHE DEL TERRITORIO DELL'ENTE

La crisi economica generale ha colpito anche il comune di Trevi costituito in misura predominante da piccola e media impresa.

Il tessuto agro-alimentare, il turismo, la posizione strategica di Trevi rispetto alla vicinanza con mete ambite quali Assisi, Perugia e Spoleto ed anche la posizione strategica sul tracciato della via Flaminia ed anche della ferrovia Roma - Ancona costituiscono significativi fattori di potenziale sviluppo nel prossimo futuro.

### 1.3 PARAMETRI UTILIZZATI PER PROGRAMMARE I FLUSSI FINANZIARI ED ECONOMICI DELL'ENTE

Al fine di comprendere l'andamento tendenziale delle entrate dell'ente, si riporta nella tabella che segue il riepilogo dei principali indicatori di bilancio relativi alle entrate, con riferimento alle gestioni passate e a quelle oggetto di programmazione nel presente documento.

Denominazione indicatori	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>E1 - Autonomia finanziaria</b>	0,94	0,90	0,92	0,94	0,94	0,94
<b>E2 - Autonomia impositiva</b>	0,76	0,75	0,74	0,74	0,74	0,74
<b>E3 - Prelievo tributario pro capite</b>	619,77	667,66	631,94	693,71	692,09	696,71
<b>E4 - Indice di autonomia tariffaria propria</b>	0,18	0,15	0,19	0,20	0,20	0,20

Così come per l'entrata, si espongono nella tabella che segue anche i principali indici di struttura relativi alla spesa.

Denominazione indicatori	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>S1 - Rigidità delle Spese correnti</b>	0,29	0,29	0,20	0,22	0,24	0,24
<b>S2 - Incidenza degli Interessi passivi sulle Spese correnti</b>	0,04	0,04	0,02	0,02	0,02	0,02
<b>S3 - Incidenza della Spesa del personale sulle Spese correnti</b>	0,25	0,25	0,18	0,20	0,22	0,22
<b>S4 - Spesa media del personale</b>	39.069,72	39.884,25	38.710,34	36.886,00	38.700,24	39.084,52
<b>S5 - Copertura delle Spese correnti con Trasferimenti correnti</b>	0,08	0,13	0,06	0,07	0,06	0,06
<b>S6 - Spese correnti pro capite</b>	681,36	656,88	993,09	911,88	908,38	911,88
<b>S7 - Spese in conto capitale pro capite</b>	337,46	329,88	1.344,49	990,95	929,55	1.003,08

Altrettanto interessante è l'apprezzamento dello "stato di salute" dell'ente, così come desumibile dall'analisi dei parametri di deficitarietà: a tal fine, l'articolo 228 del D.Lgs. n. 267/2000, al comma 5 e seguenti, prevede che "al rendiconto sono allegati la tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale ...".

Si tratta di una disposizione che assume una valenza informativa di particolare rilevanza, finalizzata ad evidenziare eventuali difficoltà tali da delineare condizioni di pre-dissesto finanziario e, pertanto, da monitorare costantemente. Si ricorda che tali parametri obiettivo di riferimento sono fissati con apposito Decreto del Ministero dell'Interno.

Parametri di deficitarietà strutturale D.M. 28/12/2018	2020	2021
Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	Rispettato	Rispettato
Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Rispettato	Rispettato
Anticipazione chiuse solo contabilmente	Rispettato	Rispettato
Sostenibilità debiti finanziari	Rispettato	Rispettato
Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Rispettato	Rispettato
Debiti riconosciuti e finanziati	Rispettato	Rispettato
Debiti in corso di riconoscimento + Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Rispettato	Rispettato
Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate)	Rispettato	Rispettato

## 2 ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, quantomeno, l'approfondimento di specifici profili nonché la definizione dei principali contenuti che la programmazione strategica ed i relativi indirizzi generali, con riferimento al periodo di mandato, devono avere.

Nei paragrafi che seguono, al fine di delineare un quadro preciso delle condizioni interne all'ente, verranno inoltre analizzati:

- I servizi e le strutture dell'ente;
- Gli strumenti di programmazione negoziata adottati o da adottare;
- Le partecipazioni e la conseguente definizione del Gruppo Pubblico Locale;
- La situazione finanziaria;
- La coerenza con i vincoli del pareggio di bilancio.

### 2.1 I SERVIZI EROGATI

Al fine di procedere ad una corretta valutazione delle attività programmate con riferimento ai principali servizi offerti ai cittadini/utenti, nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, i dati relativi alle erogazioni effettuate nel corso degli ultimi anni e quelli che ci si propone di erogare nel prossimo triennio, distinguendo in base alla modalità di gestione nonché tra quelli in gestione diretta e quelli esternalizzati a soggetti esterni o appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

Denominazione del servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore	Scadenza affidamento	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Altri servizi a domanda individuale				Si	No	No	No	No	No
Amministrazione generale e elettorale	Diretta			Si	No	No	No	No	No
Anagrafe e stato civile	Diretta			Si	No	No	No	No	No
Mense scolastiche				Si	No	No	No	No	No
Nettezza urbana	Società del gruppo pubblico locale			Si	No	No	No	No	No
Polizia locale	Diretta			Si	No	No	No	No	No
Servizio statistico	Diretta			Si	No	No	No	No	No
Trasporti e pompe funebri				Si	No	No	No	No	No
Ufficio tecnico	Diretta			Si	No	No	No	No	No

## 2.2 LE PARTECIPAZIONI ED IL GRUPPO PUBBLICO LOCALE

### 2.2.1 Società ed enti controllati/partecipati

Il Gruppo Pubblico Locale, inteso come l'insieme degli enti e delle società controllate o semplicemente partecipate dal nostro ente, è riepilogato nelle tabelle che seguono.

Si precisa che con apposita deliberazione di Giunta n. 76 del 26.08.2021 si è provveduto ad effettuare la ricognizione degli enti che compongono il gruppo amministrazione pubblica locale

Con riferimento a ciascuno degli organismi strumentali, degli enti e delle società controllate e partecipate si riportano le principali informazioni societarie e la situazione economica così come risultante dagli ultimi bilanci approvati.

Si precisa che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nei rispettivi siti internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'articolo 172, comma 1, lettera a) del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Capitale sociale
VALLE UMBRA SERVIZI S.P.A.	Società partecipata	3,40%	0,00
VUS COM S.R.L.		3,40%	0,00
VUS GPL SRL		1,73%	0,00
FONDAZIONE VILLA FABRI		33,33%	0,00
FONDAZIONE RICCARDO TETI		33,33%	0,00
MATTATOIO VALLE UMBRA SUD	Società partecipata	9,00%	0,00
ENTE PALIO DEI TERZIERI		20,00%	0,00
AURI AUTORITA' UMBRA RIFIUTI E IDRICO		0,95%	0,00

Organismi partecipati	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021
VALLE UMBRA SERVIZI S.P.A.	0,00	0,00	0,00
VUS COM S.R.L.	0,00	0,00	0,00
VUS GPL SRL	0,00	0,00	0,00
FONDAZIONE VILLA FABRI	0,00	0,00	0,00
FONDAZIONE RICCARDO TETI	0,00	0,00	0,00
MATTATOIO VALLE UMBRA SUD	0,00	0,00	0,00
ENTE PALIO DEI TERZIERI	0,00	0,00	0,00
AURI AUTORITA' UMBRA RIFIUTI E IDRICO	0,00	0,00	0,00

## 2.3 RISORSE, IMPIEGHI E SOSTENIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA

Nel contesto strutturale e legislativo proposto, si inserisce la situazione finanziaria dell'ente. L'analisi strategica, richiede, infatti anche un approfondimento sulla situazione finanziaria dell'ente così come determinatasi dalle gestioni degli ultimi anni.

A tal fine sono presentati, a seguire, i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici e misurare il grado di salute dell'ente.

Qualsiasi programmazione finanziaria deve necessariamente partire da una valutazione dei risultati delle gestioni precedenti. A tal fine nella tabella che segue si riportano per ciascuno degli ultimi tre esercizi:

- le risultanze finali della gestione complessiva dell'ente;
- il saldo finale di cassa;
- l'indicazione riguardo l'utilizzo o meno dell'anticipazione di cassa.

Descrizione	2019	2020	2021 Presunto
Risultato di Amministrazione	4.624.680,93	4.642.065,74	0,00
di cui Fondo cassa 31/12	2.486.126,63	2.531.203,50	3.407.974,80
Utilizzo anticipazioni di cassa	NO	NO	NO

Nei paragrafi che seguono sono riportati, con riferimento alle entrate ed alla spesa, gli andamenti degli ultimi esercizi, presentando questi valori secondo la nuova articolazione di bilancio prevista dal D.Lgs. n. 118/2011.



### 2.3.1 Le Entrate

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione dell'ente.

Rinviando per un approfondimento alla sezione operativa del presente documento, in questa parte si evidenzia l'andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo 2019/2026.

Denominazione	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Avanzo applicato	60.345,00	411.703,03	1.445.050,72	0,00	0,00	0,00	---
Fondo pluriennale vincolato	2.048.975,57	2.024.245,42	1.223.888,45	1.503.426,44	1.801.764,00	2.300.000,00	0,00
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	5.174.493,70	5.508.872,08	5.222.378,00	5.711.292,00	5.698.000,00	5.736.000,00	0,00
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	437.706,73	717.851,57	532.514,00	490.960,00	451.700,00	462.700,00	0,00
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	1.215.891,69	1.109.705,05	1.320.440,00	1.549.425,00	1.557.050,00	1.551.554,00	0,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	2.249.725,91	2.107.563,62	5.447.161,00	5.845.179,32	5.342.615,00	6.040.000,00	0,00
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	49.227,88	250.000,00	446.721,00	295.000,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	0,00	49.227,88	250.000,00	446.721,00	295.000,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 9 (90000): Entrate per conto terzi e partite di giro	1.053.319,90	884.350,14	2.339.500,00	2.182.000,00	2.182.000,00	2.182.000,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>12.240.458,50</b>	<b>12.862.746,67</b>	<b>18.030.932,17</b>	<b>18.175.724,76</b>	<b>17.623.129,00</b>	<b>18.272.254,00</b>	<b>0,00</b>

Al fine di meglio affrontare la programmazione delle spese e nel rispetto delle prescrizioni del Principio contabile n.1, nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici.

### 2.3.1.1 Le entrate tributarie

Il legislatore ha eliminato il blocco tariffario imposto con la legge di bilancio per il 2016. A partire dal 2019, pertanto, i comuni possono nuovamente avvalersi della possibilità di utilizzare la leva fiscale variando le aliquote e le tariffe dei tributi locali.

Ciò precisato, si riporta nel prospetto che segue l'andamento storico dell'ultimo triennio e i dati previsionali dei principali tributi.

Descrizione Entrate Tributarie	Trend storico			Programmazione Annuale 2022	% Scostamento 2021/2022
	2019	2020	2021		
IMU - IMPOSTA MUNICIPALE UNICA	1.439.171,61	1.431.253,57	1.581.126,37	0,00	-100,00%
TARI - TASSA RIFIUTI	1.639.545,04	1.711.353,26	1.871.335,93	0,00	-100,00%
ADDIZIONALE IRPEF	675.000,00	640.000,00	663.000,00	0,00	-100,00%
IMPOSTA COMUNALE PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISSIONI	46.589,62	39.465,23	0,00	0,00	0%
TASSA OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE	45.915,55	38.781,57	0,00	0,00	0%
PUBBLICHE AFFISSIONI	11.093,47	7.667,05	0,00	0,00	0%
CANONE UNI PATRIMONIALE	0,00	0,00	105.499,18	0,00	-100,00%

Descrizione Entrate Tributarie	Programmazione pluriennale			
	2022	2023	2024	2025
IMU - IMPOSTA MUNICIPALE UNICA	0,00	0,00	0,00	0,00
TARI - TASSA RIFIUTI	0,00	0,00	0,00	0,00
ADDIZIONALE IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPOSTA COMUNALE PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISSIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
TASSA OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
PUBBLICHE AFFISSIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
CANONE UNI PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00

### 2.3.1.2 Le entrate da servizi

Con riferimento alle entrate derivanti dalla erogazione dei servizi da parte dell'ente, la seguente tabella ben evidenzia l'andamento relativo all'ultimo triennio e le previsioni stimate.

Descrizione Entrate Tributarie	Trend storico			Programmazione Annuale 2022	% Scostamento 2021/2022
	2019	2020	2021		
Altri servizi a domanda individuale	26.020,00	21.328,00	20.773,00	0,00	-100,00%
Amministrazione generale e elettorale	16.919,98	430,38	6.802,40	0,00	-100,00%
Anagrafe e stato civile	23.225,35	18.011,09	25.586,31	0,00	-100,00%
Mense scolastiche	183.377,75	105.287,00	119.812,00	0,00	-100,00%
Nettezza urbana	1.639.545,04	1.711.353,26	1.871.335,93	0,00	-100,00%
Polizia locale	57.529,36	92.759,80	42.501,24	0,00	-100,00%
Servizio statistico	5.085,50	0,00	3.023,50	0,00	-100,00%
Trasporti e pompe funebri	53.141,80	57.270,10	61.600,30	0,00	-100,00%
Ufficio tecnico	19.651,81	20.233,26	37.542,72	0,00	-100,00%

### 2.3.1.3 Il finanziamento di investimenti con indebitamento

Per il finanziamento degli investimenti l'ente ha fatto e prevede di fare ricorso all'indebitamento presso istituti di credito. La tabella che segue riporta l'andamento storico riferito agli ultimi tre esercizi e quello prospettico per i prossimi tre esercizi delle tipologie di entrata riferibili al titolo 6 Accensione prestiti ed al titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere. Quest'ultimo titolo viene riportato per completezza della trattazione, ben sapendo che l'anticipazione di tesoreria è destinata a sopperire a momentanee crisi di liquidità e non certamente a finanziare investimenti.

Tipologia	Trend storico			Programmazione Annuale 2022	% Scostamento 2021/2022
	2019	2020	2021		
<b>TITOLO 6: Accensione prestiti</b>					
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	49.227,88	250.000,00	446.721,00	78,69%
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
<b>TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>					
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
<b>Totale investimenti con indebitamento</b>	<b>0,00</b>	<b>49.227,88</b>	<b>250.000,00</b>	<b>446.721,00</b>	<b>78,69%</b>

Tipologia	Programmazione pluriennale			
	2022	2023	2024	2025
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari				
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	446.721,00	295.000,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere				
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale investimenti con indebitamento</b>	<b>446.721,00</b>	<b>295.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Il ricorso all'indebitamento, oltre che a valutazioni di convenienza economica, è subordinato al rispetto di alcuni vincoli legislativi. Si ricorda, in particolare, la previsione dell'articolo 204 del TUEL in materia di limiti al ricorso all'indebitamento.

### 2.3.1.4 Contributi agli investimenti e le altre entrate in conto capitale

Altre risorse destinate al finanziamento delle spesa in conto capitale sono riferibili a contributi agli investimenti iscritti nel titolo 4 delle entrate, di cui alla seguente tabella:

Tipologia	Trend storico			Programmazione Annuale 2022	% Scostamento 2021/2022
	2019	2020	2021		
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	14.959,30	27.996,41	95.000,00	40.000,00	-57,89%
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	2.021.746,41	1.815.299,36	4.769.605,00	5.435.179,32	13,95%
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	23.955,74	16.339,96	374.556,00	85.000,00	-77,31%
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	60.350,00	137.438,30	78.000,00	125.000,00	60,26%
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	128.714,46	110.489,59	130.000,00	160.000,00	23,08%
<b>Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale</b>	<b>2.249.725,91</b>	<b>2.107.563,62</b>	<b>5.447.161,00</b>	<b>5.845.179,32</b>	<b>7,31%</b>

Tipologia	Programmazione pluriennale			
	2022	2023	2024	2025
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	40.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	5.435.179,32	5.022.615,00	5.720.000,00	0,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	85.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	125.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	160.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00
<b>Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale</b>	<b>5.845.179,32</b>	<b>5.342.615,00</b>	<b>6.040.000,00</b>	<b>0,00</b>

### 2.3.2 La Spesa

Le risorse raccolte e brevemente riepilogate nei paragrafi precedenti sono finalizzate al soddisfacimento dei bisogni della collettività. A tal fine la tabella che segue riporta l'articolazione della spesa per titoli con riferimento al periodo 2019/2021 (dati definitivi) e 2022/2026 (dati previsionali).

Denominazione	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Totale Titolo 1 - Spese correnti	5.688.710,29	5.419.895,68	8.206.903,07	7.507.506,00	7.478.701,00	7.507.529,00	0,00
Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.817.423,24	2.672.582,00	10.860.851,08	7.711.763,76	7.358.024,00	8.258.397,00	0,00
Totale Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	49.227,88	250.000,00	446.721,00	295.000,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4 - Rimborso prestiti	369.900,94	137.784,11	368.221,00	327.734,00	309.404,00	324.328,00	0,00
Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.222.819,90	1.065.350,14	2.359.500,00	2.182.000,00	2.182.000,00	2.182.000,00	0,00
<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>10.098.854,37</b>	<b>9.344.839,81</b>	<b>22.045.475,15</b>	<b>18.175.724,76</b>	<b>17.623.129,00</b>	<b>18.272.254,00</b>	<b>0,00</b>

## 2.3.2.1 La spesa per missioni

La spesa complessiva, precedentemente presentata secondo una classificazione economica (quella per titoli), viene ora riproposta in un'ottica funzionale, rappresentando il totale di spesa per missione. Si ricorda che le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche territoriali, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate, e sono definite in relazione al riparto di competenze di cui agli articoli 117 e 118 del Titolo V della Costituzione, tenendo conto anche di quelle individuate per il bilancio dello Stato.

Denominazione	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.742.033,43	2.311.262,08	7.235.510,32	5.246.478,11	4.533.041,00	4.262.312,00	0,00
TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	220.389,24	219.962,63	296.106,00	274.690,00	336.910,00	340.360,00	0,00
TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	1.115.387,84	1.451.102,32	2.395.926,87	2.016.113,54	613.900,00	618.900,00	0,00
TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	271.890,41	243.206,20	441.544,87	482.760,00	273.000,00	273.000,00	0,00
TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	83.533,87	130.870,97	819.716,65	1.585.611,91	666.550,00	53.550,00	0,00
TOTALE MISSIONE 07 - Turismo	145.333,70	77.146,62	57.684,00	74.684,00	73.000,00	73.000,00	0,00
TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	952.080,93	615.621,96	1.570.623,00	920.405,00	177.655,00	178.295,00	0,00
TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.474.955,77	1.718.468,71	2.968.918,01	1.704.924,20	4.002.576,00	2.604.013,00	0,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	692.730,30	406.511,52	743.096,38	1.099.372,00	2.317.000,00	5.218.130,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	99.472,98	75.381,20	111.000,00	65.000,00	64.400,00	64.400,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	466.370,23	676.577,73	1.020.357,05	631.257,00	595.740,00	597.140,00	0,00
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	36.264,19	20.368,57	119.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	0,00
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	5.110,73	5.110,73	5.120,00	5.120,00	5.120,00	5.120,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	1.341.805,00	1.341.879,00	1.250.876,00	1.256.094,00	0,00
TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	570.480,85	327.898,43	559.567,00	508.430,00	494.361,00	508.940,00	0,00
TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	1.222.819,90	1.065.350,14	2.359.500,00	2.182.000,00	2.182.000,00	2.182.000,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>10.098.854,37</b>	<b>9.344.839,81</b>	<b>22.045.475,15</b>	<b>18.175.724,76</b>	<b>17.623.129,00</b>	<b>18.272.254,00</b>	<b>0,00</b>

## 2.3.2.2 La spesa corrente

Passando all'analisi della spesa per natura, la spesa corrente costituisce quella parte della spesa finalizzata ad assicurare i servizi alla collettività ed all'acquisizione di beni di consumo.

Con riferimento all'ente, la tabella evidenzia l'andamento storico e quello prospettico ordinato secondo la nuova classificazione funzionale per Missione.

Denominazione	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.695.975,39	1.551.383,76	2.148.144,02	1.922.400,00	1.952.592,00	1.978.627,00	0,00
MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	220.389,24	219.962,63	286.106,00	274.690,00	336.910,00	340.360,00	0,00
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	560.405,14	431.896,20	526.583,62	664.415,00	613.900,00	618.900,00	0,00
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	250.538,13	137.864,31	241.544,87	282.760,00	273.000,00	273.000,00	0,00
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	55.057,36	30.762,28	58.040,00	64.550,00	71.550,00	53.550,00	0,00
MISSIONE 07 - Turismo	145.333,70	77.146,62	57.684,00	74.684,00	73.000,00	73.000,00	0,00
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	197.492,35	218.123,27	181.320,00	173.405,00	167.655,00	168.295,00	0,00
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.402.757,30	1.465.587,14	1.808.452,96	1.585.616,00	1.591.316,00	1.595.616,00	0,00
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	365.672,95	327.321,23	361.024,00	295.770,00	307.000,00	308.130,00	0,00
MISSIONE 11 - Soccorso civile	99.472,98	75.381,20	111.000,00	65.000,00	64.400,00	64.400,00	0,00
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	453.660,92	668.873,42	774.568,60	546.257,00	555.740,00	557.140,00	0,00
MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	36.264,19	20.368,57	119.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	0,00
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	5.110,73	5.110,73	5.120,00	5.120,00	5.120,00	5.120,00	0,00
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	1.336.969,00	1.335.143,00	1.244.561,00	1.249.779,00	0,00
MISSIONE 50 - Debito pubblico	200.579,91	190.114,32	191.346,00	180.696,00	184.957,00	184.612,00	0,00
MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Titolo 1 - Spese correnti</b>	<b>5.688.710,29</b>	<b>5.419.895,68</b>	<b>8.206.903,07</b>	<b>7.507.506,00</b>	<b>7.478.701,00</b>	<b>7.507.529,00</b>	<b>0,00</b>

Si precisa che gli stanziamenti previsti nella spesa corrente sono in grado di garantire l'espletamento della gestione delle funzioni fondamentali ed assicurare un adeguato livello di qualità dei servizi resi.

## 2.3.2.3 La spesa in c/capitale

Le Spese in conto capitale si riferiscono a tutti quegli oneri necessari per l'acquisizione di beni a fecondità ripetuta indispensabili per l'esercizio delle funzioni di competenza dell'ente e diretti ad incrementarne il patrimonio. Rientrano in questa classificazione le opere pubbliche.

Denominazione	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.046.058,04	710.650,44	4.837.366,30	2.877.357,11	2.285.449,00	2.283.685,00	0,00
MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	554.982,70	1.019.206,12	1.869.343,25	1.351.698,54	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	21.352,28	105.341,89	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	28.476,51	100.108,69	761.676,65	1.521.061,91	595.000,00	0,00	0,00
MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	754.588,58	397.498,69	1.389.303,00	747.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	72.198,47	252.881,57	1.160.465,05	119.308,20	2.411.260,00	1.008.397,00	0,00
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	327.057,35	79.190,29	382.072,38	803.602,00	2.010.000,00	4.910.000,00	0,00
MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	12.709,31	7.704,31	245.788,45	85.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00
MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	4.836,00	6.736,00	6.315,00	6.315,00	0,00
<b>Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	<b>2.817.423,24</b>	<b>2.672.582,00</b>	<b>10.860.851,08</b>	<b>7.711.763,76</b>	<b>7.358.024,00</b>	<b>8.258.397,00</b>	<b>0,00</b>

### 2.3.2.3.1 Le opere pubbliche in corso di realizzazione

La programmazione di nuove opere pubbliche presuppone necessariamente la conoscenza dello stato di attuazione e realizzazione di quelle in corso. A tal fine, nella tabella che segue, si riporta l'elenco delle principali opere in corso di realizzazione indicando per ciascuna di esse la fonte di finanziamento, l'importo iniziale e quello alla data odierna tenendo conto dei SAL pagati.

Principali lavori pubblici in corso di realizzazione	Fonte di finanziamento prevalente	Importo iniziale	SAL	Realizzato Stato di avanzamento
Realizzazione scuola Borgo Trevi	Destinazione vincolata	2.318.638,07	1.483.770,66	Esecuzione
CQ3 - Area verde ex campo del Priore e relativo immobile	Destinazione vincolata	263.319,61	252.608,92	Esecuzione
CQ3 - Area di sosta	Destinazione vincolata	100.000,00	61.284,29	Esecuzione
CQ3 - Recupero immobile edilizia abitativa	Destinazione vincolata	650.720,00	482.262,43	Esecuzione
Progetto rigenerazione urbana	Destinazione vincolata	181.473,00	68.010,37	Esecuzione
Paesaggi rurali critici - Parco Agricolo	Destinazione vincolata	950.000,00	517.946,96	Esecuzione
Complesso museale San Francesco - ripristino danni sisma	Destinazione vincolata	700.000,00	340.562,58	Esecuzione
Recupero immobile ex scuola Bovara	Destinazione vincolata	1.032.407,00	0,00	Gara/Contratto
Recupero Chiesa e convento Cappuccini	Destinazione vincolata	1.006.408,00	0,00	Gara/Contratto

### 2.3.2.3.2 Le nuove opere da realizzare

Specifico approfondimento va fatto per le opere che l'Amministrazione intende effettuare nel corso del suo mandato amministrativo. Qualsiasi decisione di investimento non solo comporta un'attenta analisi del quadro economico dei costi che richiede per la sua realizzazione, ma anche gli effetti che si riverberano sugli anni successivi in termini di spesa corrente.

La tabella successiva evidenzia le principali opere pubbliche inserite nel programma di mandato e il fabbisogno finanziario necessario alla realizzazione.

Riqualificazione collegamento stradale Borgo Trevi - Trevi nord	483.602,00
Adeguamento sismico scuola S. M. in Valle	350.726,00
Messa in sicurezza e adeguamento sismico ex casale Brunelli	1.500.000,00
Adeguamento sismico Palazzetto dello Sport	940.000,00
Riqualificazione e messa a norma verdi frazionali	200.000,00
Messa a norma strade comunali	200.000,00
Messa in sicurezza fosso Alveolo	1.352.615,00
Adeguamento sismico Palazzo comunale	850.000,00
Mitigazione rischio idrogeologico	850.000,00
Manutenzione straordinaria infrastrutture viarie	1.250.000,00
Parco commerciale "Le Rotonde" e collegamento al Centro Storico	4.000.000,00
Riqualificazione e ammodernamento viabilità Piazza Garibaldi	1.650.000,00



### **2.3.3 Il reperimento e l'impiego di disponibilità di risorse straordinarie e in conto capitale**

---

Una sana gestione finanziaria richiede che, in fase di programmazione, le entrate aventi carattere eccezionale siano destinate al finanziamento di spese correnti a carattere non permanente e per il finanziamento delle spese di investimento.

Per l'ente la disponibilità di risorse straordinarie e in conto capitale deriva da:

- contributi agli investimenti
- trasferimenti in conto capitale
- proventi dei permessi a costruire
- sanzioni da condono edilizio
- monetizzazione standard urbanistici

### **2.3.4 Sostenibilità e andamento tendenziale dell'indebitamento**

---

Gli enti locali sono chiamati a concorrere al raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica anche attraverso il contenimento del proprio debito.

Già la riforma del titolo V della Costituzione con l'art. 119 ha elevato a livello costituzionale il principio della golden rule: gli enti locali possono indebitarsi esclusivamente per finanziare spese di investimento. La riduzione della consistenza del proprio debito è un obiettivo a cui il legislatore tende, considerato il rispetto di questo principio come norma fondamentale di coordinamento della finanza pubblica, ai sensi dell'art. 117, terzo comma, e art. 119.

Tuttavia, oltre a favorire la riduzione della consistenza del debito, il legislatore ha introdotto nel corso del tempo misure sempre più stringenti che limitano la possibilità di contrarre nuovo indebitamento da parte degli enti territoriali.

Negli ultimi anni sono state diverse le occasioni in cui il legislatore ha apportato modifiche al Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, volte a modificare il limite massimo di indebitamento, rappresentato dall'incidenza del costo degli interessi sulle entrate correnti degli enti locali.

L'attuale art. 204 del Tuel, sancisce che l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se l'importo annuale dei correlati interessi, sommati agli oneri già in essere (mutui precedentemente contratti, prestiti obbligazionari precedentemente emessi, aperture di credito stipulate e garanzie prestate, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi) non sia superiore al 10% delle entrate correnti (relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui).

Da ultimo, con la riforma costituzionale e con la legge 24 dicembre 2012, n. 243, di attuazione del principio di pareggio del bilancio, le operazioni di indebitamento e di investimento devono garantire per l'anno di riferimento il rispetto del saldo non negativo del pareggio di bilancio, del complesso degli enti territoriali della regione interessata, compresa la regione stessa.

La Ragioneria Generale dello Stato, al fine di verificare ex ante ed ex post, a livello di comparto, quale presupposto per la legittima contrazione di debito ex art. 10 della legge 243 del 2012, il rispetto degli equilibri di cui all'articolo 9 della medesima legge, così come declinato al primo periodo del comma 1-bis (saldo tra il complesso delle entrate e delle spese finali) e, di conseguenza, il rispetto della sostenibilità del debito (in caso di accensione prestiti da parte del singolo ente) a livello regionale e nazionale, si avvarrà dei dati presenti nella Banca Dati delle Pubbliche Amministrazioni.

Nel caso in cui, dall'analisi dei dati trasmessi alla BDAP, emergesse il mancato rispetto dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 e, cioè, un eccesso di spese finali rispetto alle entrate finali, la Ragioneria Generale dello Stato provvede a segnalare alla regione interessata, in via preventiva, il mancato

rispetto degli equilibri di cui al citato articolo 9 degli enti ricadenti nel suo territorio, ivi inclusa la stessa regione, al fine di permetterle di intervenire con gli strumenti di cui al richiamato articolo 10 della medesima legge n. 243 e favorire così il riallineamento delle previsioni di bilancio dei singoli enti.

Con la circolare del 15 marzo 2021, la Ragioneria Generale dello Stato, tenendo conto del rispetto per gli anni 2021 e 2022, in base ai dati dei bilanci di previsione 2020-2022, a livello di comparto, dell'equilibrio di cui al richiamato articolo 9, comma 1-bis, della legge n. 243 del 2012 (saldo tra il complesso delle entrate e delle spese finali, senza utilizzo avanzi, senza Fondo pluriennale vincolato e senza debito), ha ritenuto sussistere il presupposto richiesto dall'articolo 10 della richiamata legge n. 243 del 2012, per la legittima contrazione di operazioni di indebitamento nel richiamato biennio 2021-2022.

Nell'ente l'ammontare del debito contratto ha avuto il seguente andamento e, sulla base delle decisioni di investimento inserite tra gli obiettivi strategici, avrà il sotto rappresentato trend prospettico:

Denominazione	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Residuo debito	5.329.270,73	4.935.077,24	4.843.087,28	4.540.488,50	4.659.475,50	4.645.071,50	0,00
Nuovi prestiti	0,00	49.227,88	0,00	446.721,00	295.000,00	0,00	0,00
Debito rimborsato	369.900,94	137.784,11	302.598,78	12.500,00	10.000,00	10.000,00	0,00

A livello di spesa corrente il maggior esborso finanziario dato dalla spesa per interessi e dal rimborso della quota capitale è il seguente:

Denominazione	2022	2023	2024	2025
Spesa per interessi	180.696,00	184.957,00	184.612,00	0,00
Quota capitale di rimborso dei mutui (titolo 4 della spesa)	315.234,00	299.404,00	314.328,00	0,00

### 2.3.5 Gli equilibri di bilancio

Per meglio comprendere le scelte adottate dall'amministrazione, si procederà alla presentazione del bilancio articolando il suo contenuto in sezioni (secondo uno schema proposto per la prima volta dalla Corte dei Conti) e verificando, all'interno di ciascuna di esse, se sussiste l'equilibrio tra "fonti" ed "impieghi" in grado di assicurare all'ente il perdurare di quelle situazioni di equilibrio monetario e finanziario indispensabili per una corretta gestione.

A tal fine si suddivide il bilancio in quattro principali partizioni, ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione, cercando di approfondire l'equilibrio di ciascuno di essi. In particolare, tratteremo nell'ordine:

- Bilancio corrente**, che evidenzia le entrate e le spese finalizzate ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente, comprendendo anche le spese occasionali che non generano effetti sugli esercizi successivi;
- Bilancio investimenti**, che descrive le somme destinate alla realizzazione di infrastrutture o all'acquisizione di beni mobili che trovano utilizzo per più esercizi e che incrementano o decrementano il patrimonio dell'ente;
- Bilancio partite finanziarie**, che presenta quelle poste compensative di entrata e di spesa che hanno riflessi solo sugli aspetti finanziari della gestione e non su quelli economici;
- Bilancio di terzi**, che sintetizza posizioni anch'esse compensative di entrata e di spesa estranee al patrimonio dell'ente.

Gli equilibri parziali	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Risultato del Bilancio corrente</b> <i>(Entrate correnti - Spese correnti)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Risultato del Bilancio investimenti</b> <i>(Entrate investimenti - Spese investimenti)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Risultato del Bilancio partite finanziarie</b> <i>(Entrate partite finanziarie – Spese partite finanziarie)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Risultato del Bilancio di terzi (partite di giro)</b> <i>(Entrate di terzi partite di giro - Spese di terzi partite di giro)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo complessivo (Entrate - Spese)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 2.3.5.1 Gli equilibri di bilancio di cassa

Altro aspetto di particolare rilevanza ai fini della valutazione della gestione, è quello connesso all'analisi degli equilibri di cassa, inteso come rappresentazione delle entrate e delle spese in riferimento alle effettive movimentazioni di numerario, così come desumibili dalle previsioni relative all'esercizio 2022.

ENTRATE	CASSA 2022	COMPETENZA 2022	SPESE	CASSA 2022	COMPETENZA 2022
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	3.407.974,80				
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00
Fondo pluriennale vincolato		1.503.426,44			
<b>Titolo 1</b> - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	5.452.967,82	5.711.292,00	<b>Titolo 1</b> - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	10.836.769,54	7.507.506,00 0,00
<b>Titolo 2</b> - Trasferimenti correnti	774.889,86	490.960,00			
<b>Titolo 3</b> - Entrate extratributarie	1.735.831,99	1.549.425,00	<b>Titolo 2</b> - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	10.755.585,90	7.711.763,76 1.801.764,00
<b>Titolo 4</b> - Entrate in conto capitale	10.872.781,45	5.845.179,32			
<b>Titolo 5</b> - Entrate da riduzione di attività finanziarie	140.179,00	446.721,00	<b>Titolo 3</b> - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	446.721,00 0,00
<b>Totale entrate finali</b>	<b>22.384.624,92</b>	<b>15.547.003,76</b>	<b>Totale spese finali</b>	<b>21.592.355,44</b>	<b>15.665.990,76</b>
<b>Titolo 6</b> - Accensione di prestiti	446.721,00	446.721,00	<b>Titolo 4</b> - Rimborso di prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidità	324.015,00	327.734,00 0,00
<b>Titolo 7</b> - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	<b>Titolo 5</b> - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
<b>Titolo 9</b> - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.304.557,61	2.182.000,00	<b>Titolo 7</b> - Spese per conto terzi e partite di giro	2.328.879,07	2.182.000,00
<b>Totale Titoli</b>	<b>2.751.278,61</b>	<b>2.628.721,00</b>	<b>Totale Titoli</b>	<b>2.652.894,07</b>	<b>2.509.734,00</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>25.135.903,53</b>	<b>18.175.724,76</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>24.245.249,51</b>	<b>18.175.724,76</b>
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio	890.654,02				

## 2.4 RISORSE UMANE DELL'ENTE

Con la riforma del Testo Unico del Pubblico Impiego, avvenuta con il D.Lgs. 75 del 25 maggio 2017, il numero delle assunzioni da effettuare non dipenderà più dai posti vacanti in pianta organica ma varierà in base ai fabbisogni rilevati per ciascun ente, e stanziati dalla programmazione con cadenza triennale. Con riferimento all'Ente, la situazione attuale è la seguente:

Cat	Posizione economica	Previsti in Pianta Organica	In servizio	% di copertura
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO	3	3	100,00%
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE	2	2	100,00%
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO VIGILANZA	1	1	100,00%
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO	2	2	100,00%
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO - ASSISTENTE SOCIALE	1	1	100,00%
C	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	6	6	100,00%
C	ISTRUTTORE CONTABILE	2	1	50,00%
C	ISTRUTTORE TECNICO	4	4	100,00%
C	ISTRUTTORE VIGILANZA	4	3	75,00%
B	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	4	3	75,00%
B	COLLABORATORE TECNICO - OPERAIO	6	4	66,67%

A riguardo si evidenzia che con deliberazione della Giunta comunale n. 32 del 31.03.2022 è stato approvato il Programma triennale dei fabbisogni di personale 2022 - 2024 che prevede le seguenti assunzioni, nel rispetto dei limiti imposti dalla normativa vigente in materia di spese di personale:

- **Assunzione di n. 3 istruttori amministrativo/contabile cat. C;**
- **Assunzione di n. 1 operatore tecnico cat. B1**
- **Assunzione di n. 1 istruttore direttivo tecnico cat. D;**
- **Assunzione di n. 1 agente di Polizia Locale cat. C.**
- **Assunzione di n. 1 istruttore tecnico cat. C.**
- **Assunzione di n. 1 assistente sociale cat. D a tempo parziale al 50%**
- **Assunzione di n. 1 istruttore direttivo di vigilanza cat. D**
  
- **Anno 2023**
  - **Assunzione di n. 1 istruttore amministrativo/contabile cat. C**
  - **Assunzione di n. 1 agente di Polizia Locale cat. C**
  - **Assunzione di n. 1 Istruttore tecnico a tempo parziale al 50%**
  
- **Anno 2024**

Nessuna assunzione prevista

Di seguito la dotazione organica dell'ente corredata dei relativi costi:

Area Finanziaria, Tributi, Personale e Sviluppo Economico							
Profilo	Dipend.		Categ.	Tipo assunzione	Programmazione	Sesso	% Part-Time
Istruttore dir. Contabile	S.	G.	D1	Ruolo	In uscita	F	100,00%
Istruttore dir. Contabile	S.	O.	D1	Ruolo	In servizio	F	100,00%
Istruttore contabile	M.	G.	C1	Ruolo	In servizio	F	100,00%
Collab. Amm.vo	C.	S.	B3	Ruolo	In servizio	F	100,00%
Istruttore amm.vo cont.	N.	A.	C1	Ruolo	In programmazione		100,00%
Istruttore amm.vo cont.	N.	A.	C1	Ruolo	In programmazione		100,00%
Istruttore amm.vo cont.	N.	A.	C1	Ruolo	In programmazione		100,00%

Area amministrativa Cultura e Turismo							
Profilo	Dipend.		Categoria	Tipo assunzione	Programmazione	Sesso	% Part-Time
Istruttore dir. Amm.vo	R.	D.	D1	Ruolo	In servizio	F	100,00%
Istruttore dir. Amm.vo	F.	M.R.	D1	Ruolo	In servizio	F	66,67%
Istruttore amm.vo	D.G.	M.	C1	Ruolo	In servizio	M	100,00%
Collab. Amm.vo	F.	E.	B3	Ruolo	In servizio	M	100,00%
Istruttore amm.vo cont.	N.	A.	C1	Ruolo	In programmazione		100,00%

Area Demografica e sociale							
Profilo	Dipend.		Categoria	Tipo assunzione	Programmazione	Sesso	% Part-Time
Istruttore dir. Amm.vo	P.	F.	D1	Ruolo	In servizio	F	100,00%
Assistente sociale	C.	C.	D1	Ruolo	In servizio	F	100,00%
Istruttore amm.vo	S.	C.	C1	Ruolo	In servizio	F	100,00%
Istruttore amm.vo	S.	L.	C1	Ruolo	In servizio	F	100,00%
Istruttore amm.vo	P.	S.	C1	Ruolo	In servizio	M	100,00%
Collab. Amm.vo	A.	A.	B3	Ruolo	In servizio	M	100,00%
Assistente sociale	N.	A.	D1	Ruolo	In programmazione		50,00%

Area Tecnica Lavori Pubblici							
Profilo	Dipend.		Categoria	Tipo assunzione	Programmazione	Sesso	% Part-Time
Istruttore dir.Tecnico	B.	S.	D1	Ruolo	In servizio	F	50,00%
Istruttore dir.Tecnico	N.	A.	D1	Ruolo	In programmazione	M	100,00%
Istruttore tecnico	C.	N.	C1	Ruolo	In servizio	M	100,00%
Istruttore amm.vo	P.	I.	C1	Ruolo	In servizio	F	100,00%
Istruttore amm.vo	B.	E.	C1	Ruolo	In servizio	F	100,00%
Istruttore tecnico	N.	A.	C1	Ruolo	In servizio		100,00%
Coord. Squadra esterna	L.	C.	B3	Ruolo	In servizio	M	100,00%
Operatore tecnico	C.	S.	B1	Ruolo	In servizio	M	100,00%
Operatore tecnico	D.	M.	B1	Ruolo	In servizio	M	100,00%
Operatore tecnico	S.	S.	B1	Ruolo	In servizio	M	100,00%
Operatore tecnico	B.	G.	B1	Ruolo	In servizio	M	100,00%
Operatore tecnico	N.	A.	B1	Ruolo	In programmazione		100,00%

Area Urbanistica							
Profilo	Dipend.		Categoria	Tipo assunzione	Programmazione	Sesso	% Part-Time
Istruttore dir. Tecnico	B.	S.	D1	Ruolo	In servizio	F	100,00%
Istruttore tecnico	A.	G.	C1	Ruolo	In servizio	M	100,00%
Istruttore tecnico	S.	A.	C1	Ruolo	In servizio	M	100,00%
Istruttore tecnico	G.	L.	C1	Ruolo	In servizio	M	100,00%
Istruttore tecnico	N.	A.	C1	Ruolo	In programmazione		50,00%

Area Polizia locale							
Profilo	Dipend.		Categoria	Tipo assunzione	Programmazione	Sesso	% Part-Time
Istruttore dir. Vigilanza	A.	F.	D1	Ruolo	In servizio	M	100,00%
Ag. Polizia Locale	C.	F.	C1	Ruolo	In servizio	F	100,00%
Ag. Polizia Locale	N.	Y.	C1	Ruolo	In servizio	F	100,00%
Ag. Polizia Locale	R.	A.	C1	Ruolo	In servizio	F	100,00%
Istruttore dir. Vigilanza	N.	A.	D1	Ruolo	In programmazione		100,00%
Ag. Polizia Locale	N.	A.	C1	Ruolo	In programmazione		100,00%
Ag. Polizia Locale	N.	A.	C1	Ruolo	In programmazione		100,00%



**VERIFICA LIMITI****COSTI PREVISTI DA DOTAZIONE  
ORGANICA A REGIME**

	<b>Costo</b>	<b>Oneri</b>	<b>Totale</b>
<b>Costi presunti di dotazione</b>	902.640,10 €	324.769,91 €	<b>1.227.410,01</b> €
Fondo risorse decentrate	129.528,71 €	42.032,07 €	<b>171.560,78</b> €
Posizioni organizzative	85.834,93 €	27.853,43 €	<b>113.688,36</b> €
Spesa personale a tempo determinato		- €	- €
Altre voci (comandi, straordinario, buoni pasto)	17.310,80 €	3.508,10 €	<b>20.818,90</b> €
			- €
			- €
			<b>1.533.478,05</b> €

	<b>Costo</b>	<b>Oneri</b>	<b>Totale</b>
<b>Spese per i dirigenti</b>	- €		- €

	<b>Costo</b>	<b>Oneri</b>	<b>Totale</b>
<b>Spese per il Segretario</b>	88.680,28 €	31.618,95 €	<b>120.299,23</b> €

<b>Spese complessiva</b>			<b>1.653.777,29</b> €
--------------------------	--	--	--------------------------

**Limiti di spesa ex art. 1  
comma 557****1.539.980,22****Nuovo limite compreso incremento  
assunzionale DL. 34/2019****1.688.420,24**

## **2.5 COERENZA CON GLI OBIETTIVI DI FINANZA PUBBLICA**

A partire dal 2020, con la disciplina dei commi 819 e seguenti, della Legge 145/2018, gli obiettivi di finanza pubblica si considerano conseguiti se gli enti presentano un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. L'informazione di cui al periodo precedente è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

Pertanto la dimostrazione a preventivo del vincolo di finanza pubblica non deve essere più resa anche in considerazione del fatto che tutti i bilanci, ai sensi dell'art. 162 del TUEL, devono chiudersi in equilibrio di competenza.

### 3 GLI OBIETTIVI STRATEGICI

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a 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.

Pertanto, alla luce delle considerazioni fin qui svolte ed in riferimento alle previsioni di cui al punto 8.1 del Principio contabile n.1, si riportano, nella tabella seguente, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici che questa amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato.

Denominazione	Obiettivo Numero	Obiettivi strategici di mandato
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Comunicazione istituzione/cittadino
	2	Partecipazione Popolare
	3	Aiuto ai cittadini per la digitalizzazione
	4	Politiche di Bilancio
	5	Politiche a favore del personale per la formazione continua
	6	Reperimento fondi comunitari per il finanziamento di progettualità
	7	Accessibilità servizi pubblici
	8	Piano degli archivi comunali
	9	Servizi ai cittadini
	10	Maggiori servizi per la gestione di Villa Fabri
	11	Lavori sulle opere pubbliche terremoto 2016
	12	Messa in sicurezza edifici pubblici
	13	Luoghi d'incontro e socializzazione
	14	
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	1	Politiche per la sicurezza
	2	Interventi per la sicurezza dei cittadini
	3	
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	1	Scuole sicure
	2	Promozione sociale: educare le nuove generazioni
	3	Politiche per il sostegno alle scuole del territorio
	4	Aiuto alla istruzione
	5	
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1	Polo archeologico-turistico di Pietrarossa
	2	Conoscenza della storia del territorio
	3	Attività educative nella nuova biblioteca
	4	Acquisizione di strumenti per la conoscenza
	5	
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Politiche per lo sport
	2	Progettazione di eventi sportivi
	3	Riqualificazione di impianti sportivi

	4	
MISSIONE 07 - Turismo	1	Promozione del territorio
	2	Consolidamento delle manifestazioni
	3	
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Assegnazione appartamenti di edilizia popolare
	2	Miglioramento della vivibilità del centro storico
	3	Politiche della casa
	4	Potenziamento delle infrastrutture nelle frazioni
	5	
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1	Migliorare e rinnovare l'arredo urbano
	2	Riqualificare le piazze della città
	3	Rilancio delle zone montane
	4	Salvaguardia del territorio
	5	Politiche per l'Ambiente
	6	La certificazione ambientale
	7	Politiche per l'Energia rinnovabile
	8	L'agricoltura come risorsa per conservazione dell'ambiente
	9	Valorizzazione del territorio olivato e della sua economia
	10	
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	1	Miglioramento aree di sosta per gli utenti dei servizi pubblici
	2	Viabilità urbana ed extraurbana
	3	Aggiornamento toponomastica e numerazione civica
	4	Manutenzione delle strade e spazi verdi
	5	Manutenzione stradale
	6	Zone industriali vivibili ed efficienti
	7	Illuminazione pubblica
	8	Mobilità
	9	
MISSIONE 11 - Soccorso civile	1	Ampliamento gruppi di Protezione Civile
	2	
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	

		Cimiteri
	2	Politica assistenziale e dell'accoglienza
	3	Politiche sociali
	4	Potenziamento dei rapporti fra famiglie e Comune
	5	Aiuto alle famiglie in difficoltà
	6	Aggregazione della popolazione giovanile
	7	Supporto alle associazioni
	8	
MISSIONE 13 - Tutela della salute	1	Maggiori servizi per la salute
	2	Politica sanitaria
	3	
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	1	Supporto alle imprese commerciali nel centro storico
	2	Progetto Parco agricolo PSR misura 7.6.2.
	3	Sostegno alle imprese del territorio
	4	Completamento zona industriale Trevi 2000
	5	Sviluppo del Commercio
	6	

Con riferimento alle previsioni di cui al punto 8.1 del principio contabile n.1, secondo cui *"ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella SeS, 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"* si evidenzia che gli obiettivi strategici sopra enunciati sono stati verificati nello stato di attuazione e, dall'esito di tale verifica, si è proceduto ai necessari adeguamenti e/o alle riformulazioni rispetto alle previsioni espresse nel precedente DUP:

### 3.1 GLI 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, co. 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.

Gli obiettivi sono contenuti nel Piano triennale per la prevenzione della corruzione 2021-2023 approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 10 del 23 marzo 2021.

## 4 LA RENDICONTAZIONE DELLE ATTIVITA' IN CORSO

Il Documento Unico di Programmazione riveste un ruolo fondamentale nel rinnovato processo di programmazione, gestione e controllo degli enti locali previsto dalla recente riforma ordinamentale, in quanto costituisce l'anello di congiunzione tra le attività programmatiche poste alla base del mandato amministrativo e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi che avviene con l'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione.

Non a caso la Sezione Strategica del DUP 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, gli indirizzi strategici dell'ente, mentre la Sezione Operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, individua e declina gli obiettivi operativi annuali da raggiungere, che trovano il loro riscontro gestionale nella formulazione del PEG.

Fatta questa breve premessa, si ritiene di evidenziare i seguenti documenti del sistema di bilancio, adottati o da adottare da questa amministrazione, in ragione della loro valenza informativa sulla rendicontabilità dell'operato nel corso del mandato:

- le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, approvate il 27.06.2018 con delibera n. 27 , che costituiscono la base dell'intero processo di programmazione;
- la relazione di inizio mandato di cui all'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149/2011, approvata il 04 settembre 2018, volta a verificare la situazione finanziaria e patrimoniale e la misura dell'indebitamento dell'ente all'inizio del mandato;
- la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del D.Lgs. n. 149/2011, da adottare prima del termine del mandato elettorale, nella quale si darà compiuta evidenza delle attività svolte nel corso del mandato, con riferimento agli indirizzi strategici ed alle missioni, soffermandosi in particolare su: sistema ed esiti dei controlli interni, rispetto dei saldi di finanza pubblica programmati, quantificazione della misura dell'indebitamento, convergenza verso i fabbisogni standard, situazione finanziaria e patrimoniale dell'ente anche con riferimento alla gestione degli organismi controllati (art. 2359, co. 1, nn. 1 e 2, c.c.);

# LA SEZIONE OPERATIVA (SeO)

## 5 LA PROGRAMMAZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa del DUP declina, in termini operativi, le scelte strategiche in precedenza tratteggiate.

Rinviando a quanto già trattato nella prima parte del presente documento, per alcuni aspetti quali l'analisi dei mezzi finanziari a disposizione, gli indirizzi in materia di tributi e tariffe, l'indebitamento, si intende presentare in questa sezione una lettura delle spese previste nel Bilancio di previsione, riclassificate in funzione delle linee programmatiche poste dall'amministrazione e tradotte nelle missioni e nei programmi previsti dalla vigente normativa.

### 5.1 CONSIDERAZIONI GENERALI

Nei paragrafi che seguono si evidenziano le modalità con cui le linee programmatiche che l'Amministrazione ha tracciato per il suo mandato possono tradursi in obiettivi di medio e di breve termine da conseguire.

A riguardo, in conformità alle previsioni del D.Lgs. n. 267/2000, l'intera attività prevista è stata articolata in missioni. Per ciascuna missione, poi, sono indicate le finalità che si intendono perseguire e le risorse umane e strumentali ad esso destinate, distinte per ciascuno degli esercizi in cui si articola il programma stesso e viene data specifica motivazione delle scelte adottate. Ad esse si rimanda per una valutazione delle differenze rispetto all'anno precedente.

Per ogni missione è stata altresì evidenziata l'articolazione della stessa in programmi e la relativa incidenza sul bilancio del prossimo triennio.

Tale aspetto del DUP assume un ruolo centrale indispensabile per una corretta programmazione delle attività a base del bilancio annuale e pluriennale, riproponendo una importante fase di collaborazione tra la parte politica ed amministrativa per la individuazione di obiettivi e, quindi, di risorse che, nel breve e nel medio termine, permettono agli amministratori di dare attuazione al proprio programma elettorale ed ai dirigenti di confrontarsi costantemente con essi.

Rinviando alla lettura dei contenuti di ciascuna missione, in questa parte introduttiva sono riproposte le principali linee guida su cui questa amministrazione intende muoversi anche per il prossimo triennio, al fine di ottenere miglioramenti in termini di efficacia dell'azione svolta ed economicità della stessa.

## 5.2 ANALISI E VALUTAZIONE DEI MEZZI FINANZIARI

L'ente locale, per sua natura, è caratterizzato dall'esigenza di massimizzare la soddisfazione degli utenti-cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente attività di acquisizione delle risorse.

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, pertanto, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente. Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, distinte a loro volta per natura e caratteristiche, sono, infatti, conseguite le successive previsioni di spesa.

Per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

In particolare, nei paragrafi che seguono si analizzeranno le entrate dapprima nel loro complesso e, successivamente, si seguirà lo schema logico proposto dal legislatore, procedendo cioè dalla lettura delle aggregazioni di massimo livello (titoli) e cercando di evidenziare, per ciascun titolo:

- la valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- gli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti.

### 5.2.1 Valutazione generale ed indirizzi relativi alle entrate

---

Per facilitare la lettura e l'apprezzamento dei mezzi finanziari in ragione delle rispettive fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi, prima di passare all'analisi per titoli, viene analizzata, per ciascuna voce di entrata distinta per natura (fonte di provenienza), il trend fatto registrare nell'ultimo triennio nonché l'andamento prospettico previsto per il futuro triennio 2022/2024, evidenziando anche l'eventuale scostamento fatto registrare tra il dato 2021 e la previsione 2022.

Per maggiore chiarezza espositiva, le entrate saranno raggruppate distinguendo:

- dapprima le entrate correnti dalle altre entrate che, ai sensi delle vigenti previsioni di legge, contribuiscono al raggiungimento degli equilibri di parte corrente ed alla copertura delle spese correnti e per rimborso prestiti;
- successivamente, le restanti entrate in conto capitale, distinte anch'esse per natura / fonte di provenienza.

Tali informazioni sono riassunte nella tabella che segue.



Quadro riassuntivo delle entrate	Trend storico			Program. Annuo 2022	% Scostam. 2021/2022	Programmazione pluriennale	
	2019	2020	2021			2023	2024
Entrate Tributarie (Titolo 1)	5.174.493,70	5.508.872,08	5.222.378,00	5.711.292,00	9,36%	5.698.000,00	5.736.000,00
Entrate per Trasferimenti correnti (Titolo 2)	437.706,73	717.851,57	532.514,00	490.960,00	-7,80%	451.700,00	462.700,00
Entrate Extratributarie (Titolo 3)	1.215.891,69	1.109.705,05	1.320.440,00	1.549.425,00	17,34%	1.557.050,00	1.551.554,00
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>6.828.092,12</b>	<b>7.336.428,70</b>	<b>7.075.332,00</b>	<b>7.751.677,00</b>	<b>9,56%</b>	<b>7.706.750,00</b>	<b>7.750.254,00</b>
Proventi oneri di urbanizzazione per spesa corrente	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Avanzo applicato spese correnti	60.345,00	83.606,28	799.023,03	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	210.855,36	162.408,88	56.128,17	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI</b>	<b>7.099.292,48</b>	<b>7.622.443,86</b>	<b>7.930.483,20</b>	<b>7.751.677,00</b>	<b>-2,25%</b>	<b>7.706.750,00</b>	<b>7.750.254,00</b>
Tributi in conto capitale (Titolo 4 Tipologia 100)	14.959,30	27.996,41	95.000,00	40.000,00	-57,89%	30.000,00	30.000,00
Contributi agli investimenti (Titolo 4 Tipologia 200)	2.021.746,41	1.815.299,36	4.769.605,00	5.435.179,32	13,95%	5.022.615,00	5.720.000,00
Trasferimenti in conto capitale (Titolo 4 Tipologia 300)	23.955,74	16.339,96	374.556,00	85.000,00	-77,31%	40.000,00	40.000,00
Alienazioni (Titolo 4 Tipologia 400)	60.350,00	137.438,30	78.000,00	125.000,00	60,26%	100.000,00	100.000,00
Proventi dei permessi a costruire destinati a spese di investimento	0,00	0,00	55.000,00	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Altre entrate in conto capitale (Titolo 4 Tipologia 500 al netto dei permessi a costruire - E.4.05.01.01.001)	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Entrate da riduzione di attività finanziarie (Titolo 5)	0,00	49.227,88	250.000,00	446.721,00	78,69%	295.000,00	0,00
Indebitamento (Titolo 6)	0,00	49.227,88	250.000,00	446.721,00	78,69%	295.000,00	0,00
Avanzo applicato spese investimento	0,00	328.096,75	646.027,69	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	1.838.120,21	1.861.836,54	1.167.760,28	1.503.426,44	28,74%	1.801.764,00	2.300.000,00
<b>TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE</b>	<b>3.959.131,66</b>	<b>4.285.463,08</b>	<b>7.685.948,97</b>	<b>8.082.047,76</b>	<b>5,15%</b>	<b>7.584.379,00</b>	<b>8.190.000,00</b>

### 5.2.1.1 Entrate tributarie (1.00)

Nella sezione strategica del presente documento sono state analizzate le entrate tributarie distinte per tributo; nella presente sezione si procederà alla valutazione delle stesse distinguendole per tipologia, secondo la rinnovata classificazione delle entrate, secondo quanto esposto nella tabella che segue:

Tipologie	Trend storico			Program. Annuo 2022	% Scostam. 2021/2022	Programmazione pluriennale	
	2019	2020	2021			2023	2024
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	4.287.593,99	4.236.379,58	4.166.378,00	4.699.355,00	12,79%	4.655.000,00	4.670.000,00
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	1.734,58	3.547,05	3.000,00	3.000,00	0%	3.000,00	3.000,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	885.165,13	1.268.945,45	1.053.000,00	1.008.937,00	-4,18%	1.040.000,00	1.063.000,00
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
<b>Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>5.174.493,70</b>	<b>5.508.872,08</b>	<b>5.222.378,00</b>	<b>5.711.292,00</b>	<b>9,36%</b>	<b>5.698.000,00</b>	<b>5.736.000,00</b>

Per una valutazione sui vari tributi (IMU, TARI, ecc...) e sul relativo gettito si rinvia a quanto riportato nella parte strategica del presente documento e nella nota integrativa.

### 5.2.1.2 Entrate da trasferimenti correnti (2.00)

Le entrate da trasferimenti correnti, anch'esse analizzate per tipologia, misurano la contribuzione da parte dello Stato, della regione, di organismi dell'Unione europea e di altri enti del settore pubblico allargato finalizzata sia ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente che ad erogare i servizi di propria competenza.

L'andamento di tali entrate, distinguendo il trend storico dallo sviluppo prospettico, è riassumibile nella seguente tabella:

Tipologie	Trend storico			Program. Annuo 2022	% Scostam. 2021/2022	Programmazione pluriennale	
	2019	2020	2021			2023	2024
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	437.206,73	706.661,57	522.314,00	480.960,00	-7,92%	441.700,00	452.700,00
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	5.690,00	5.000,00	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	500,00	5.500,00	5.200,00	10.000,00	92,31%	10.000,00	10.000,00
Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
<b>Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti</b>	<b>437.706,73</b>	<b>717.851,57</b>	<b>532.514,00</b>	<b>490.960,00</b>	<b>-7,80%</b>	<b>451.700,00</b>	<b>462.700,00</b>

Per un approfondimento su tali voci si rinvia a quanto riportato nella nota integrativa.

### 5.2.1.3 Entrate extratributarie (3.00)

Le Entrate extratributarie contribuiscono, insieme alle entrate dei primi 2 titoli, a determinare l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente.

Per approfondirne il significato ed il contenuto delle stesse, nella tabella che segue si procede alla ulteriore scomposizione nelle varie tipologie, tenendo conto anche della maggiore importanza assunta da questa voce di bilancio, negli ultimi anni, nel panorama finanziario degli enti locali.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2022	% Scostam. 2021/2022	Programmazione pluriennale	
	2019	2020	2021			2023	2024
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	777.601,54	680.856,37	913.040,00	970.025,00	6,24%	982.450,00	930.654,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	59.068,36	94.200,57	76.000,00	103.000,00	35,53%	119.000,00	134.000,00
Tipologia 300: Interessi attivi	62.048,78	68.821,53	68.150,00	125.150,00	83,64%	125.150,00	125.150,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	40.356,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	276.817,01	265.826,58	263.250,00	351.250,00	33,43%	330.450,00	361.750,00
<b>Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie</b>	<b>1.215.891,69</b>	<b>1.109.705,05</b>	<b>1.320.440,00</b>	<b>1.549.425,00</b>	<b>17,34%</b>	<b>1.557.050,00</b>	<b>1.551.554,00</b>

Per un ulteriore approfondimento sugli aspetti di dettaglio delle voci in esame, si rinvia a quanto riportato nella nota integrativa e nella parte strategica del presente documento.

## 5.2.1.4 Entrate in c/capitale (4.00)

Le entrate del titolo 4, a differenza di quelle analizzate fino ad ora, contribuiscono, insieme a quelle del titolo 6, al finanziamento delle spese d'investimento, ovvero all'acquisizione di quei beni a fecondità ripetuta, cioè utilizzati per più esercizi, nei processi produttivi/erogativi dell'ente locale. Nella tabella seguente vengono riassunti gli andamenti dei valori distinti per tipologie.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuo 2022	% Scostam. 2021/2022	Programmazione pluriennale	
	2019	2020	2021			2023	2024
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	14.959,30	27.996,41	95.000,00	40.000,00	-57,89%	30.000,00	30.000,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	2.021.746,41	1.815.299,36	4.769.605,00	5.435.179,32	13,95%	5.022.615,00	5.720.000,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	23.955,74	16.339,96	374.556,00	85.000,00	-77,31%	40.000,00	40.000,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	60.350,00	137.438,30	78.000,00	125.000,00	60,26%	100.000,00	100.000,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	128.714,46	110.489,59	130.000,00	160.000,00	23,08%	150.000,00	150.000,00
<b>Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale</b>	<b>2.249.725,91</b>	<b>2.107.563,62</b>	<b>5.447.161,00</b>	<b>5.845.179,32</b>	<b>7,31%</b>	<b>5.342.615,00</b>	<b>6.040.000,00</b>

Per un approfondimento su tali voci si rinvia a quanto riportato nella nota integrativa.

### 5.2.1.5 Entrate da riduzione di attività finanziarie (5.00)

Le entrate ricomprese nel titolo 5, così meglio evidenziato nell'articolazione in tipologie, riportano le previsioni relative ad alienazioni di attività finanziarie oltre che operazioni di credito che non costituiscono fonti di finanziamento per l'ente. L'andamento di tali valori è riassunto nella seguente tabella.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuo 2022	% Scostam. 2021/2022	Programmazione pluriennale	
	2019	2020	2021			2023	2024
Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	49.227,88	250.000,00	446.721,00	78,69%	295.000,00	0,00
<b>Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>49.227,88</b>	<b>250.000,00</b>	<b>446.721,00</b>	<b>78,69%</b>	<b>295.000,00</b>	<b>0,00</b>

Per un approfondimento su tali voci si rinvia a quanto riportato nella nota integrativa.

## 5.2.1.6 Entrate da accensione di prestiti (6.00)

Le entrate del titolo 6 sono caratterizzate dalla nascita di un rapporto debitorio nei confronti di un soggetto finanziatore (banca, Cassa DD.PP., sottoscrittori di obbligazioni) e, per disposizione legislativa, ad eccezione di alcuni casi appositamente previsti dalla legge, sono vincolate, nel loro utilizzo, alla realizzazione degli investimenti. Le voci in esame trovano evidenza nella tabella che segue.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuo 2022	% Scostam. 2021/2022	Programmazione pluriennale	
	2019	2020	2021			2023	2024
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	49.227,88	250.000,00	446.721,00	78,69%	295.000,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
<b>Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti</b>	<b>0,00</b>	<b>49.227,88</b>	<b>250.000,00</b>	<b>446.721,00</b>	<b>78,69%</b>	<b>295.000,00</b>	<b>0,00</b>

### 5.2.1.7 Entrate da anticipazione di cassa (7.00)

Le entrate del titolo 7 riportano le previsioni di una particolare fonte di finanziamento a breve costituita dalle anticipazioni da istituto tesoriere. L'andamento storico e prospettico di tali voci è rappresentato nella tabella successiva.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2022	% Scostam. 2021/2022	Programmazione pluriennale	
	2019	2020	2021			2023	2024
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
<b>Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

L'importo indicato nelle previsioni è l'importo massimo concedibile dal Tesoriere a titolo di anticipazione di tesoreria.

L'ente non prevede di attivare anticipazioni di tesoreria nel corso dell'anno.

Per ulteriori approfondimenti si rinvia a quanto descritto nell'apposita sezione della nota integrativa.

## 5.3 ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA

La parte entrata, in precedenza esaminata, evidenzia come l'ente locale, nel rispetto dei vincoli che disciplinano la materia, acquisisca risorse ordinarie e straordinarie da destinare al finanziamento della gestione corrente, degli investimenti e al rimborso dei prestiti.

In questo capitolo ci occuperemo di analizzare le spese in maniera analoga a quanto visto per le entrate, cercheremo di far comprendere come le varie entrate siano state destinate dall'amministrazione al conseguimento degli obiettivi programmatici posti a base del presente documento.

### 5.3.1 La visione d'insieme

Le risultanze contabili aggregate per titoli di entrata e di spesa, sono sintetizzate nella tabella sottostante, che espone gli effetti dell'intera attività programmata in termini di valori.

<b>Totali Entrate e Spese a confronto</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
<b>Entrate destinate a finanziare i programmi dell'Amministrazione</b>			
Avanzo d'amministrazione	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	1.503.426,44	1.801.764,00	2.300.000,00
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	5.711.292,00	5.698.000,00	5.736.000,00
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	490.960,00	451.700,00	462.700,00
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	1.549.425,00	1.557.050,00	1.551.554,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	5.845.179,32	5.342.615,00	6.040.000,00
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie	446.721,00	295.000,00	0,00
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	446.721,00	295.000,00	0,00
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 9 (90000): Entrate per conto terzi e partite di giro	2.182.000,00	2.182.000,00	2.182.000,00
<b>TOTALE Entrate</b>	<b>18.175.724,76</b>	<b>17.623.129,00</b>	<b>18.272.254,00</b>
<b>Spese impegnate per finanziare i programmi dell'amministrazione</b>			
Disavanzo d'amministrazione	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1 - Spese correnti	7.507.506,00	7.478.701,00	7.507.529,00
Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale	7.711.763,76	7.358.024,00	8.258.397,00
Totale Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	446.721,00	295.000,00	0,00
Totale Titolo 4 - Rimborso prestiti	327.734,00	309.404,00	324.328,00
Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.182.000,00	2.182.000,00	2.182.000,00
<b>TOTALE Spese</b>	<b>18.175.724,76</b>	<b>17.623.129,00</b>	<b>18.272.254,00</b>

Tale rappresentazione, seppur interessante in termini di visione d'insieme della gestione, non è in grado di evidenziare gli effetti dell'utilizzo delle risorse funzionali al conseguimento degli indirizzi che l'amministrazione ha posto. Per tale attività è necessario procedere all'analisi della spesa articolata per missioni, programmi ed obiettivi.

### 5.3.2 Programmi ed obiettivi operativi

Come già segnalato nella parte introduttiva del presente lavoro, il DUP, nelle intenzioni del legislatore, costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione.

Gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP.

Nella prima parte del documento sono state analizzate le missioni che compongono la spesa ed individuato gli obiettivi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece si approfondirà l'analisi delle missioni e dei programmi correlati, con particolare riferimento, alle finalità, agli obiettivi annuali e pluriennali e alle risorse umane finanziarie e strumentali assegnate per conseguirli.

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macroaggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.



L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività.

Volendo analizzare le scelte di programmazione operate si avrà:

Denominazione	Programmi Numero	Risorse assegnate 2022/2024	Spese previste 2022/2024
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11	4.607.853,00	14.041.831,11
MISSIONE 02 - Giustizia	2	0,00	0,00
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	2	328.024,00	951.960,00
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	6	595.085,00	3.248.913,54
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2	312.726,00	1.028.760,00
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	2	2.174.147,00	2.305.711,91
MISSIONE 07 - Turismo	1	136.000,00	220.684,00
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2	210.940,00	1.276.355,00
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8	3.359.529,00	8.311.513,20
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5	2.131.445,00	8.634.502,00
MISSIONE 11 - Soccorso civile	2	63.000,00	193.800,00
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9	523.299,00	1.824.137,00
MISSIONE 13 - Tutela della salute	1	0,00	0,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	4	39.000,00	111.000,00
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	3	5.120,00	15.360,00
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	2	0,00	0,00
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1	0,00	0,00
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1	0,00	0,00
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	1	0,00	0,00
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	3	865.931,00	3.848.849,00
MISSIONE 50 - Debito pubblico	2	528.859,00	1.511.731,00
MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	1	0,00	0,00
MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	2	2.420.500,00	6.546.000,00

### 5.3.3 Analisi delle Missioni e dei Programmi

MISSIONE	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma	Obiettivo
Potenziamento della comunicazione con i cittadini migliorandola sia con i canali tradizionali che con il web.	Lo sportello del Cittadino offre un buon servizio d'informazione cittadini ma l'obiettivo che ci si pone è di arrivare a un maggior numero di utenti attraverso sistemi informatici esistenti. Lo Sportello del Cittadino ha trasformato le informazioni che arrivano dai vari uffici in comunicazioni comprensibili ed efficaci inviate ai cittadini attraverso il sito del Comune, via mail e social. Nello specifico si veda l'ipotesi formulata nell'ultima revisione Emas. Per l'anno 2022 dovrà essere gestito e implementato il sistema già applicato, partecipando ai progetti di transizione digitale della PA ( PNRR e D.L. 77/2021 ), obblighi dopo il decreto legge 77/2021 ( domicilio digitale, sistema pubblico di identità digitale SPID, carta della identità elettronica CIE ed IO ) . Progetti da realizzare con l'Unione di Comuni
Sportello del Cittadino e digitalizzazione.	L'Amministrazione ha istituito lo scorso anno il servizio on-line per la gestione delle segnalazioni e degli interventi di manutenzione. Ad oggi arrivano segnalazioni sia in cartaceo che in digitale. E' necessario far conoscere al maggior numero dei cittadini la possibilità di interagire con il Comune tramite mail. Le segnalazioni dei cittadini

	<p>arrivano allo Sportello del Cittadino che le comunica agli uffici competenti per una risposta in tempi brevi. Lo sportello del Cittadino informerà l'utente in merito allo sviluppo della segnalazione.</p> <p>Lo sportello del cittadino dovrà indirizzare gli utenti, se il caso, presso l'ufficio di prossimità ( PON Governance e Capacità istituzionale 2014-2020 ) istituito dall'Unione dei Comuni</p>
Servizi on-line al cittadino per il calcolo dei tributi da pagare in autoliquidazione	Il canale informativo sul sito istituzionale dove rendere note le informazioni sulle tariffe, scadenze, avvertenze, dovrà essere migliorato e reso attivo fino al 2023.
Rapporto di partecipazione fra cittadino e amministrazione su scelte strategiche nel territorio comunale	È necessario continuare ad organizzare incontri con i cittadini e in particolare con le scuole per sensibilizzare i ragazzi sui temi della sicurezza, sulla coesione sociali, conoscenza della Costituzione, rispetto dei beni comuni, ambiente come risorsa e sviluppo dell'economia circolare, transizione ecologica, Trevi città del benessere e della salute. A questo scopo gli uffici ( Vigili Urbani, Sociale, Cultura, Ambiente ) dovranno predisporre attività da concordare con gli uffici scolastici e con le associazioni presenti nel comune.
Recupero imposte	In questi ultimi anni le verifiche sulle entrate purtroppo riportano dati negativi crescenti. Il fenomeno è sì legato alla crisi che si protrae dal 2008 ma in molti casi anche alla tendenza a non pagare le tasse. Per risolvere il problema gli uffici hanno esercitato opera di sensibilizzazione, tramite inviti postali ai cittadini morosi con risultati nell'ultimo anno incoraggianti anche se l'affidamento a una società la riscossione dei crediti non ha dato risultati confortanti anche a seguito della pandemia che ha di fatto bloccato le riscossioni. L'incarico alla società dovrà essere rinnovato nel 2022 e 2023 impegnandosi a sollecitare i morosi a pagare applicando le vigenti leggi sulla riscossione, senza incidere pesantemente su chi non ha la possibilità di pagare nelle procedure coattive dovrà essere data precedenza ai "grandi evasori".
Formazione continua - Attivazione del servizio digipass	Formazione continua per diminuire il divario digitale - digital divide - per favorire l'accesso alle tecnologie dell'informazione Nell'anno precedente sono state attivate le pratiche di autoformazione (formazione interna) compatibilmente con i limiti imposti dal D.L. 78/2010. Nel 2022 e 2023 dovranno essere organizzate da parte del Comune le giornate formative ai cittadini presso la sede del DIGIPASS presente all'interno del Polo culturale di San Francesco.
Realizzazione Carta dei servizi	La nuova Carta dei servizi dovrà essere predisposta entro la fine del 2022 e comporterà l'aggiornamento delle informazioni sulle competenze assegnate ai vari uffici indicando i servizi erogati con l'individuazione dei relativi responsabili e degli orari di apertura al pubblico degli uffici.
Locali del centro storico a disposizione delle imprese commerciali	Alla fine del 2022 dovranno essere sgomberati i locali a piano terra del Comune sede degli archivi comunali, per essere destinati ad attività commerciali o servizi per il centro storico. I locali dovranno essere sgomberati anche per motivi di sicurezza. Il materiale archivistico dovrà essere trasportato nella sede degli archivi comunali presso l'ex convento dei Cappuccini e nei magazzini di palazzo Natalucci.
Ricerca, progettazione e acquisizione di fondi comunitari	L'attività di ricerca e acquisizione dei fondi PNRR e comunitari 2022 - 2030 è stata in gran parte affidata all'Unione dei Comuni delle terre dell'olio e del sagrantino che dispone di un funzionario delegato a informare i comuni e a partecipare ai bandi anche singolarmente. Nel corso di questi ultimi anni il Comune di Trevi ha partecipato con successo, grazie all'impegno dell'ufficio preposto, ai bandi PSR, realizzando le opere finanziate. Nel corso dei prossimi anni ci si dovrà concentrare sui bandi relativi al progetto Fascia olivata, economia circolare e transizione energetica.
Completamento sviluppo rete fibra ottica - Informazione ai cittadini relativa all'attivazione del servizio	Si auspica entro il 2022 di servire con la fibra ottica le zone montane come d'accordo raggiunto con la società Infratel. Dovrà essere migliorato il servizio wi-fi nei luoghi pubblici come piazze, edifici comunali, con accesso gratuito, finanziate con le convenzioni con le ditte private.
Selezione dei documenti di archivio e nuova ubicazione. Avvio digitalizzazione documentale	L'archiviazione dei documenti comunali è un problema irrisolto da anni. I documenti di archivio del comune sono dislocati in vari luoghi, a volte difficilmente consultabili e pericolosi per la sicurezza degli edifici. Entro giugno 2023 dovrà essere realizzato il "piano archivi" che prevede le seguenti fasi: - gli archivi sotto il Palazzo comunale dovranno essere trasferiti presso i locali in corso di restauro dell'ex Convento dei Cappuccini. - l'archivio conservato nell'ex scuola di Bovara dovrà essere trasferito presso l'archivio storico comunale di San Francesco, con autorizzazione della Soprintendenza archivistica.

	<p>- L'archivio Urbanistica, dislocato in vari locali del palazzo comunale, dovrà essere trasferito nei locali al piano terra di Palazzo Natalucci, in corso di restauro entro il giugno 2023</p> <p>Nel Bilancio di Previsione 2021 - 2023 sono stati previsti i fondi per avviare la digitalizzazione dei materiali cartacei dell'archivio urbanistica.</p>
<p>Verifica delle indicazioni della toponomastica e numeri civici del territorio.</p> <p>Censimento dei numeri civici</p>	<p>Entro l'anno 2023 la toponomastica dell'intero territorio comunale dovrà essere sottoposta a un'attenta revisione per dotare le abitazioni delle indicazioni delle vie e dei numeri civici ove mancanti. Censimento dei numeri civici , assegnazione di eventuali numeri civici, consegna degli stessi ai cittadini che dovranno provvedere in autonomia all'apposizione degli stessi. Questo intervento è prioritario per garantire la regolare consegna della posta ai cittadini.</p>
<p>Palazzo Natalucci sede dell'Ente Palio, archivi comunali, restauro della scuola ebraica</p>	<p>Entro il 2022 dovrà essere pubblicato il bando per il completamento dei lavori del piano terra e interrato di Palazzo Natalucci. I locali ristrutturati saranno adibiti a:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- sede delle associazioni culturali,</li> <li>- sede dell'Ente Palio,</li> <li>- spazio di visita con il restauro della scuola ebraica;</li> <li>- archivi comunali - urbanistica.</li> </ul> <p>I lavori dovranno essere completati entro la fine del 2023.</p>
<p>Locali per la custodia di Villa Fabri - Bando di gara ed esecuzione lavori</p>	<p>Entro la fine del 2022 dovranno essere affidati i lavori della casa del Contadino e dell'ex Ostello siti nel parco di Villa Fabri.</p> <p>La casa del contadino sarà adibita casa del custode di Villa Fabri, servizi igienici ad uso del parco della villa e sala esposizione dell'EVO.</p> <p>L'edificio dell'ex ostello al piano terra dovrà ospitare uno spazio cucina a servizio della villa, al piano primo un centro di accoglienza dei "viaggiatori sul Cammino di Francesco" .</p> <p>I lavori dovranno essere completati alla fine del 2023.</p>
<p>Conclusione dei lavori ex Scuola di Bovara (Centro di Protezione civile comunale e servizi connessi)</p>	<p>Per l'ex scuola di Bovara è stata completata la progettazione per il nuovo centro di Protezione civile comunale e servizi annessi. I lavori per un importo di circa 1.200.000 euro dovranno iniziare entro il 2022.</p>
<p>Lavori di adeguamento e ampliamento dei cimiteri di Bovara e Trevi</p>	<p>Negli ultimi anni è stata rilevata la mancanza di loculi da dare in concessione. Per ovviare al problema è stato approvato e reso esecutivo il progetto di adeguamento del cimitero di Bovara. Con i fondi comunali messi a disposizione nell'esercizio 2021 sono stati eseguiti i lavori di adeguamento degli accessi al cimitero di Trevi e realizzati l'ossario e i loculi nel cimitero di Bovara. Si dovrà provvedere nel 2022 alla verifica delle concessioni in scadenza e alle nuove assegnazioni..</p>
<p>Ente Palio e nuova sede della taverna del Matiggia.</p>	<p>Con il nuovo statuto il Comune di Trevi uscirà dall'Ente Palio per dare maggiore autonomia ai terzi e agli altri soci che organizzano l'importante manifestazione. L'amministrazione comunale dall'esterno rafforzare la collaborazione con l'Ente, sia dal punto di vista logistico che economico, per la realizzazione delle manifestazioni di ottobre.</p> <p>Il progetto della taverna del Matiggia nei locali sottostanti il Teatro comunale è stato approvato, entro l'ottobre del 2022 la taverna dovrà essere conclusa.</p>

<b>MISSIONE</b>	<b>MISSIONE 02 - Giustizia</b>
<b>Programma</b>	<b>Obiettivo</b>
<p>Azioni per un'amministrazione efficace, efficiente, trasparente e partecipata nello spirito della "leggerezza della burocrazia"</p>	<p>Per contribuire a risolvere le controversie fra cittadini e con le amministrazioni, il comune di Trevi dal 2022 ha aderito al Progetto complesso gestito dall'Unione dei Comuni, " Uffici di Prossimità" - PON Governance e Capacità Istituzionale 2014-2020.</p>

MISSIONE	MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza
Programma	Obiettivo
Comando dei Vigili Urbani - rafforzare il controllo per la sicurezza nelle frazioni - maggiore vigilanza stradale - progetti di educazione stradale per le scuole	<p>Nel 2022 da parte del comando dei Vigili urbani dovrà essere predisposto un piano per migliorare il controllo delle frazioni ( pattugliamento, vicinanza ai cittadini, conoscenza problematiche per la sicurezza ). Dovrà essere predisposto un piano per il miglioramento della segnaletica stradale sia orizzontale che verticale, su tutto il territorio comunale con preventivo di spesa per adeguare o sostituire la cartellonistica con i fondi delle sanzioni.</p> <p>Per garantire la sicurezza stradale nei tratti di traffico intenso e pericolosi per l'incolumità pubblica dovranno essere predisposti dei rilevatori fissi o mobili di velocità.</p> <p>Il corpo dei vigili urbani nel 2022 dovrà continuare a attivare dei corsi di educazione stradale per i ragazzi delle scuole di Trevi.</p>
Videosorveglianza su strade ed edifici pubblici; controllo e vigilanza del traffico veicolare	<p>Per incrementare i sistemi di sicurezza nel territorio di Trevi dovranno essere installate, entro il 2022 in ogni edificio pubblico, telecamere di sorveglianza.</p> <p>Borgo Trevi - Piazza dei donatori di sangue; Borgo Trevi - Scuola, Poste, Stazione, bocciodromo.</p> <p>Cannaiola - Scuola.</p> <p>Con l'aumentare degli afflussi turistici nel centro storico di Trevi dovrà essere mostrata particolare attenzione al rispetto delle zone a traffico limitato e ai parcheggi non autorizzati nel centro storico.</p> <p>Nel 2022 dovrà essere intensificata la sorveglianza stradale nel territorio comunale, con uscite quotidiane sul territorio comunale, per prevenire incidenti e sanzionare coloro che non rispettano il codice della strada ed in particolare i limiti di velocità.</p> <p>Entro i primi mesi del 2022 dovrà essere rinnovato l'accordo con la società privata per la gestione e controllo delle telecamere comunali.</p> <p>Il contratto di gestione dei parcheggi pubblici con la società preposta dovrà essere integrato come d'accordi intercorsi entro i primi mesi del 2022.</p>
Applicazione del "Controllo di vicinato"	<p>A seguito del Protocollo con la Prefettura di Perugia è stato messo a punto un sistema di informazione per difendere i cittadini da frodi o ladri. La campagna dovrà proseguire per incrementare la politica dell'auto protezione per anziani, giovani ed altre categorie a rischio della popolazione. Allo scopo saranno organizzati dei corsi per l'auto protezione da svolgersi in collaborazione con i centri sociali. Nelle scuole dovranno essere organizzati incontri con la guardia di Finanza e la Polizia per la prevenzione delle tossicodipendenze, con i Carabinieri per l'educazione stradale e con la Polizia Postale per i reati di cyber bullismo.</p>
Regolamentazione del traffico in alcune strade del territorio	<p>Entro i primi mesi del 2022 dovrà essere dato seguito al predisposto piano per la sicurezza del traffico lungo la via parallela al torrente Marroggia, sede di numerosi incidenti per la pericolosità di una strada non adatta al traffico veicolare intenso. Dovranno essere installati dissuasori di velocità lungo le strade frazionali ritenute più pericolose.</p>

MISSIONE	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio
Programma	Obiettivo
Le nuove generazioni di cittadini. Educazione civica. Collaborazione con la Biblioteca comunale	In accordo con la dirigenza scolastica saranno finanziati i POF aventi come tema l'educazione del cittadino al rispetto del bene comune nonché all'educazione ambientale e alla conoscenza del paesaggio olivato. Dovrà essere reiterato il progetto di educazione scolastica con la partecipazione della Fondazione CRF. E' previsto un accordo con la scuola e la biblioteca di Trevi per favorirne la fruizione da parte dei ragazzi.
Progetti formativi	Potenziamento dei contributi annuali, non solo di natura economica, per la realizzazione del POF attraverso la collaborazione con gli uffici comunali, associazioni, la biblioteca, il museo, per realizzare attività formative finalizzate alla conoscenza del territorio, al rispetto del bene comune, alla crescita sociale dell'individuo.
Rapporti con l'Università e Borsa di studio Teti	La borsa di studio Teti è una preziosa istituzione per garantire la crescita professionale di molti ragazzi di Trevi che indirizzano la propria carriera scolastica verso gli studi della medicina. Il comune di Trevi dovrà stimolare l'Università di Perugia per garantire il costante finanziamento delle Borse di Studio annuali della Fondazione TETI. Allo stesso tempo dovrà essere reiterata la convenzione con l'Università di Perugia per attivare i tirocini formativi degli studenti.

MISSIONE	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
Programma	Obiettivo
Conclusione lavori Polo culturale di San Francesco e attivazione servizi	I lavori architettonici del polo culturale sono stati conclusi a gennaio del 2022. La biblioteca insieme al museo sono regolarmente aperti. Sono stati consegnati i lavori per l'allestimento dei locali che saranno completati a settembre del 2022. Sono in corso le assegnazioni delle sale quali sedi per le associazioni culturali. Dovrà altresì essere approvato il CPI in funzione delle destinazioni d'uso del complesso monumentale: chiesa ad uso museale e con funzione di auditorium per concerti; biblioteca al piano primo, corridoi e ultimo piano; archivio storico comunale al piano secondo; sala conferenze da 90 posti al piano terra; chiostro per concerti e manifestazioni all'aperto; sale museali. Il giardino della pace dovrà essere completato con l'installazione di una fontana artistica, già progettata, da finanziare con fondi da reperire presso altre istituzioni o con bando PAC ( piano dell'arte contemporanea) 2021 del MIC.
Gestione Polo Museale e Ufficio Turistico. Ufficio marketing turistico Unione dei Comuni terre dell'olio e del sagrantino	Come previsto dal bando di gara il servizio di gestione dei servizi museali, turistici, biblioteca, archivio storico comunale e chiesa di San Francesco sarà attivo per tutto il 2022 . Il comune di Trevi ha rinnovato il sito TREVI TURISMO per le informazioni generali sui luoghi da visitare. Per incrementare la promozione turistica della città e del territorio si potrà accedere ai bandi regionali e comunitari tramite l'ufficio marketing turistico istituito dall'Unione dei Comuni
Attività di scavo per la conoscenza del territorio e la realizzazione di un polo turistico a Pietrarossa - restauri delle opere storico-artistiche nella chiesa di san Francesco	Gli scavi, interrotti nel 2020 per il Covid, proseguiranno nell'anno 2022 con i fondi messi a disposizione dall'Associazione "Umbria Archeologica". E' stato predisposto un progetto preliminare per la valorizzazione dell'area archeologica. Occorre trovare i finanziamenti per circa 2 milioni di euro. I restauri delle opere d'arte mobili di proprietà del Comune di Trevi sono stati completati. Occorre procedere nel 2022 alle progettazioni e ricerca dei fondi per i restauri di opere presenti nella chiesa di san Francesco
Pubblicazione dei Quaderni di storia di Trevi - gestione della biblioteca comunale Unione dei Comuni terre dell'olio e del sagrantino	Per favorire la conoscenza e la valorizzazione dei nostri beni culturali, prosegue la pubblicazione dei quaderni di Storia di Trevi. Nel 2022 sarà pubblicato il quaderno su Villa Fabri. I fondi per le pubblicazioni proverranno in parte dal bando MIC biblioteche del 2022. Per gli anni 2022-2023 la gestione della Biblioteca sarà di competenza dell'Unione dei Comuni con il sostanziale aiuto delle volontarie dell'associazione VOLA

Istituzione di laboratori - Banda musicale città di Trevi - bandi di gara per l'assegnare locali comunali alle associazioni del territorio	Nel 2021, a cura del servizio dell'Unione dei comuni, dovranno essere progettate attività da svolgere per i ragazzi all'interno della Biblioteca: nati per leggere, conoscere l'ambiente, laboratori teatrali, educazione alla lettura ecc. La banda comunale Città di Trevi è oggi una realtà. Per il 2022 il comune di Trevi metterà a disposizione fondi per la formazione dei giovani musicisti.
Quinto centenario della morte del Perugino - 2023 Trevi nel comitato nazionale per il centenario.	Nel 2022 ricorrono cinquecento anni dall'esecuzione dell'affresco dell'Adorazione dei Magi nella chiesa della Madonna delle Lagrime ad opera del Perugino. L'anno successivo ricorre il centenario della morte del pittore. Il comune di Trevi sia nel 2022 che nel 2023 promuoverà iniziative per ricordare il pittore. Il comune di Trevi ha già fatto richiesta alla Regione Umbria e al Comitato promotore per ottenere dei contributi per la realizzazione dei due eventi.
Bando per la gestione del Teatro Clitunno e manifestazioni teatrali	A metà del 2022 dovrà essere pubblicato il bando per la gestione del teatro Clitunno. Dovranno essere finanziate le iniziative teatrali e cinematografiche a Trevi con l'utilizzo degli spazi quali villa Fabri e della nuova sala conferenze presso il Polo culturale di san Francesco.
Restauro di beni mobili di proprietà comunale	Con i finanziamenti da richiedere alla Fondazione Cassa di Risparmio di Foligno dovranno iniziare i restauri delle opere mobili presenti nella chiesa di san Francesco.
Progetto fascia olivata Assisi-Spoleto. Candidatura UNESCO - Ruolo della Fondazione Villa Fabri	Nel settembre 2021 è stata presentata alla Camera dei deputati la candidatura della Fascia Olivata per entrare a far parte dei paesaggi culturali Unesco in accordo con la Regione dell'Umbria. Per dare seguito a questa importante iniziativa è necessario nell'anno 2022 promuovere iniziative e studi a sostegno della candidatura ( dimostrare unicità del paesaggio, notorietà del paesaggio olivato nella storia, rapporto popolazione-produzione, etc. ). Allo scopo la Fondazione Villa Fabri ha incaricato gruppi di studio allo scopo. Dovrà essere formalizzato giuridicamente il comitato promotore dei sei comuni ( istituzione del Comitato promotore, del suo rappresentante, del comitato scientifico, gruppo di lavoro per la redazione del piano).
Promozione e fruizione del museo con sistemi digitali	Con i bandi sul turismo gestiti dal Comune di Trevi e dall'Unione dei Comuni sono state realizzate delle APP a servizio del turista: UMBRIA BOX guida alla visita del museo; UMBRIA OUT OF THE BOX guida al centro storico di Trevi;
Incremento del fondo librario della biblioteca comunale - donazione delle biblioteca Donati e concessione dell'archivio Bartolini	Il comune di Trevi ha dotato la biblioteca di nuovi volumi con i fondi ottenuti dal MIC con un finanziamento di circa 10 mila euro. Per il 2022 il comune dovrà partecipare al nuovo bando per incrementare ulteriormente la biblioteca che oggi dispone di più di 20 mila libri. E' in corso la procedura per la donazione dell'importante biblioteca Donati. La concessione dell'archivio Bartolini è stata già stipulata.
Scavi archeologici di Pietrarossa	L'amministrazione comunale si impegnerà a trovare finanziamenti per attuare il progetto di massima già predisposto, per valorizzare l'area archeologica di Pietrarossa

MISSIONE	MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma	Obiettivo
Sostegno alle attività sportive giovanili - Regolamento e bandi per attivare contributi alle associazioni	Il Comune di Trevi intende favorire e proseguire nel sostenere le Associazioni sportive presenti nel territorio comunale, al fine di migliorare la coesione sociale. Si dovrà procedere, in collaborazione con tutte le associazioni alla redazione di progetti che abbiano come scopo la coesione sociale e la partecipazione dei giovani alla vita sociale attraverso lo sport. Il Comune sosterrà anche economicamente i progetti ritenuti idonei
Sostegno alle attività sportive giovanili	A Trevi negli ultimi anni si svolgono gare sportive di livello regionale e nazionale ( MTB- gusta Trevi, la Francescana, Campionati di bocce, Tornei nazionali di Pallavolo etc. ) In collaborazione con le Associazioni sportive il Comune di Trevi dovrà mettere in campo azioni rivolte a potenziare e incrementare eventi sportivi qualificanti la città e il territorio.
Adeguamento e nuovi Impianti per le attività sportive giovanili - bando per assegnazione custodia impianto sportivo via Sotto il Monte	Alla fine del 2021 sono terminati i lavori dell'impianto sportivo aperto ai ragazzi in via Sotto il monte da affidare in custodia alle associazioni territoriali. Il mini appartamento recentemente ristrutturato dovrà essere messo a disposizione per emergenze abitative. Con apposito mutuo dovranno essere realizzati per il 2022 i seguenti interventi: <ul style="list-style-type: none"> <li>- adeguamento della pista per il pattinaggio a Borgo Trevi</li> <li>- adeguamento campo sportivo di Cannaiola</li> <li>- nuova palestra per la scuola di Borgo Trevi</li> <li>- adeguamento della palestra di Trevi capoluogo</li> <li>- completamento degli impianti sportivi via Sotto il Monte</li> <li>- adeguamento impianti sportivi di Pigge</li> </ul>
Giornate dello sport	Per favorire l'aggregazione sociale è necessario promuovere le attività sportive. Allo scopo saranno istituite delle giornate dedicate allo sport e salute

MISSIONE	MISSIONE 07 - Turismo
Programma	Obiettivo
La via di Francesco e il sentiero degli ulivi, valorizzazione della risorsa turistica della fascia pedemontana di Trevi	Nel 2022 - 2023 l'amministrazione comunale si dovrà impegnare ulteriormente nella valorizzazione del percorso della Via degli Ulivi e di quello religioso detto "Via di san Francesco ", negli ultimi anni frequentato da molti pellegrini che fanno tappa a Trevi. La tabellonistica del Cammino di San Francesco nel territorio di Trevi è stata realizzata dalla Regione Umbria nel 2021. E' stato approvato dal comune di Trevi il progetto di adeguamento di alcuni tratti del cammino di Francesco con fondi messi a disposizione dal MIC. Purtroppo il bando europeo per la valorizzazione del sentiero degli ulivi non è andato a buon fine. Ci si propone di ripresentare il bando nel prossimo PSR. Dovranno essere favorite le manifestazioni podistiche, trekking, bike etc. per valorizzare il percorso.
Materiale promozionale ed educational	Trevi ha incrementato notevolmente l'afflusso turistico ora è necessario migliorare la qualità dell'accoglienza. A tale scopo a cura dell'ufficio dovranno essere organizzati incontri con gli operatori turistici e commerciali per far conoscere le potenzialità attrattive del territorio di Trevi. Entro il 2022 dovranno essere aggiornate e stampate con i fondi di bilancio le mappe turistiche esistenti.
App e cartellonistica territoriale - Unione comuni	Con i bandi sul turismo vinti e gestiti dall'Unione dei Comuni è in corso di realizzazione la nuova cartellonistica territoriale e materiali promozionale a servizio del turista. E' in conclusione la App UMBRIA VERA guida sul territorio di Trevi e SOL guida digitale sui percorsi del trebbiano.
Pic&Nic, Trevi Benessere, Federico Cesi Festival, Gusto per il Trebbiano, Ottobre trevano, Festival, Presepi	Negli ultimi anni a Trevi ricorrono manifestazioni che stanno riscuotendo un buon successo. Esse colgono la specificità del luogo e attraggono persone soprattutto dal centro Italia. Sono manifestazioni da consolidare, potenziare e promuovere con i fondi del bilancio comunale, GAL, Fondazioni, e sponsor.
Partecipazione ai bandi regionali con l'Unione dei Comuni	Con l'Unione dei Comuni, attraverso l'ufficio marketing territoriale da poco istituito, dovrà essere predisposto un piano turistico integrato con le altre realtà dei comuni dell'Unione.

MISSIONE	MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma	Obiettivo
Informatizzazione dei procedimenti amministrativi e stretto controllo sul rispetto dei tempi previsti dalla normativa al fine di migliorare il rapporto con i cittadini	Nel 2022 è necessario aggiornare e implementare il sistema informativo per gli utenti ( geometri, architetti, etc. ) sulle novità legislative, scadenze, etc. Con i fondi messi a disposizione del bilancio 2022 si dovrà proseguire la digitalizzazione, se pur parziale, dell'archivio Urbanistica.
Rapporti fra l'amministrazione e i professionisti	Nel 2022 almeno per due volte l'ufficio urbanistica dovrà organizzare incontri con i professionisti locali per migliorare il rapporto fra utenti e istituzioni. E' necessaria una maggiore collaborazione con i professionisti e i funzionari per la verifica dei progetti prima della presentazione.
Esame delle pratiche di condono, edilizie e del terremoto	Le pratiche edilizie relative al terremoto 1997 dovranno essere smaltite entro la fine del 2022 onde evitare problemi di rendicontazione alla Regione Umbria. Come concordato nel 2021 la pratiche residue del condono dovranno essere esaminate e trattate da personale esterno.
Bando assegnazione alloggi ex Casa Sdei	E' in corso l'assegnazione di quattro appartamenti di casa Sdei. Nel 2022 dovrà essere realizzato l'ascensore per disabili nel quinto appartamento per essere assegnato seguendo l'ordine della graduatoria.
Smaltimento pratiche edilizie arretrate	Dovrà essere raggiunto l'obiettivo di dare risposta ai cittadini, in merito alle pratiche edilizie presentate, entro 60 giorni.
Correzione errori PRG	Nel corso degli anni passati sono pervenute al Comune alcune richieste per la correzione di alcuni errori presenti nella cartografia del nuovo PRG. Entro la fine dell'anno 2022 dovrà essere avviato il procedimento per le eventuali correzioni.
Cava di Manciano	Nel 2022 dovranno essere attuate delle verifiche seguire sul riambientamento della cava come previsto da progetto, in vista della prossima scadenza della concessione.
Abitazioni a uso sociale - Rapporti con ATER	E' necessario sollecitare l'ATER per le manutenzioni delle abitazioni di Palazzo Lucarini, monastero san Bartolomeo e di Palazzo Cafiero.

MISSIONE	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma	Obiettivo
Bando di gestione aree Parco Agricolo	Il progetto del Parco Agricolo finanziato con i fondi comunitari Misura 7.6.2, è stato completato nei primi mesi del 2022. Il bando per la gestione dell'info point è già stato pubblicato. Si rende necessario attivare il bando per la gestione delle aree del parco agricolo.
Arredo urbano: Fornitura e posa in opera di cestini, panchine e sedute nelle frazioni, targhe delle vie della Piaggia.	Per migliorare il decoro urbano e l'accoglienza, con i fondi del bilancio comunale 2022, si provvederà alla dotazione nelle frazioni di cestini per i rifiuti, panchine e sedute da disporre nelle piazze o slarghi. Dovranno essere realizzate le targhe toponomastiche delle vie della Piaggia
Progetto generale delle infrastrutture: Piazza Garibaldi, asse via Flaminia. Progetto giardini	Dopo il lungo iter partecipativo è stato espletato il bando di concorso i cui progetti sono stati presentati ai cittadini a Palazzo Lucarini. Purtroppo le progettazioni presentate non risolvono i problemi della piazza. All'inizio del 2022 dovrà essere un concorso per idee per la progettazione della viabilità e del verde di Piazza Garibaldi da mettere in relazione alla viabilità generale del territorio comprendente l'asse della ex Flaminia ( vecchio progetto delle Rotonde) e il collegamento Trevi-Borgo. Con i fondi del bilancio comunale dovranno essere affidate le progettazioni dei parchi frazionali al fine della loro riqualificazione. Con mutuo dovranno essere finanziati i lavori alla fine del 2022.
Passaggio pedonale fra Piazza Garibaldi e la casa della Salute	Per garantire una migliore accessibilità degli utenti alla Casa della Salute e al Distretto Sanitario dovrà essere redatto il progetto di restauro della galleria del vecchio acquedotto comunale. Con i finanziamenti della Regione Umbria, circa 45 mila euro, all'inizio del 2022 dovranno iniziare i lavori per il collegamento con ascensore del parcheggio sotterraneo alla piazza.
Garantire la manutenzione e il decoro del territorio	La manutenzione degli spazi verdi delle frazioni è stato affidato ad alcune associazioni; la manutenzione delle rotatorie di Borgo Trevi, Parrano e Piazza Umbra sono state affidate a privati. Le convenzioni dovranno essere rinnovate a scadenza. Il Comune dovrà organizzare i servizi di manutenzione programmata nelle frazioni dividendo le azioni per settori (illuminazione pubblica, strade, verde) . Verificare la



	possibilità dell'esternalizzare alcuni servizi
Manutenzione delle condotte idriche per diminuire il consumo di acqua potabile	Dovranno essere richiesta alla VUS spa di realizzare la sostituzione di parti di rete idrica soggetta a perdite. Si dovrà sollecitare alla VUS spa l'inizio dei lavori per allacciare la rete idrica realizzata con i lavori del PIR centro storico.
Contratto di Paesaggio	Il Contratto di Paesaggio è stato firmato dalle parti e dalla Regione dell'Umbria nel 2013. Dalla firma sono seguiti approfondimenti progettuali, riunioni, ma ad oggi il progetto non è stato finanziato. E' necessario rinnovare il Contratto con l' impegno di inserire il contratto di paesaggio nel prossimo PSR 2024-2030 per poter attuare i progetti previsti nelle frazioni di Coste e Ponze.
Nuovi impianti fognari e idrici	Nel nuovo piano d'Ambito dovranno essere inserite le nuove fognature di San Lorenzo, Casco dell'acqua, e Pigge, il depuratore di Picciche. Devono essere previste le nuove linee idriche lungo via Popoli, Via Tiritosti e Picciche.
Prevenzione e lavori per contenere il dissesto idrogeologico	In accordo con il Consorzio di Bonifica e con gli uffici preposti della Regione dell'Umbria sarà avviato il lavoro di messa in sicurezza del torrente Tatarena per un importo di circa 2,5 milioni di euro. I lavori inizieranno nel 2022. Con i fondi del BIM ( 28 mila euro ) entro la metà del 2022 dovrà essere riparato il condotto delle acque bianche dei via Bocca del Termine.
Cannaiola - parcheggio ad uso della scuola materna	La scuola di Cannaiola non dispone di un'area adibita a parcheggio delle auto. Nel 2022 dovrà essere verificata la possibilità di esproprio dell'area e redatto il progetto del parcheggio da realizzare nell'area antistante la scuola.
Certificazione EMAS	Come ribadito nell'ultima verica Emas il Comune di Trevi intende proseguire il cammino intrapreso per mantenere la certificazione Emas. Un metodo di gestione del Comune e del territorio al passo con i tempi e che permette di fare delle scelte per la difesa dell'ambiente. Nel mese di luglio è stato ottenuto il rinnovo della certificazione Emas
Efficientamento energetico edifici comunali e Comunità energetiche	L'Unione dei comuni nei primi mesi del 2022 ha deliberato di attivare le comunità energetiche CER all'interno della proprio territorio. E' stata resa pubblica la manifestazione d'interesse per lo studio di fattibilità. Entro la fine del 2022 sarà necessario attivare un confronto con le associazioni di categoria e le società energetiche per istituire le comunità energetiche. Nel corso del 2022 saranno efficientate con i fondi già assegnati la palestra di Trevi, la scuola di borgo Trevi e Trevi capoluogo. Dovranno essere poi trovati finanziamenti per il palazzo comunale e la scuola di Cannaiola
Realizzazione del Progetto per la messa in sicurezza dal rischio idrogeologico della zona di Borgo Trevi	Il consorzio bonifica Umbra ha approvato il progetto esecutivo per la messa in sicurezza dal rischio idrogeologico della zona di Borgo Trevi, su sollecitazione del comune il consorzio ha presentato al Ministero il progetto per la richiesta del finanziamento
Riduzione dell'inquinamento delle acque fluviali	Per migliorare la qualità delle acque dei fiumi che attraversano il nostro territorio, è necessario porre attenzione alla qualità della depurazione delle acque e il controllo sugli scarichi industriali, da effettuare in accordo con gli enti preposti. Campagna di riduzione dell'uso di pesticidi e favorire l'agricoltura biologica
irrigazione degli orti delle Canapine, progetto diga Valfabbrica	Il consorzio di Bonifica appalterà all'inizio del 2022 i lavori per realizzare il progetto "Sedano Nero" che permetterà l'irrigazione dei terreni della Canapine. Nel corso del 2022 il comune di Trevi si adopererà per avviare le procedure per portare a termine il progetto di adduzione delle acque dalla diga di Valfabbrica alle Valle spoletana.
Piano dei servizi dei villaggi rurali	Il comune di Trevi conserva nel suo territorio numerosi centri abitati storici in cui vive una buona parte della popolazione. Piccoli centri che caratterizzano il nostro territorio e che conservano importanti emergenze storiche. Gli abitanti che ci vivono lamentano la mancanza di infrastrutture che possano migliorare la qualità della vita di questi luoghi. È necessario dare risposta a queste esigenze soprattutto in relazione al patrimonio storico da conservare possibile solo in presenza di abitanti. A questo scopo dovrà essere realizzata una progettazione complessiva, finanziata con il bilancio 2022, per realizzare in questi luoghi ( Castelluccio, Alvanischio, Matigge, etc. ) parcheggi, strade accessibili ai mezzi, luoghi sicuri per l'arrivo di mezzi di soccorso, luoghi di raccolta dei rifiuti, illuminazione adeguata.
Strada di collegamento Trevi 2000	Un tratto della strada di collegamento dallo svincolo di Sant'Eraclio alla torre di

	Matigge, passando per la zona industriale Trevi 2000, è già stato realizzato. Nel corso del 2022 il tratto di strada mancante, già finanziato, dovrà essere concluso.
Collegamento alternativo Matigge-Borgo Trevi	Dalla Regione dell'Umbria è stato finanziato per circa un milione di euro il progetto di adeguamento della strada pedemontana di collegamento fra Matigge e Borgo Trevi. Tragitto alternativo pedonabile e ciclabile. Entro il 2022 i lavori dovranno essere appaltati
Sostegno all'economia circolare nel comune di Trevi	Nel comune di Trevi esistono già industrie che praticano l'economia circolare. Nella zona industriale Trevi 2000 sono rimasti alcuni lotti di terreno che potrebbero essere utilizzati per incrementare il processo di riciclo dei materiali.
Riambientamento della ex discarica di Santa Maria in Valle	L'area della discarica oggi è incolta e improduttiva. Per la sua riambientazione è necessario predisporre un progetto per introdurre alberature o un parco fotovoltaico.
Progetti per la messa in sicurezza idraulica dei fossi della zona pedemontana di Trevi	Con i fondi acquisiti con bando regionale è stato affidato l'incarico per la progettazione della messa in sicurezza idraulica di alcuni fossi della fascia pedemontana. Entro la fine del 2022 la progettazione dovrà essere consegnata al Comune.
Gestione dei rifiuti	Il servizio di raccolta dei rifiuti è in carico alla VUS spa con un accordo che avrà fine nel 2026. I previsti rincari delle tariffe saranno molto onerosi per i cittadini. Il servizio offerto non soddisfa la cittadinanza. Occorre vigilare sui servizi e chiedere una maggiore efficienza nella raccolta e migliorare ancora la percentuale della raccolta differenziata. Dal punto di vista economico si dovrà provvedere a recuperare il mancato gettito della concessioni delle reti nel 2023 e anni successivi. A questo scopo è necessario seguire con attenzione la gara dell'ATEM.

MISSIONE	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità
Programma	Obiettivo
Pensiline stradali	Il comune di Trevi ha predisposto un piano per l'installazione di pensiline nel territorio di Trevi, necessarie per migliorare l'attesa degli utenti dei servizi i trasporto pubblico e scolastico. Con i fondi messi a disposizione del concessionario dei trasporti scolastici le pensiline saranno installate nei luoghi indicati entro il 2022
Nuove concessioni per il servizio NCC	Si Valuterà la possibilità di avere ulteriori concessioni per il servizio NCC nel nostro territorio. Si verificherà inoltre la possibilità del collegamento a chiamata dalla stazione FS al centro di Trevi.
Manutenzione pista ciclabile lungo il Marroggia e progettazione rete piste ciclabili nel territorio	E' necessario attivarsi affinché la Regione dell'Umbria si assuma l'onere della manutenzione della pista ciclabile lungo l'alveo della Marroggia.
Installazione di pensiline per la ricarica delle auto elettriche e delle biciclette elettriche	L'amministrazione provvederà a prendere accordi con le società di gestione per installare colonnine per la ricarica elettrica dei veicoli nel territorio di Trevi.

MISSIONE	MISSIONE 11 - Soccorso civile
Programma	Obiettivo
Protezione Civile	E' stato approvato il Piano di Protezione Civile comunale che deve essere diffuso presso le scuole e le associazioni locali. Occorre promuovere iniziative per aumentare il numero dei volontari iscritti al gruppo comunale di Protezione civile. occorre inoltre monitorare l'uscita di eventuali bandi per il finanziamento di progetti

MISSIONE	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma	Obiettivo
Ospitalità per i familiari dei malati del centro di riabilitazione	I locali della casa della Salute da affidare ai familiari dei pazienti ospiti del Centro di Riabilitazione, sono stati liberati. A seguito della pubblicazione del bando per la gestione della casa di Riposo, è stato firmato il contratto. La società vincitrice, oltre alla realizzazione delle migliorie offerte, dovrà allestire i due appartamenti al primo piano per ospitare i familiari con basso reddito dei degenti del centro di Riabilitazione. Alla stessa società sarà affidata la gestione degli appartamenti
Residenza Protetta "Carlo Amici ". Realizzazione di un collegamento pedonale e adeguamento spazi interni.	E' in corso il miglioramento delle camere, degli spazi di socializzazione della Residenza Protetta, recupero del terrazzo del palazzo a uso di giardino pensile per scopo terapeutico (fondi migliorie bando di gara). Entro la fine del 2022 i lavori dovranno esser terminati.
Sostegno alimentare alle persone disagiate	Nel 2016, grazie all'impegno del delegato dei comuni facenti parte delle Rosa dell'Umbria presso la Fondazione Cassa di Risparmio di Foligno, è stato possibile attivare il servizio di acquisto dei beni primari, da parte dei cittadini di Trevi in difficoltà, presso il centro Caritas di Foligno. L'impegno nei prossimi anni è di mantenere e garantire questo servizio in collaborazione con la Fondazione Cassa di Risparmio di Foligno
Aiuto economico ai cittadini in difficoltà	La situazione economica mondiale non promette bene. In questa situazione è necessario garantire una redistribuzione del reddito sulle fasce più deboli e che non trovano occupazione. È necessario quindi mantenere l'impegno finanziario del bilancio a sostegno delle persone in difficoltà economiche. Dovranno essere inoltre studiate e attivate forme di sostegno alle famiglie con lavori socialmente utili al fine di garantire un reddito di sussistenza
Servizio trasporto disabili e accompagnamento di persone sole	Dovrà essere mantenuto e potenziato il servizio di trasporto per disabili e per anziani soli. Questo servizio allo stato attuale è svolto da associazioni di volontariato cui è necessario fornire sostegno logistico ed economico in accordo con l'Ambito del Sociale dell'ATI 3. A questo scopo la presenza dei rappresentanti del Comune nell'Ambito dovrà essere sempre più attiva per migliorare il servizio
Centri sociali, progetti per la coesione sociale	Il Comune di Trevi intende favorire e proseguire il sostegno alle Associazioni che svolgono attività sociali nel territorio comunale. Si dovrà procedere, in collaborazione con tutte le associazioni che usufruiscono di locali di proprietà comunale, alla redazione di progetti che abbiano come scopo la coesione sociale e la partecipazione del cittadino allo sviluppo delle aggregazioni sociali. Il Comune favorirà anche economicamente i progetti ritenuti idonei. Per garantire la regolarità delle forme di associazionismo il Comune procederà al controllo gestionale delle attuali associazioni in modo che esse svolgano esclusivamente attività sociali nelle strutture pubbliche.
Sportello per la genitorialità e Spazio Famiglia	Per il prossimo triennio dovrà essere mantenuto e potenziato il servizio di consulenza dei servizi sociali alla famiglia. In una situazione di grave disagio questo servizio si rende indispensabile per dare un aiuto alle famiglie in difficoltà
Albo comunale delle famiglie	Sensibilizzare la cittadinanza sull'istituto dell'affido. Creazione di un albo comunale delle famiglie disponibili ad accogliere minori
Organizzazione Campus estivi	Mantenimento del servizio dei Campus estivi anche in accordo con le associazioni di volontariato. Allo scopo potranno essere utilizzati gli spazi orto e giardino di Villa Fabri

MISSIONE	MISSIONE 13 - Tutela della salute
Programma	Obiettivo
Controllo parametri di sicurezza aree industriali	Per garantire la sicurezza dei cittadini in relazione alla regolarità delle emissioni industriali, si intensificheranno le procedure di controllo in accordo con l'ARPA e in sintonia con la popolazione
Potenziamento del Centro di Riabilitazione Neuromotoria	Nel 2018 è stato nominato il nuovo primario e acquisite nuove importanti attrezzature. Il Centro di Riabilitazione Motoria per Trevi è di fondamentale importanza, sia per la qualità del servizio che per i risvolti occupazionali. Il comune di Trevi in questi anni si è speso molto per fornire di nuove attrezzature l'ospedale (esoscheletro, sistemi informatici). È necessario porre attenzione continua su questa struttura. In concorso con la ASL è necessario organizzare convegni sulla materia per rilanciare il Centro a livello nazionale
Casa della Salute. Assistenza sanitaria	Dal 2015 nei locali a piano terra del palazzo Botta è stata attivata la Casa della Salute. È necessario mantenere l'attenzione sulla sperimentazione della Casa della Salute secondo i protocolli approvati. Ambulatori medici aperti tutto il giorno con 5 posti letto per la continuità assistenziale, divulgazione delle buone pratiche sanitarie, centro di ascolto sanitario. Accordi positivi in tal senso sono già stati presi con l'assessorato alla Sanità della Regione dell'Umbria al fine di conseguire gli obiettivi della sperimentazione. E' in corso la partecipazione a bandi del PNRR per offrire maggiori servizi ai cittadini.
Piscina del centro di riabilitazione	E' necessario sensibilizzare la ASL territoriale per rendere pubblico nell'anno 2022 il bando per l'uso della piscina del centro di riabilitazione purtroppo chiusa da anni.

MISSIONE	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività
Programma	Obiettivo
Miglioramento rapporto comune di Trevi - pubblici esercizi - industria	L'obiettivo si propone di rendere più snelle le pratiche per l'apertura e la gestione amministrativa-tributaria dei pubblici esercizi attraverso un'efficace comunicazione. I tempi di realizzazione degli impianti industriali oggi sono sempre più ristretti. E' priorità degli uffici ottimizzare i tempi di rilascio delle concessioni o autorizzazioni facilitando l'insediamento o la ristrutturazione delle industrie o siti artigianali nel comune di Trevi.
Concessione di contributi e rateizzazioni	Il comune di Trevi già ha messo in atto politiche per il sostegno delle attività economiche con la riduzione delle imposte per particolari categorie di attività che hanno risentito particolarmente della crisi economica dovuta alla pandemia. Compatibilmente con le risorse finanziarie e con le norme in vigore, è necessario prevedere ulteriori sostegni per le attività economiche attraverso l'individuazione di modalità per la concessione di contributi per sgravi fiscali per le piccole aziende artigianali o commerciali. È stato inoltre approvata una integrazione al Regolamento generale delle entrate che regola la concessione di rateizzazioni per il pagamento dei tributi dovuti
Energia da fonti rinnovabili	Le ultime vicende geo politiche hanno evidenziato la criticità dell'approvvigionamento di energia necessaria per le industrie. Da tempo questa amministrazione crede nell'auto produzione di energia da fonti rinnovabili. Insieme al comune di Foligno si è impegnata per la produzione di bio metano con il biodigestore del Casone, ad oggi funzionante. Nei prossimi anni l'amministrazione si dovrà impegnare a favorire impianti di produzione di energia elettrica da fonti rinnovabili.
Risparmio energetico	Nell'anno 2022 i costi per il fabbisogno energetico dei servizi pubblici è di molto aumentato, comportando riduzioni di spesa sui servizi da offrire ai cittadini. E' necessario attivare delle politiche di risparmio energetico per diminuire i consumi. Si prevede di investire risorse, attraverso i bandi comunitari, per l'efficientamento energetico degli edifici pubblici.

Alle Missioni sono assegnate specifiche risorse per il finanziamento delle relative spese, come analiticamente indicato nelle successive tabelle:

<b>MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>				
<b>Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	2.759.569,00	0,00	0,00	2.759.569,00
- di cui non ricorrente	2.698.869,00	0,00	0,00	2.698.869,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	535.900,00	0,00	0,00	535.900,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	1.312.384,00	0,00	0,00	1.312.384,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>4.607.853,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.607.853,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>2.698.869,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.698.869,00</b>

<b>Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Titolo 1 - Spese correnti	1.922.400,00	1.952.592,00	1.978.627,00	5.853.619,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.877.357,11	2.285.449,00	2.283.685,00	7.446.491,11
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	446.721,00	295.000,00	0,00	741.721,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>5.246.478,11</b>	<b>4.533.041,00</b>	<b>4.262.312,00</b>	<b>14.041.831,11</b>

<b>Spese impiegate distinte per programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Totale Programma 01 - Organi istituzionali	141.700,00	151.427,00	164.452,00	457.579,00
Totale Programma 02 - Segreteria generale	370.330,00	396.350,00	410.190,00	1.176.870,00
Totale Programma 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	663.786,00	508.905,00	214.725,00	1.387.416,00
Totale Programma 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	123.380,00	131.450,00	129.770,00	384.600,00
Totale Programma 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	3.096.307,11	2.490.419,00	2.488.195,00	8.074.921,11
Totale Programma 06 - Ufficio tecnico	285.440,00	320.680,00	321.570,00	927.690,00
Totale Programma 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	231.270,00	231.910,00	232.510,00	695.690,00
Totale Programma 08 - Statistica e sistemi informativi	68.365,00	69.000,00	69.000,00	206.365,00
Totale Programma 09 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 10 - Risorse umane	58.000,00	47.500,00	47.500,00	153.000,00
Totale Programma 11 - Altri servizi generali	207.900,00	185.400,00	184.400,00	577.700,00
<b>TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>5.246.478,11</b>	<b>4.533.041,00</b>	<b>4.262.312,00</b>	<b>14.041.831,11</b>

MISSIONE 02 - Giustizia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	228.024,00	0,00	0,00	228.024,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>328.024,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>328.024,00</b>
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	274.690,00	336.910,00	340.360,00	951.960,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>274.690,00</b>	<b>336.910,00</b>	<b>340.360,00</b>	<b>951.960,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Polizia locale e amministrativa	274.690,00	336.910,00	340.360,00	951.960,00
Totale Programma 02 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>274.690,00</b>	<b>336.910,00</b>	<b>340.360,00</b>	<b>951.960,00</b>

<b>MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>				
<b>Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	228.000,00	0,00	0,00	228.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	307.085,00	0,00	0,00	307.085,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>595.085,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>595.085,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Titolo 1 - Spese correnti	664.415,00	613.900,00	618.900,00	1.897.215,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.351.698,54	0,00	0,00	1.351.698,54
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>2.016.113,54</b>	<b>613.900,00</b>	<b>618.900,00</b>	<b>3.248.913,54</b>

<b>Spese impiegate distinte per programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Totale Programma 01 - Istruzione prescolastica	98.500,00	64.100,00	64.100,00	226.700,00
Totale Programma 02 - Altri ordini di istruzione non universitaria	1.479.098,54	99.300,00	100.300,00	1.678.698,54
Totale Programma 04 - Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 05 - Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 06 - Servizi ausiliari all'istruzione	418.515,00	430.500,00	434.500,00	1.283.515,00
Totale Programma 07 - Diritto allo studio	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00
<b>TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>2.016.113,54</b>	<b>613.900,00</b>	<b>618.900,00</b>	<b>3.248.913,54</b>

<b>MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>				
<b>Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00
- di cui non ricorrente	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	212.726,00	0,00	0,00	212.726,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>312.726,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>312.726,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>
<b>Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>				
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Titolo 1 - Spese correnti	282.760,00	273.000,00	273.000,00	828.760,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>482.760,00</b>	<b>273.000,00</b>	<b>273.000,00</b>	<b>1.028.760,00</b>
<b>Spese impiegate distinte per programmi associati</b>				
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Totale Programma 01- Valorizzazione dei beni di interesse storico	210.000,00	10.000,00	10.000,00	230.000,00
Totale Programma 02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	272.760,00	263.000,00	263.000,00	798.760,00
<b>TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	<b>482.760,00</b>	<b>273.000,00</b>	<b>273.000,00</b>	<b>1.028.760,00</b>



<b>MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>				
<b>Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	2.093.007,00	0,00	0,00	2.093.007,00
- di cui non ricorrente	2.093.007,00	0,00	0,00	2.093.007,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	14.640,00	0,00	0,00	14.640,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	66.500,00	0,00	0,00	66.500,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>2.174.147,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.174.147,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>2.093.007,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.093.007,00</b>
<b>Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>				
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Titolo 1 - Spese correnti	64.550,00	71.550,00	53.550,00	189.650,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.521.061,91	595.000,00	0,00	2.116.061,91
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>1.585.611,91</b>	<b>666.550,00</b>	<b>53.550,00</b>	<b>2.305.711,91</b>
<b>Spese impiegate distinte per programmi associati</b>				
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Totale Programma 01 - Sport e tempo libero	1.582.061,91	663.000,00	50.000,00	2.295.061,91
Totale Programma 02 - Giovani	3.550,00	3.550,00	3.550,00	10.650,00
<b>TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>1.585.611,91</b>	<b>666.550,00</b>	<b>53.550,00</b>	<b>2.305.711,91</b>

<b>MISSIONE 07 - Turismo</b>				
<b>Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	46.000,00	0,00	0,00	46.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>136.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>136.000,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Titolo 1 - Spese correnti	74.684,00	73.000,00	73.000,00	220.684,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>74.684,00</b>	<b>73.000,00</b>	<b>73.000,00</b>	<b>220.684,00</b>
<b>Spese impiegate distinte per programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Totale Programma 01 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	74.684,00	73.000,00	73.000,00	220.684,00
<b>TOTALE MISSIONE 07 - Turismo</b>	<b>74.684,00</b>	<b>73.000,00</b>	<b>73.000,00</b>	<b>220.684,00</b>

<b>MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>				
<b>Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	190.940,00	0,00	0,00	190.940,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>210.940,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>210.940,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Titolo 1 - Spese correnti	173.405,00	167.655,00	168.295,00	509.355,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	747.000,00	10.000,00	10.000,00	767.000,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>920.405,00</b>	<b>177.655,00</b>	<b>178.295,00</b>	<b>1.276.355,00</b>
<b>Spese impiegate distinte per programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Totale Programma 01 - Urbanistica e assetto del territorio	919.105,00	176.355,00	176.995,00	1.272.455,00
Totale Programma 02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1.300,00	1.300,00	1.300,00	3.900,00
<b>TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>920.405,00</b>	<b>177.655,00</b>	<b>178.295,00</b>	<b>1.276.355,00</b>

<b>MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>				
<b>Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	1.970.092,00	0,00	0,00	1.970.092,00
- di cui non ricorrente	1.942.092,00	0,00	0,00	1.942.092,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	1.389.437,00	0,00	0,00	1.389.437,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>3.359.529,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.359.529,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>1.942.092,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.942.092,00</b>

<b>Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Titolo 1 - Spese correnti	1.585.616,00	1.591.316,00	1.595.616,00	4.772.548,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	119.308,20	2.411.260,00	1.008.397,00	3.538.965,20
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>1.704.924,20</b>	<b>4.002.576,00</b>	<b>2.604.013,00</b>	<b>8.311.513,20</b>

<b>Spese impiegate distinte per programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Totale Programma 01 - Difesa del suolo	0,00	850.000,00	500.000,00	1.350.000,00
Totale Programma 02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	135.487,20	25.116,00	25.116,00	185.719,20
Totale Programma 03 - Rifiuti	1.549.437,00	1.549.645,00	1.551.397,00	4.650.479,00
Totale Programma 04 - Servizio idrico integrato	0,00	1.352.615,00	500.000,00	1.852.615,00
Totale Programma 05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	20.000,00	225.200,00	27.500,00	272.700,00
Totale Programma 06 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 07 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 08 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>1.704.924,20</b>	<b>4.002.576,00</b>	<b>2.604.013,00</b>	<b>8.311.513,20</b>

<b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>				
<b>Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	1.705.000,00	0,00	0,00	1.705.000,00
- di cui non ricorrente	1.705.000,00	0,00	0,00	1.705.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	426.445,00	0,00	0,00	426.445,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>2.131.445,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.131.445,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>1.705.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.705.000,00</b>
<b>Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Titolo 1 - Spese correnti	295.770,00	307.000,00	308.130,00	910.900,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	803.602,00	2.010.000,00	4.910.000,00	7.723.602,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>1.099.372,00</b>	<b>2.317.000,00</b>	<b>5.218.130,00</b>	<b>8.634.502,00</b>
<b>Spese impiegate distinte per programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Totale Programma 01 - Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03 - Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 04 - Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 05 - Viabilità e infrastrutture stradali	1.099.372,00	2.317.000,00	5.218.130,00	8.634.502,00
<b>TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>1.099.372,00</b>	<b>2.317.000,00</b>	<b>5.218.130,00</b>	<b>8.634.502,00</b>

<b>MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>				
<b>Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>63.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63.000,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Titolo 1 - Spese correnti	65.000,00	64.400,00	64.400,00	193.800,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>65.000,00</b>	<b>64.400,00</b>	<b>64.400,00</b>	<b>193.800,00</b>

<b>Spese impiegate distinte per programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Totale Programma 01 - Sistema di protezione civile	5.000,00	4.400,00	4.400,00	13.800,00
Totale Programma 02 - Interventi a seguito di calamità naturali	60.000,00	60.000,00	60.000,00	180.000,00
<b>TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>	<b>65.000,00</b>	<b>64.400,00</b>	<b>64.400,00</b>	<b>193.800,00</b>

<b>MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>				
<b>Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	144.350,00	0,00	0,00	144.350,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	57.500,00	0,00	0,00	57.500,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	321.449,00	0,00	0,00	321.449,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>523.299,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>523.299,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Titolo 1 - Spese correnti	546.257,00	555.740,00	557.140,00	1.659.137,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	85.000,00	40.000,00	40.000,00	165.000,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>631.257,00</b>	<b>595.740,00</b>	<b>597.140,00</b>	<b>1.824.137,00</b>

<b>Spese impiegate distinte per programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Totale Programma 01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	238.227,00	241.000,00	241.000,00	720.227,00
Totale Programma 02 - Interventi per la disabilità	8.800,00	8.800,00	8.800,00	26.400,00
Totale Programma 03 - Interventi per gli anziani	22.000,00	22.000,00	22.000,00	66.000,00
Totale Programma 04 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	27.850,00	27.850,00	27.850,00	83.550,00
Totale Programma 05 - Interventi per le famiglie	49.150,00	50.150,00	50.150,00	149.450,00
Totale Programma 06 - Interventi per il diritto alla casa	55.000,00	50.000,00	50.000,00	155.000,00
Totale Programma 07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	108.730,00	116.440,00	116.840,00	342.010,00
Totale Programma 08 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	121.500,00	79.500,00	80.500,00	281.500,00
<b>TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>631.257,00</b>	<b>595.740,00</b>	<b>597.140,00</b>	<b>1.824.137,00</b>

MISSIONE 13 - Tutela della salute				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 07 - Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	39.000,00	0,00	0,00	39.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>39.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39.000,00</b>
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	37.000,00	37.000,00	37.000,00	111.000,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>37.000,00</b>	<b>37.000,00</b>	<b>37.000,00</b>	<b>111.000,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Industria PMI e Artigianato	9.000,00	9.000,00	9.000,00	27.000,00
Totale Programma 02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	28.000,00	28.000,00	28.000,00	84.000,00
Totale Programma 03 - Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</b>	<b>37.000,00</b>	<b>37.000,00</b>	<b>37.000,00</b>	<b>111.000,00</b>



<b>MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>				
<b>Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	5.120,00	0,00	0,00	5.120,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>5.120,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.120,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Titolo 1 - Spese correnti	5.120,00	5.120,00	5.120,00	15.360,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>5.120,00</b>	<b>5.120,00</b>	<b>5.120,00</b>	<b>15.360,00</b>

<b>Spese impiegate distinte per programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Totale Programma 01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03 - Sostegno all'occupazione	5.120,00	5.120,00	5.120,00	15.360,00
<b>TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>5.120,00</b>	<b>5.120,00</b>	<b>5.120,00</b>	<b>15.360,00</b>

<b>MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>				
<b>Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Spese impiegate distinte per programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Totale Programma 01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

MISSIONE 19 - Relazioni internazionali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>				
<b>Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	865.931,00	0,00	0,00	865.931,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>865.931,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>865.931,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Titolo 1 - Spese correnti	1.335.143,00	1.244.561,00	1.249.779,00	3.829.483,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	6.736,00	6.315,00	6.315,00	19.366,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>1.341.879,00</b>	<b>1.250.876,00</b>	<b>1.256.094,00</b>	<b>3.848.849,00</b>

<b>Spese impiegate distinte per programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Totale Programma 01 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	1.244.223,00	1.208.629,00	1.214.409,00	3.667.261,00
Totale Programma 03 - Altri fondi	97.656,00	42.247,00	41.685,00	181.588,00
<b>TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>	<b>1.341.879,00</b>	<b>1.250.876,00</b>	<b>1.256.094,00</b>	<b>3.848.849,00</b>

MISSIONE 50 - Debito pubblico				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	513.859,00	0,00	0,00	513.859,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>528.859,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>528.859,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	180.696,00	184.957,00	184.612,00	550.265,00
Titolo 4 - Rimborso prestiti	327.734,00	309.404,00	324.328,00	961.466,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>508.430,00</b>	<b>494.361,00</b>	<b>508.940,00</b>	<b>1.511.731,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	180.696,00	184.957,00	184.612,00	550.265,00
Totale Programma 02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	327.734,00	309.404,00	324.328,00	961.466,00
<b>TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>	<b>508.430,00</b>	<b>494.361,00</b>	<b>508.940,00</b>	<b>1.511.731,00</b>

MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>				
<b>Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	2.420.500,00	0,00	0,00	2.420.500,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>2.420.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.420.500,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.182.000,00	2.182.000,00	2.182.000,00	6.546.000,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>2.182.000,00</b>	<b>2.182.000,00</b>	<b>2.182.000,00</b>	<b>6.546.000,00</b>

<b>Spese impiegate distinte per programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Totale Programma 01 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	2.182.000,00	2.182.000,00	2.182.000,00	6.546.000,00
Totale Programma 02 - Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>	<b>2.182.000,00</b>	<b>2.182.000,00</b>	<b>2.182.000,00</b>	<b>6.546.000,00</b>

## 6 LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI

La seconda parte della Sezione Operativa del DUP è dedicata alle programmazioni settoriali e, in particolare, a quelle che hanno maggior riflesso sugli equilibri strutturali del bilancio 2022/2024; al riguardo, il punto 8.2, parte 2, del Principio contabile applicato n.1 individua i seguenti documenti:

- il programma triennale del fabbisogno del personale;
- il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni patrimoniali;
- la programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi;
- il programma triennale dei Lavori pubblici.

Nel DUP sono inoltre inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore ne prevede la redazione ed approvazione. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere il piano triennale di contenimento della spesa di cui all'art. 2, commi 594 e 599, della legge n. 244/2007 .

### 6.1 IL PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione.

Il Decreto Crescita n. 34/2019 ha innovato in materia di assunzione degli enti territoriali prevedendo, all'art. 33, comma 2, nello specifico, che i comuni *“possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, 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, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione”*.

Per l'attuazione della disposizione, il Decreto Crescita ha previsto un apposito decreto del Ministro della pubblica amministrazione, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro dell'interno, previa intesa in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali, da emanarsi entro sessanta giorni dalla data di entrata in vigore della disciplina dettata dal citato comma. Il predetto DPCM pubblicato in Gazzetta Ufficiale il 27 aprile 2020, individua le fasce demografiche, i relativi valori soglia prossimi al valore medio per fascia demografica e le relative percentuali massime annuali di incremento del personale in servizio per i comuni che si collocano al di sotto del valore soglia prossimo al valore medio, nonché un valore soglia superiore cui convergono i comuni con una spesa di personale eccedente la predetta soglia superiore. I comuni che registrano un rapporto compreso tra i due predetti valori soglia non possono incrementare la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto della gestione approvato. I comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti che si collocano al di sotto del valore soglia di cui al primo periodo, che fanno parte delle “unioni dei comuni” ai sensi dell'articolo 32 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, al solo fine di consentire l'assunzione di almeno una unità possono incrementare la spesa di personale a tempo indeterminato oltre la predetta soglia di un valore non superiore a quello stabilito con decreto di cui al secondo periodo, collocando tali unità in comando presso le corrispondenti unioni con oneri a carico delle medesime, in deroga alle vigenti disposizioni in materia di contenimento della spesa di personale. I predetti parametri possono essere aggiornati con le modalità di cui al secondo periodo ogni cinque anni. I comuni in cui il rapporto fra la spesa di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico

dell'amministrazione, e la media delle predette entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati risulta superiore al valore soglia superiore adottano un percorso di graduale riduzione annuale del suddetto rapporto fino al conseguimento nell'anno 2025 del predetto valore soglia anche applicando un turn over inferiore al 100 per cento.

Nell'ente, le attività di verifica della capacità assunzionale sulla base del DPCM del 17 marzo 2020, meglio dettagliate nella nota integrativa, hanno portato a determinare il seguente fabbisogno del personale per il triennio in esame:

- **Anno 2022**
  - **Assunzione di n. 3 istruttori amministrativo/contabile cat. C;**
  - **Assunzione di n. 1 operatore tecnico cat. B1**
  - **Assunzione di n. 1 istruttore direttivo tecnico cat. D;**
  - **Assunzione di n. 1 agente di Polizia Locale cat. C.**
  - **Assunzione di n. 1 istruttore tecnico cat. C.**
  - **Assunzione di n. 1 assistente sociale cat. D a tempo parziale al 50%**
  - **Assunzione di n. 1 istruttore direttivo di vigilanza cat. D**
  
- **Anno 2023**
  - **Assunzione di n. 1 istruttore amministrativo/contabile cat. C**
  - **Assunzione di n. 1 agente di Polizia Locale cat. C**
  - **Assunzione di n. 1 Istruttore tecnico a tempo parziale al 50%**
  
- **Anno 2024**
  - Nessuna assunzione prevista.

La dotazione organica ed il relativo costo è già stata illustrata in questo documento.

## 6.2 IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI PATRIMONIALI

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, e così sostituito dall'art. 33 bis del D.L. 6/7/2011 n. 98, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera dell'organo di Governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

I riflessi finanziari dell'adozione del Piano delle Alienazioni e delle Valorizzazioni per il triennio 2022/2024, che nel presente documento trovano fondamento e riscontro, sono sintetizzabili nella seguente tabella, in cui trovano evidenza, per ciascuna tipologia di bene oggetto di alienazione o valorizzazione, le ricadute in termini di entrate in conto capitale.

### PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI 2022-2023-2024

(art. 58, D.L. 112/2008 convertito dalla Legge 133/2008)

TIPOLOGIA	UBICAZIONE	IDENTIFICATIVI	SUPERFICIE	PREZZO UNITARIO	VALORE EURO
Terreno agricolo	Trevi	<b>LOTTO 1</b> Foglio 35 Part. 298 Uliveto 1	Mq. 2.620	€ 10,00/mq	<b>26.200,00</b>
Terreno agricolo	Parrano	<b>LOTTO 2***</b> Foglio 27 Part. 1677	Mq 40.618	€ 2,50/mq	<b>101.545,00</b>
Terreno agricolo	Loc. Pietrarossa	<b>LOTTO 3</b> Foglio n.26 Part. 35 Seminativo 2	Mq 940	€ 2,50/mq	<b>2.350,00</b>
Terreno agricolo	Fraz. Cannaiola	<b>LOTTO 4</b> Foglio n.33 Part. 47 Seminativo 2	Mq 6.870	€ 2,50/mq	<b>17.175,00</b>
Terreno agricolo	Loc. Parrano	<b>LOTTO 5</b> Foglio n.35 Part. 102 Uliveto 3	Mq 6.160	€ 3,00/mq	<b>18.480,00</b>
Terreno agricolo	Loc. Parrano	<b>LOTTO 6</b> Foglio n. 35 Part.155 Seminativo arbor 3	Mq 3.100	€ 13,79/mq	<b>42.749,00</b>



Terreno agricolo	Fraz. Cannaiola	<b>LOTTO 7</b> Foglio n. 39 Part.7 Seminativo 1	Mq 2.360	€ 2,50/mq	<b>5.900,00</b>
Terreno agricolo	Loc. S. Onofrio	<b>LOTTO 8</b> Foglio 21 particella 1162	Mq 2.280	9,50/mq	<b>21.660,00</b>
Terreno in zona D1	Pietrarossa	<b>LOTTO 9</b> Foglio n.20 particelle 525/736	Mq 4460	€ 35,00/mq	<b>156.100,00</b>
Terreno agricolo	Coste di Trevi	<b>LOTTO 10</b> Foglio n. 36 particella n.260 Seminativo 5	Mq. 1.560	€ 2,00/mq	<b>3.120,00</b>
Terreno agricolo	Coste di Trevi	<b>LOTTO 11</b> Foglio n. 36 particella n. 226 Bosco ceduo 2	Mq 1.200	€ 1,80/mq	<b>2.160,00</b>
Terreno agricolo	Prati di Parrano	<b>LOTTO 12</b> Foglio n. 25 particella n. 44 Seminativo irriguo 1	Mq 12.500	3,00/mq	<b>37.500,00</b>
Terreno agricolo	Prati di Parrano	<b>LOTTO 13</b> Foglio n. 25 particella n. 46 Seminativo irriguo 1	Mq 990	3,00/mq	<b>2.970,00</b>
Terreno agricolo	Prati di Parrano	<b>LOTTO 14</b> Foglio n. 25 particella n. 56 Seminativo irriguo 1	Mq 2.210	3,00/mq	<b>6.330,00</b>
Terreno agricolo	Prati di Parrano	<b>LOTTO 15</b> Foglio n. 21 particella n. 1044 Seminativo 3	Mq 17.960	2,50/mq	<b>44.900,00</b>
Terreno agricolo	Loc. S. Onofrio	<b>LOTTO 16</b> Foglio n. 21 particella n. 161 Seminativo 3	Mq 6.800	2,50/mq	<b>17.000,00</b>
Terreno agricolo	Loc. S.Onofrio	<b>LOTTO 17</b> Foglio n. 21 particella n. 1114 Seminativo arb.3	Mq 2.055	9,50/mq	<b>19.522,50</b>
Terreno	Loc. S.Onofrio	<b>LOTTO 18</b> Foglio n. 21	Mq 377	9,50/mq	<b>3.581,50</b>

agricolo		particella n. 1115 Seminativo arb.3			
Terreno Zona PRG -Trr	Loc. S.M. in Valle	<b>LOTTO 19</b> Foglio 21 particella 1182	Mq 2.845	38,00/mq	<b>108.110,00</b>
Terreno incolto	Loc. Pisciano	<b>LOTTO 20**</b> Foglio 45 Part. 3 parte	Mq 6.000	€ 7,50/mq	<b>45.000,00</b>
Terreno in zona D1	Matigge	<b>LOTTO 21</b> Foglio 10 Part. 558 parte	Mq 428	€ 30,00/mq	<b>12.840,00</b>
Terreno Zona Ind.XXapril e	Pietrarossa	<b>LOTTO 22</b> Foglio 20 Part. 179	Mq 1705	€ 30,00/mq	<b>51.150,00</b>
ULIVETI	Trevi (scoppio)	<b>LOTTO 23</b> Foglio 35 Part. 234-235-175	Mq 7550	€ 3,00/mq	<b>22.650,00</b>

## 6.3 LA PROGRAMMAZIONE BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI

### 6.3.1 GLI ACQUISTI SUPERIORI A 40.000 EURO

Il Codice dei Contratti pubblici introduce l'obbligo della programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi in aggiunta alla programmazione triennale dei lavori pubblici.

L'art. 21, comma 6, del D. Lgs. n. 50/2016 prevede due strumenti di programmazione che le amministrazioni pubbliche devono adottare:

- delinea il contenuto del programma biennale di forniture e servizi che vede l'inserimento degli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro;
- stabilisce l'obbligo per le pubbliche amministrazioni di comunicare, entro il mese di ottobre, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi di importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale, al Tavolo Tecnico dei soggetti aggregatori.

Nel rispetto del principio della coerenza, postulato generale del bilancio n. 10, allegato n. 1 del D. Lgs. n. 118/2011, per il quale, in sede preventiva, gli strumenti di programmazione pluriennale e annuale devono essere conseguenti alla pianificazione dell'ente e, in sede di gestione, le decisioni e gli atti non devono

essere né in contrasto con gli indirizzi e gli obiettivi indicati negli strumenti di programmazione pluriennale e annuale e né pregiudicare gli equilibri finanziari ed economici, il programma biennale degli acquisti di beni e servizi è un atto programmatico e come tale va inserito nel Documento Unico di Programmazione.

E' noto, infatti, che per espressa previsione normativa nel DUP devono essere inseriti, oltre al programma triennale dei lavori pubblici, al fabbisogno del personale e ai piani di valorizzazione del patrimonio, tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore prevedrà la redazione ed approvazione.

Sulla base, pertanto, della ricognizione effettuata e delle necessità emerse è stato predisposto il programma biennale di acquisizioni beni e servizi allegato A al presente atto

### 6.3.2 GLI ACQUISTI SUPERIORI A 1.000.000 EURO

L'art. 21, comma 6, del D. Lgs. n. 50/2016 prevede che "Le amministrazioni pubbliche comunicano, entro il mese di ottobre, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi d'importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale al Tavolo tecnico dei soggetti di cui all'articolo 9, comma 2, del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, che li utilizza ai fini dello svolgimento dei compiti e delle attività ad esso attribuiti."

L'Ente **non prevede** di procedere ad acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato superiore ad 1 milione di euro

### 6.4 IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

Ai sensi della vigente normativa disciplinante la programmazione dei lavori pubblici, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; i lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento.

In relazione alle disponibilità finanziarie previste nei documenti di programmazione economica, è stato costruito il "Quadro delle risorse disponibili", nel quale sono indicati, secondo le diverse provenienze, le somme complessivamente destinate all'attuazione del programma.

In tale sede, è necessario dare evidenza delle fonti di finanziamento destinate alla realizzazione dei lavori previsti per il triennio 2022/2024. A tal fine è stata predisposta la tabella che segue.

Fonti di finanziamento del Programma Triennale dei LLPP	2022	2023	2024	Totale
Destinazione vincolata	6.355.214,00	7.130.222,00	11.300.000,00	24.785.436,00
Contrazione di mutuo	893.442,00	590.000,00	0,00	1.483.442,00
<b>TOTALE Entrate Specifiche</b>	<b>7.248.656,00</b>	<b>7.720.222,00</b>	<b>11.300.000,00</b>	<b>26.268.878,00</b>

In occasione dell'analisi della spesa in conto capitale, sono stati già oggetto di approfondimento nei paragrafi 2.5.2.3.1 "Le opere pubbliche in corso di realizzazione" e 2.5.2.3.2 "Le nuove opere da realizzare", l'elenco analitico dei lavori in corso di realizzazione e di quelli che si intende realizzare, cui

si rinvia.

In questa sede, volendo integrare la portata informativa del Programma triennale e dell'Elenco annuale dei lavori adottati, si procede ad evidenziare l'entità complessiva dei lavori da effettuare nel triennio, distinta per missione.

Opere finanziate distinte per missione	2022	2023	2024	Totale
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3.624.328,00	4.247.615,00	5.650.000,00	13.521.943,00
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	3.624.328,00	3.472.607,00	5.650.000,00	12.746.935,00
<b>TOTALE</b>	<b>7.248.656,00</b>	<b>7.720.222,00</b>	<b>11.300.000,00</b>	<b>26.268.878,00</b>

L'allegato B contiene le schede ministeriali del programma triennale dei lavori pubblici.

## Indice

	Premessa	2
	LA SEZIONE STRATEGICA (SeS)	4
1	ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE	4
1.1	IL DOCUMENTO DI ECONOMIA E FINANZA 2021	4
1.2	VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DEL TERRITORIO	9
1.2.1	Analisi del territorio e delle strutture	10
1.2.2	Analisi demografica	10
1.2.3	Occupazione ed economia insediata	12
1.3	PARAMETRI UTILIZZATI PER PROGRAMMARE I FLUSSI FINANZIARI ED ECONOMICI DELL'ENTE	12
2	ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE	14
2.1	I SERVIZI EROGATI	14
2.2	LE PARTECIPAZIONI ED IL GRUPPO PUBBLICO LOCALE	15
2.2.1	Società ed enti controllati/partecipati	15
2.3	RISORSE, IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA	16
2.3.1	Le Entrate	17
2.3.1.1	Le entrate tributarie	18
2.3.1.2	Le entrate da servizi	18
2.3.1.3	Il finanziamento di investimenti con indebitamento	19
2.3.1.4	Contributi agli investimenti e le altre entrate in conto capitale	19
2.3.2	La Spesa	20
2.3.2.1	La spesa per missioni	21
2.3.2.2	La spesa corrente	22
2.3.2.3	La spesa in c/capitale	23
2.3.2.3.1	Le opere pubbliche in corso di realizzazione	24
2.3.2.3.2	Le nuove opere da realizzare	24
2.3.3	Il reperimento e l'impiego di disponibilità di risorse straordinarie e in conto capitale	25
2.3.4	Sostenibilità e andamento tendenziale dell'indebitamento	25
2.3.5	Gli equilibri di bilancio	26
2.3.5.1	Gli equilibri di bilancio di cassa	28
2.4	RISORSE UMANE DELL'ENTE	28
2.5	COERENZA CON GLI OBIETTIVI DI FINANZA PUBBLICA	34
3	GLI OBIETTIVI STRATEGICI	35
3.1	GLI OBIETTIVI STRATEGICI IN MATERIA DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E TRASPARENZA	37
4	LA RENDICONTAZIONE DELLE ATTIVITÀ IN CORSO	38
	LA SEZIONE OPERATIVA (SeO)	39
5	LA PROGRAMMAZIONE OPERATIVA	39
5.1	CONSIDERAZIONI GENERALI	39
5.2	ANALISI E VALUTAZIONE DEI MEZZI FINANZIARI	40
5.2.1	Valutazione generale ed indirizzi relativi alle entrate	40
5.2.1.1	Entrate tributarie (1.00)	42
5.2.1.2	Entrate da trasferimenti correnti (2.00)	42
5.2.1.3	Entrate extratributarie (3.00)	43
5.2.1.4	Entrate in c/capitale (4.00)	44
5.2.1.5	Entrate da riduzione di attività finanziarie (5.00)	45
5.2.1.6	Entrate da accensione di prestiti (6.00)	46
5.2.1.7	Entrate da anticipazione di cassa (7.00)	47
5.3	ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA	47
5.3.1	La visione d'insieme	47
5.3.2	Programmi ed obiettivi operativi	48
5.3.3	Analisi delle Missioni e dei Programmi	49
6	LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI	78
6.1	IL PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE	78
6.2	IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI PATRIMONIALI	80
6.3	LA PROGRAMMAZIONE BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	82

6.3.1	GLI ACQUISTI SUPERIORI A 40.000 EURO	82
6.3.2	GLI ACQUISTI SUPERIORI A 1.000.000 EURO	83
6.4	IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI	83

# PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Trevi - LAVORI PUBBLICI

## SCHEMA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA		
	Disponibilità finanziaria (1)		Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0.00	0.00	0.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	15,000.00	223,368.00	238,368.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00
altro	0.00	0.00	0.00
<b>totale</b>	<b>15,000.00</b>	<b>223,368.00</b>	<b>238,368.00</b>

Il referente del programma

Chioccioni Nazzareno

**Note:**

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun acquisto intervento di cui alla scheda B.

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma biennale è calcolato come somma delle due annualità

# PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Trevi - LAVORI PUBBLICI

## SCHEDA B: ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	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 programmazione di lavori, forniture e servizi (Tabella B.2bis)	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella B.1)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEZZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella B.2)
														Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successiva	Totale (9)	Apporto di capitale privato		codice AUSA	denominazione	
																		Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)			
F00429570542202100001	2022		2	F00429570542202100001	Si	IT121	Forniture	09310000-5	acquisto energia elettrica edifici comunali	1	Chioccioni Nazzareno	12	No	110,000.00	110,000.00	0.00	220,000.00	0.00				
F00429570542202100003	2022		3		No	IT121	Forniture	09123000-7	Fornitura metano per riscaldamento edifici di proprietà comunale	1	Chioccioni Nazzareno	12	No	50,000.00	50,000.00	0.00	100,000.00	0.00				
S00429570542202100004	2022		1		No	IT121	Servizi	98371000-4	SERVIZIO DI CUSTODIA, PULIZIA, MANUTENZIONE DEL VERDE E GESTIONE DELLE OPERAZIONI TANATOLOGICHE	1	Pierantozzi Federica	36	No	0.00	28,500.00	99,750.00	128,250.00	0.00				
S00429570542202100005	2022		1		No	IT121	Servizi	98380000-0	SERVIZIO DI RICOVERO, CUSTODIA, CURA E MANTENIMENTO DEI CANI RANDAGI PRESSO CANILE PRIVATO AUTORIZZATO	1	Pierantozzi Federica	36	No	0.00	15,768.00	55,188.00	70,956.00	0.00				
S00429570542202200001	2022		1		No	IT121	Servizi	79940000-5	SERVIZIO RISCOSSIONE COATTIVA	1	SCHIPPA GIULIANA	36	No	8,000.00	12,000.00	34,000.00	54,000.00	0.00				
S00429570542202200002	2022		1		Si	IT121	Servizi	66600000-6	SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE	1	SCHIPPA GIULIANA	60	No	7,000.00	14,000.00	70,000.00	91,000.00	0.00				
S00429570542202100006	2023		1		No	IT121	Servizi	55523100-3	SERVIZI DI REFEZIONE SCOLASTICA COMUNALE	1	Pierantozzi Federica	48	No	0.00	90,000.00	1,454,725.00	1,544,725.00	0.00	0000287669	CENTRALE UNICA DI COMMITTEZZA UNIONE DI COMUNI TERRE DELL'OLIO E DEL SAGRANTINO		
S00429570542202200003	2023		1		Si	IT121	Servizi	66510000-8	COPERTURE ASSICURATIVE	1	RAPASTELLA DANIELA	12	No	0.00	63,100.00	0.00	63,100.00	0.00	0000287669	CENTRALE UNICA DI COMMITTEZZA UNIONE DI COMUNI TERRE DELL'OLIO E DEL SAGRANTINO		



Codice Unico Intervento - CUI (1)	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 programmazione di lavori, forniture e servizi (Tabella B.2bis)	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella B.1)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella B.2)
														Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successiva	Totale (9)	Apporto di capitale privato			
																		Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)	codice AUSA	
														15,000.00 (13)	223,368.00 (13)	1,713,663.00 (13)	1,952,031.00 (13)	0.00 (13)			

**Note:**

- (1) Codice CUI = sigla settore (F=forniture; S=servizi) + 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 6 comma 4)
- (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) Servizi o forniture che presentano caratteri di regolarità o sono destinati ad essere rinnovati entro un determinato periodo.
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
- (10) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (11) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)
- (12) Indicare 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
- (13) 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

Il referente del programma

Chioccioni Nazzareno

**Tabella B.1**

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

**Tabella B.1bis**

1. finanza di progetto
2. concessione di forniture e servizi
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. contratto di disponibilità
9. altro

**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

**Tabella B.2bis**

1. no
2. si
3. si, CUI non ancora attribuito
4. si, interventi o acquisti diversi

**PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di  
Trevi - LAVORI PUBBLICI**

**SCHEDA C: ELENCO DEGLI ACQUISTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'  
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

<b>Codice Unico Intervento - CUI</b>	<b>CUP</b>	<b>Descrizione dell'acquisto</b>	<b>Importo acquisto</b>	<b>Livello di priorità</b>	<b>Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)</b>

Il referente del programma

Chioccioni Nazzareno

Note

(1) breve descrizione dei motivi

# PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Trevi - LAVORI PUBBLICI

## SCHEMA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	3,177,607.00	4,952,615.00	5,650,000.00	13,780,222.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	200,000.00	200,000.00	0.00	400,000.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	96,721.00	0.00	0.00	96,721.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>totale</b>	<b>3,474,328.00</b>	<b>5,152,615.00</b>	<b>5,650,000.00</b>	<b>14,276,943.00</b>

Il referente del programma

Chioccioni Nazzareno

**Note:**

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

# PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Trevi - LAVORI PUBBLICI

## SCHEDA B: ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	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 (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
					0.00	0.00	0.00	0.00										

**Notes:**

- (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 cessione a titolo di corrispettivo o 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.

Il referente del programma

Chioccioni Nazzeno

**Tabella B.1**

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed 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

# PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Trevi - LAVORI PUBBLICI

## SCHEMA C: ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1 (Tabella C.1)	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.2)	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)								
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale				
												0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				

**Note:**

- (1) Codice obbligatorio: "I" + numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + 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 dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di opera incompiuta non connessa alla realizzazione di un intervento
- (3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP
- (4) Riportare l'ammontare con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (qualora parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) o il valore del titolo di godimento oggetto di cessione.

Il referente del programma

Chioccioni Nazzareno

**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 ad altro ente pubblico
- 2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
- 3. vendita al mercato privato
- 4. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento ai sensi del

# PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Trevi - LAVORI PUBBLICI

## SCHEDA D: ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosectore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)										Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successiva	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)			
																						Importo	Tipologia (Tabella D.4)		
L00429570542202200001		B67H20000180006	2022	Chioccioni Nazzenaro	Si	Si	010	054	054		99 - Altro	01.01 - Stradali	PSR Riqualificazione del collegamento stradale tra il centro abitato di Borgo Trevi e l'uscita Trevi nord, con regimentazione delle acque e rifacimento segnaletica	1	483.602,00	0,00	0,00	0,00	483.602,00	0,00		0,00			
L00429570542202100007			2022	Chioccioni Nazzenaro	Si	Si	010	054	054		99 - Altro	05.08 - Sociali e scolastiche	PNRR- ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA S.M. VALLE	1	350.726,00	0,00	0,00	0,00	350.726,00	0,00		0,00			
L00429570542201800010		B69C18000010001	2022	Chioccioni Nazzenaro	Si	Si	010	054	054		03 - Recupero	05.08 - Sociali e scolastiche	MESSA IN SICUREZZA E ADEGUAMENTO SISMICO EX CASALE BRUNELLI	1	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00		0,00			
L00429570542201800011		B66H18000020001	2022	Chioccioni Nazzenaro	Si	Si	010	054	054		99 - Altro	05.08 - Sociali e scolastiche	ADEGUAMENTO SISMICO PALAZZETTO DELLO SPORT TREVÌ	1	940.000,00	0,00	0,00	0,00	940.000,00	0,00		0,00			
L00429570542202000003		B69H19000290004	2023	Chioccioni Nazzenaro	Si	Si	010	054	054		99 - Altro	01.01 - Stradali	RIQUALIFICAZIONE E MESSA A NORMA VERDI FRAZIONALI	2	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00		0,00			
L00429570542202100014		B67H21006810004	2023	Chioccioni Nazzenaro	No	No	010	054	054	IT21	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER LA BITUMATURA DI ALCUNE STRADE NEL COMUNE DI TREVÌ	1	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00		0,00			
L00429570542201800014		B69B17000060001	2023	Chioccioni Nazzenaro	Si	Si	010	054	054		07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	MESSA A NORMA STRADE COMUNALI	1	0,00	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	0,00		0,00			
L00429570542201800013		B63B17000040001	2023	Chioccioni Nazzenaro	Si	Si	010	054	054		01 - Nuova realizzazione	01.04 - Marittime lacuali e fluviali	MESSA IN SICUREZZA FOSCO ALVEOLO	1	0,00	1.352.615,00	0,00	0,00	1.352.615,00	0,00		0,00			
L00429570542201800012		B69B18000020001	2023	Chioccioni Nazzenaro	Si	Si	010	054	054		99 - Altro	05.33 - Direzionali e amministrative	ADEGUAMENTO SISMICO PALAZZO COMUNALE	1	0,00	850.000,00	0,00	0,00	850.000,00	0,00		0,00			
L00429570542201900004		B63H19000530001	2023	Chioccioni Nazzenaro	Si	Si	010	054	054		99 - Altro	10.99 - Altri servizi per la collettività	MITIGAZIONE RISCHIO IDROGEOLOGICO	1	0,00	850.000,00	0,00	0,00	850.000,00	0,00		0,00			
L00429570542201900005		B67H18007630005	2023	Chioccioni Nazzenaro	Si	Si	010	054	054		07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	MANUTENZIONE STRAORDINARIA INFRASTRUTTURE VIARIE	1	0,00	1.250.000,00	0,00	0,00	1.250.000,00	0,00		0,00			
L00429570542202100002			2024	Chioccioni Nazzenaro	Si	Si	010	054	054		01 - Nuova realizzazione	01.01 - Stradali	PARCO COMMERCIALE "LE ROTATORIE" E COLLEGAMENTO CENTRO STORICO	1	0,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00		0,00			
L00429570542202000002		B62119000330004	2024	Chioccioni Nazzenaro	Si	Si	010	054	054		99 - Altro	01.01 - Stradali	RIQUALIFICAZIONE E AMMODERNAMENTO VIABILITÀ ED ARREDO URBANO PIAZZA GARBALDI	1	0,00	0,00	1.650.000,00	0,00	1.650.000,00	0,00		0,00			
														3.474.328,00	5.152.615,00	5.650.000,00	0,00	14.276.943,00	0,00		0,00				

- Note:**  
(1) Numero intervento = "1" + cd amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 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 del procedimento  
(5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera c) del D.Lgs.50/2016  
(6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera e) del D.Lgs.50/2016  
(7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 commi 11 e 12  
(8) Ai sensi dell'art.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 già sostenute e con competenza di bilancio antecedente 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'art.5 commi 8 e 10. 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 sottosectore 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. contratto di disponibilità  
9. altro

**Tabella D.5**  
1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b)  
2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c)  
3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d)  
4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e)  
5. modifica ex art.5 comma 11

Il referente del programma

Chioccioni Nazzenaro

# PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Trevi - LAVORI PUBBLICI

## SCHEDA E: INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L00429570542202200001	B67H20000180006	PSR Riqualificazione del collegamento stradale tra il centro abitato di Borgo Trevi e l'uscita Trevi nord, con regimentazione delle acque e rifacimento segnaletica	Chioccioni Nazzareno	483,602.00	483,602.00	MIS	1	Si	Si	4	0000287669	unione dei comuni terre dell'olio e del sagrantino	
L00429570542202100007		PNRR- ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA S.M. VALLE	Chioccioni Nazzareno	350,726.00	350,726.00	ADN	1	Si	Si	1	0000287669	unione dei comuni terre dell'olio e del sagrantino	
L00429570542201800010	B69C18000010001	MESSA IN SICUREZZA E ADEGUAMENTO SISMICO EX CASALE BRUNELLI	Chioccioni Nazzareno	1,500,000.00	1,500,000.00	CPA	1	Si	Si	3	0000287669	unione dei comuni terre dell'olio e del sagrantino	
L00429570542201800011	B66H18000020001	ADEGUAMENTO SISMICO PALAZZETTO DELLO SPORT TREVÌ	Chioccioni Nazzareno	940,000.00	940,000.00	ADN	1	Si	Si	3	0000287669	unione dei comuni terre dell'olio e del sagrantino	

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

Il referente del programma

Chioccioni Nazzareno

### Tabella E.1

ADN - Adeguamento normativo  
 AMS - Qualità ambientale  
 COP - Completamento Opera Incompiuta  
 CPA - Conservazione del patrimonio  
 MIS - Miglioramento e incremento di servizio  
 URS - 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

# PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Trevi - LAVORI PUBBLICI

## SCHEDA F: ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma

Chioccioni Nazzeno

Note

(1) breve descrizione dei motivi