



COMUNE DI CELLENO

PROVINCIA DI VITERBO

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

COPIA

**N° 59
del 28-12-23**

**Oggetto:
APPROVAZIONE NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DUP 2024-2026**

L'anno duemilaventitre, il giorno ventotto del mese di dicembre alle ore 18:30, nella solita sala delle adunanze consiliari del Comune suddetto.

Alla Prima convocazione in sessione Ordinaria, che é stata partecipata ai signori Consiglieri a norma di legge, risultano all'appello nominale:

BIANCHI MARCO	P	DOMINICI LORENA	P
BERALDO LUCA	P	MARINI MARTA	A
PROIETTI YLENIA	A	FORDINI SONNI CLAUDIO	P
MAURIZI ROBERTO	P	VACCHI FEDERICA	P
MAZZETTI SIMONE	P	ERCOLANI VINCENZO	P

Assegnati n. 10 In carica n. 10 Presenti n. 8 Assenti n. 2

Partecipano alla seduta gli Assessori

Risultato che gli intervenuti sono in numero legale.

Presiede il Sig. FORDINI SONNI CLAUDIO in qualità di PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

Partecipa il Segretario comunale Sig. Magalotti Simona.

La seduta é Pubblica,

Il Presidente dichiara aperta la discussione sull'argomento in oggetto regolarmente iscritto all'ordine del giorno;

IL CONSIGLIO COMUNALE

- Visto il D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267;

Premesso che sulla proposta della presente deliberazione:

- il responsabile del servizio interessato, ha espresso parere per quanto concerne la regolarità tecnica;
- il responsabile di Ragioneria, ha espresso parere per quanto concerne la regolarità contabile;

Premesso che sulla proposta della presente deliberazione:

il responsabile del servizio interessato, ha espresso parere per quanto concerne la regolarità tecnica;

Partecipano alla riunione dalla sala delle adunanze del Comune di Celleno il Presidente del Consiglio Claudio Fordini Sonni, il Sindaco Marco Bianchi, i Consiglieri Roberto Maurizi, Luca Beraldo, Vincenzo Ercolani, Lorena Dominici e Federica Vacchi. Il Segretario Comunale Simona Magalotti e il Consigliere Simone Mazzetti partecipano alla riunione collegati da remoto a mezzo videocamera e dispositivo informatico dichiarando espressamente che il collegamento internet assicura una qualità sufficiente per comprendere gli interventi di tutti i partecipanti alla seduta.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Visto il d.lgs. n. 267/2000 e in particolare:

- l'art. 151, comma 1, del d.lgs. n. 267/2000, in base al quale *“Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. I termini possono essere differiti con decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze”*;
- l'articolo 170, comma 1, il quale disciplina il Documento unico di programmazione precisando che *“Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione. Con riferimento al periodo di programmazione decorrente dall'esercizio 2015, gli enti locali non sono tenuti alla predisposizione del documento unico di programmazione e allegano al bilancio annuale di previsione una relazione previsionale e programmatica che copra un periodo pari a quello del bilancio pluriennale, secondo le modalità previste dall'ordinamento contabile vigente nell'esercizio 2014. Il primo documento unico di programmazione è adottato con riferimento agli esercizi 2016 e successivi. Gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione adottano la disciplina prevista dal presente articolo a decorrere dal 1° gennaio 2015”*;

Visto il d.lgs. n. 118/2011 e in particolare il principio contabile della programmazione all. 4/1;

Richiamata:

- la deliberazione della Giunta Comunale n. 73 in data 11/07/2023, con la quale è stato deliberato il Documento Unico di Programmazione 2024/2026 ai fini della presentazione al Consiglio Comunale, ai sensi dell'art. 170, comma 1, del d.lgs. n. 267/2000;
- /la propria deliberazione n. 33 in data 25/07/2023, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2024/2026 presentato dalla Giunta;

Visto l'art. 174, c. 1, TUEL che recita: *“1. Lo schema di bilancio di previsione finanziario e il Documento unico di programmazione sono predisposti dall'organo esecutivo e da questo presentati all'organo consiliare unitamente agli allegati entro il 15 novembre di ogni anno secondo quanto stabilito dal regolamento di contabilità”*;

Vista:

- la deliberazione della Giunta Comunale n. 133 in data 23/11/2023, con la quale è stata disposta la presentazione della nota di aggiornamento al Documento unico di programmazione 2024/2026;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 134 in data 23/03/2023, con la quale è stato approvato lo schema del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2024/2026;

Ritenuto di provvedere in merito;

Acquisito agli atti il parere favorevole dell'organo di revisione, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b), del d.Lgs. n. 267/2000;

Visto il d.Lgs. n. 267/2000, e in particolare l'articolo 42;

Visto il d.Lgs. n. 118/2011;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Con voti unanimi

DELIBERA

1. di approvare, ai sensi dell'art. 170, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, la nota di aggiornamento al DUP 2024/2026, deliberata dalla Giunta Comunale con atto n. 133/2023;
2. di pubblicare la nota di aggiornamento al DUP 2024/2026 sul sito internet del Comune – Amministrazione trasparente, Sezione bilanci.

Infine il Consiglio Comunale, stante l'urgenza di provvedere, con voti unanimi

DELIBERA

di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del d.Lgs. n. 267/2000.

Il presente verbale, salva l'ulteriore lettura e sua definitiva approvazione nella prossima seduta, viene sottoscritto come segue:

IL PRESIDENTE	IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to FORDINI SONNI CLAUDIO	F.to Magalotti Simona

L'addetto alla pubblicazione certifica che copia del presente verbale viene pubblicato all'Albo Pretorio del sito informatico di questo Comune dal 11-01-24 e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi ai sensi dell'art. 32 della Legge 18/06/2009 n. 69.

li, 11-01-24

Il sottoscritto segretario comunale, visti gli atti d'ufficio,

A T T E S T A

che la presente deliberazione, in applicazione del D. Lgs. 267/2000:

E' divenuta esecutiva il giorno 28-12-23;

- perché dichiarata immediatamente eseguibile (Art. 134, comma 4);
- perché decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (Art.134, comma 3);

Dalla Residenza comunale, li 26-01-24

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Magalotti Simona

E' copia conforme all'originale da servire per uso amministrativo.

Dalla Residenza comunale, li 11-01-24

IL SEGRETARIO COMUNALE
Magalotti Simona

PARERE: in ordine alla **Regolarità tecnica**

Data:

Il Responsabile del servizio
F.to **Grossi Tiziano**

PARERE: in ordine alla **Regolarità Contabile**

Data:

Il Responsabile del servizio
F.to **Diretti Pierluigi**

PARERE: in ordine alla **Regolarità Tecnica**

Data:

Il Responsabile del servizio

F.to Cempanari Gabriele

COMUNE DI CELLENO

**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE**

(D.U.P.)

SEMPLIFICATO

NOTA DI AGGIORNAMENTO

PERIODO: 2024 - 2025 - 2026

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

- 2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**
 - Servizi affidati a organismi partecipati
 - Altre modalità di gestione di servizi pubblici

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

- 4. GESTIONE RISORSE UMANE**

- 5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

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

B. Spese

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

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

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) deve essere presentato dalla Giunta in Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno.

Il Documento contiene le iniziative da realizzare nel periodo del mandato amministrativo in scadenza nel 2024.

Con Delibera di Consiglio Comunale n. 33 del 25/07/2023 è stato approvato il DUPS 2024-2026.

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

Risultanze della popolazione

Popolazione residente alla fine del 2022 (*penultimo anno precedente*) n. **1.315** di cui:

maschi n. **641**

femmine n. **674**

Nati nell'anno n. 5

Deceduti nell'anno n. 41

Saldo naturale: -36

Immigrati nell'anno n. 32

Emigrati nell'anno n. 24

Saldo migratorio: +8

Risultanze del territorio

Superficie Km² **24**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **0**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **11,50**

strade urbane Km **8,10**

strade locali Km **32,30**

itinerari ciclopedonali Km **1,50**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**

Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. **0**
Scuole dell'infanzia con posti n. **56 circa**
Scuole primarie con posti n. **95 circa**
Scuole secondarie con posti n. **66 circa**
Strutture residenziali per anziani n. **0**
Farmacie Comunali n. **0**
Depuratori acque reflue n. **0**
Rete acquedotto Km **0,00**
Aree verdi, parchi e giardini Kmq **0,000**
Punti luce Pubblica Illuminazione n. **400 circa**
Rete gas Km **0,00**
Discariche rifiuti n. **0**
Mezzi operativi per gestione territorio n. **3**
Veicoli a disposizione n. **4**

Altre strutture: Centro Servizi Generali

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	RISULTATI DI BILANCIO		
					Anno 2022	Anno 2021	Anno 2020
TALETE SPA	www.taletespa.eu/	0,58000	GESTIONE SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	31-12-2100	66.197,00	70.539,00	9.084,00
E.S.CO.PROVINCIALE TUSCIA S.P.A.	www.escotuscia.com	0,09000	Efficientamento energetico	31-12-2100	49.295,00	20.771,00	30.189,00

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2022 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **1.047.731,35**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2021 (*anno precedente*) **1.041.798,77**
Fondo cassa al 31/12/2020 (*anno precedente -1*) **923.029,32**
Fondo cassa al 31/12/2019 (*anno precedente -2*) **335.961,80**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2022	0	0,00
2021	0	0,00
2020	0	0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2022	17.546,80	2.039.722,98	0,86
2021	19.250,88	1.658.674,49	1,16
2020	22.791,44	1.626.167,92	1,40

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2022	129.337,48
2021	0,00
2020	29.777,76

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione pari a € 172.840,44, per il quale il Consiglio Comunale ha definito un piano di rientro in n. 30 annualità, con un importo di recupero annuale pari a € 5.761,35.

Il disavanzo è stato interamente recuperato con l'approvazione del consuntivo esercizio finanziario 2019.

Ripiano ulteriori disavanzi

Non risultano ulteriori disavanzi da ripianare.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2022 (anno precedente l'esercizio in corso)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria B	1	1	0
Categoria D	4	4	0
Categoria C	1	1	0
Categoria A	2	2	0
TOTALE	8	7	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2022: **8**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2022	0	322.319,28	19,54
2021	0	305.730,34	22,38
2020	0	306.473,87	23,58
2019	0	341.610,48	26,80
2018	0	361.703,71	28,38

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

Il Comune di Celleno ha rispettato il Patto di Stabilità interno per l'anno 2015. Lo schema di bilancio di previsione attuale rappresenta il rispetto tendenziale degli obiettivi.

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

A – Entrate

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	581.130,42	707.233,01	590.830,00	593.347,00	595.502,00	595.502,00	0,426
Contributi e trasferimenti correnti	940.962,66	1.213.391,59	1.561.859,36	1.501.917,95	1.387.757,95	1.387.757,95	- 3,837
Extratributarie	136.581,41	119.098,38	177.022,17	138.243,49	137.143,49	137.143,49	- 21,906
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.658.674,49	2.039.722,98	2.329.711,53	2.233.508,44	2.120.403,44	2.120.403,44	- 4,129
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	15.000,00	15.000,00	15.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	- 53,333
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	123.904,42	168.693,02	43.850,78	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	38.546,61	40.355,76	37.011,97	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.836.125,52	2.263.771,76	2.425.574,28	2.240.508,44	2.127.403,44	2.127.403,44	- 7,629
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	847.406,89	257.210,00	2.179.961,45	2.988.180,38	4.043.687,18	2.383.969,56	37,074
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	34.665,39	19.671,52	29.350,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	- 72,742
Accensione mutui passivi	24.223,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	184.728,80	148.205,71	148.205,71	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	66.683,95	192.703,82	224.280,47	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.123.043,59	598.119,53	2.552.447,63	2.988.180,38	4.043.687,18	2.383.969,56	17,071
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	373.032,34	373.032,34	373.032,34	373.032,34	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	373.032,34	373.032,34	373.032,34	373.032,34	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.959.169,11	2.861.891,29	5.351.054,25	5.601.721,16	6.544.122,96	4.884.405,34	4,684

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)	2024 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	556.199,57	648.760,37	659.035,09	596.662,53	- 9,464
Contributi e trasferimenti correnti	897.996,85	996.996,62	1.860.728,67	2.163.532,88	16,273
Extratributarie	168.335,14	126.920,06	193.598,24	151.743,42	- 21,619
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.622.531,56	1.772.677,05	2.713.362,00	2.911.938,83	7,318
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.622.531,56	1.772.677,05	2.713.362,00	2.911.938,83	7,318
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	704.450,57	225.438,22	2.692.918,11	4.032.451,45	49,742
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	24.223,95	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	728.674,52	225.438,22	2.692.918,11	4.032.451,45	49,742
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	373.032,34	373.032,34	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	373.032,34	373.032,34	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.351.206,08	1.998.115,27	5.779.312,45	7.317.422,62	26,614

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate all'equità.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni ed esenzioni, le stesse dovranno rispettare i vigenti regolamenti comunali.

Le politiche tariffarie dovranno corrispondere ai servizi effettivamente erogati.

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni ed esenzioni concesse ai soggetti passivi, le medesime dovranno rispettare i vigenti regolamenti comunali.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Gli investimenti programmati sono finanziati essenzialmente da contributi finalizzati da parte di altre Amministrazioni Pubbliche.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente NON prevede di sottoscrivere mutui.

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione di direttive improntate all'economicità, efficacia ed efficienza dell'azione amministrativa.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

L'art. 6, cc. 1-4, D.L. 9 giugno 2021, n. 80 ha introdotto nel nostro ordinamento il Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO), che assorbe una serie di piani e programmi già previsti dalla normativa - in particolare: il Piano della performance, il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza, il Piano organizzativo del lavoro agile e il Piano triennale dei fabbisogni del personale - quale misura di semplificazione e ottimizzazione della programmazione pubblica nell'ambito del processo di rafforzamento della capacità amministrativa delle PP.AA. funzionale all'attuazione del PNRR.

Il Piano Integrato di Attività e Organizzazione è redatto nel rispetto del quadro normativo di riferimento relativo alla Performance (D.Lgs. n. 150/2009 e relative Linee Guida emanate dal Dipartimento della Funzione Pubblica), ai Rischi corruttivi e trasparenza (Piano nazionale anticorruzione (PNA) e atti di regolazione generali adottati dall'ANAC ai sensi della L. n. 190/2012 e D.Lgs. n. 33/2013) e di tutte le ulteriori specifiche normative di riferimento delle altre materie, dallo stesso assorbite, nonché sulla base del "Piano tipo", di cui al Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione 30 giugno 2022, concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione.

Sulla base del quadro normativo di riferimento il Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2024-2026 ha il compito di fornire una visione d'insieme sui principali strumenti di programmazione operativa e sullo stato di salute dell'Ente al fine di coordinare le diverse azioni contenute nei singoli Piani. Vige l'indicazione dell'articolo 8, comma 2, del D.M. 132/2022, ai sensi del quale "In ogni caso di differimento del termine previsto a legislazione vigente per l'approvazione dei bilanci di previsione, il termine di cui all'articolo 7, comma 1 del presente decreto (*termine per l'adozione del PIAO*), è differito di trenta giorni successivi a quello di approvazione dei bilanci".

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 24 del 07.03.2023 è stato approvato il Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale 2023-2025.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 54 del 25.05.2023 è stata approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2023-2025 ai sensi dell'art. 6 del DL n. 80/2021, convertito con modificazioni in Legge n. 113/2021.

Consistenza di personale di ruolo al 31/12/2022

Categoria	Area Affari Generali	Area Finanziaria	Area Tecnica
Categoria A			2
Categoria B			1
Categoria C			1 (*)
Categoria D	2	1	1 (*)
TOTALE	2	1	5

(*) partime 24 ore

Con delibera di Giunta Comunale n 132 del 23/11/2024 è stato approvato il Piano triennale del Fabbisogno di Personale 2024-2026 che confluirà nel PIAO 2024/2026.

Capacità assunzionale

ANNO 2024		VALORE	FASCIA
Popolazione al 31 dicembre		1.310	b
ANNO 2022		VALORE	
Spesa di personale da ultimo rendiconto di gestione approvato (v. foglio "Spese di personale-Dettaglio")		298.771,63 € (l)	
Spesa di personale da rendiconto di gestione 2018		362.716,93 €	
Entrate correnti da rendiconti di gestione dell'ultimo triennio (al netto di eventuali entrate relative alle eccezioni 1 e 2 del foglio "Spese di personale-Dettaglio")		1.626.167,92 €	
Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio		1.658.674,49 €	
Importo Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio		2.039.722,98 €	
Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE		1.774.855,13 €	
Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette (a) / (b)		124.466,91 €	18,10%
Valore soglia del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 1 DM			28,60%
Valore soglia massimo del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 3 DM			32,60%
COLLOCAZIONE DELL'ENTE SULLA BASE DEI DATI FINANZIARI			
ENTE VIRTUOSO			
ENTE VIRTUOSO			
Incremento teorico massimo della spesa per assunzioni a tempo indeterminato - (SE (c) < o = (d))		173.239,40 €	
Sommatoria tra spesa da ultimo rendiconto approvato e incremento da Tabella 1		472.011,03 €	
Percentuale massima di incremento spesa di personale da Tabella 2 DM nel periodo 2020-2024			35,00%
Incremento annuo della spesa di personale in sede di prima applicazione Tabella 2 (2020-2024) - (a1) * (h)		126.950,93 €	
Resti assunzionali disponibili (art. 5, c. 2) (v. foglio "Resti assunzionali")		0,00 €	
Migliore alternativa tra (i) e (l) in presenza di resti assunzionali (Parere RGS)		126.950,93 €	
Tetto di spesa comprensivo del più alto tra incremento da Tab. 2 e resti assunzionali - (a1) + (m)		489.667,86 €	
Confronto con il limite di incremento da Tabella 1 DM (Parere RGS) - (m1) < (f)		472.011,03 €	
Limite di spesa per il personale da applicare nell'anno		472.011,03 €	

fabbisogno di personale a tempo indeterminato

per l'anno 2024

Nessuna previsione di assunzione con contratti a tempo indeterminato. Copertura dei posti che si renderanno vacanti a seguito di cessazioni compatibilmente con le risorse che si renderanno disponibili nel bilancio e con la facoltà assunzionale dell'ente;

per l'anno 2025

Nessuna previsione di assunzione con contratti a tempo indeterminato. Copertura dei posti che si renderanno vacanti a seguito di cessazioni compatibilmente con le risorse che si renderanno disponibili nel bilancio e con la facoltà assunzionale dell'ente;

per l'anno 2026

Nessuna previsione di assunzione con contratti a tempo indeterminato. Copertura dei posti che si renderanno vacanti a seguito di cessazioni compatibilmente con le risorse che si renderanno disponibili nel bilancio e con la facoltà assunzionale dell'ente;

fabbisogno di personale a tempo determinato

per l'anno 2024

Utilizzo personale altro ente in base al comma 557 L. 311/2004 cat. D1 "Istruttore Direttivo Tecnico" per n. 6 mesi da destinare all'Area Tecnica

per l'anno 2025

Nessuna previsione di assunzione con contratti a tempo determinato o con convenzioni salvo assunzioni per sostituzioni o esigenze straordinarie e temporanee degli uffici nei limiti consentiti in materia di assunzioni e di spesa di personale e verificata la copertura finanziaria per le stesse;

per l'anno 2026

Nessuna previsione di assunzione con contratti a tempo determinato o con convenzioni salvo assunzioni per sostituzioni o esigenze straordinarie e temporanee degli uffici nei limiti consentiti in materia di assunzioni e di spesa di personale e verificata la copertura finanziaria per le stesse;

Quantificazione risorse decentrate

Il Fondo per le risorse decentrate rispetta il limite del 2016.

Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CELLENO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria			Importo totale
	2024	2025	2026	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	157.230,00	157.230,00	157.230,00	471.690,00
Totale	157.230,00	157.230,00	157.230,00	471.690,00

Note

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

**ALLEGATO II – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CELLENO**

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

NUMERO intervento CUI (1)	Codice Fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, beni e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	lotto funzionale (4)	Ambito geografico o di esecuzione dell'Acquisto (Regionefi)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento o di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					CENTRALE DI COMMITTEZZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI		Acquisto aggiuntivo o variato a seguito di modifica programma (11)		
																Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)			codice AUSA	denominazione
																valore	valore	valore	valore	valore	Importo	Tipologia			
codice		data (anno)	data (anno)	codice	si/no	codice	si/no	Testo	foritura / servizi	Tabella CPV	testo	Tabella B.1	testo	numero (mesi)	si/no	valore	valore	valore	valore	valore	valore	testo	codice	testo	Tabella B.2
001705005652023	00170500565	2024	2024	non ancora richiesto	no		si	comunale	servizi		Trasporto scolastico	1	Responsabile Area Affari Generali	36	si	31.830,00	31.830,00	31.830,00	0,00	35.430,00					
001705005652023	00170500565	2024	2025	non ancora richiesto	no		si	comunale	servizi		Servizio raccolta e smaltimento RSU	1	Responsabile Area Tecnica	60	si	125.400,00	125.400,00	125.400,00	250.800,00	627.000,00					
SOMMARIO																157.230,00	157.230,00	157.230,00	250.800,00	722.430,00					

Note

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

Tabella B.1

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

Tabella B.2

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

**ALLEGATO II – SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024-2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CELLENO**

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

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

Note

(1) breve descrizione dei motivi

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Numero intervento CUP (1)	Cod. Int. Anziana (2)	Codice CUP (3)	Annullità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Sito funzionale (5)	Lavoro semplice o (6)	codice ISTAT			localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosectore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)					Importo complessivo dell'opera (9)	Valore degli eventuali finanziamenti di cui data scheda C collegata all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'ultimazione dell'opera - finanziamento derivante da contrattazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo				Tipologia			
							anno	anno	anno						valore	valore	valore	valore	valore				valore	Tabella D.4		Tabella D.5
00170500565-2008	2006-CST		2023	Tiziano Grossi	si	si	12	56	19	ITE41	3	Recupero e valorizzazione di un centro abbandonato "Il Castello di Celleno" (GM 71/2008)	1		950.000,00				950.000,00	950.000,00	0,00		0,00			
00170500565-2021	2018 IDROG 01	C49H1900010001	2023	Tiziano Grossi	si	no	12	56	19	ITE41	3	Programma di interventi per la difesa del suolo e la sicurezza del territorio. INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA DEL VERSANTE DELL'ABITATO DI CELLENO - DIFESA DELLE PENDICI DEL BORGO FANTASMA ESPOSTO A RISCHIO IDROGEOLOGICO - SECONDO STRALCIO	1		170.000,40	1.029.999,60			1.200.000,00	1.200.000,00	0,00		0,00			
00170500565-2019	2019 CONS	C49G1900017001	2024	Tiziano Grossi	si	si	12	56	19	ITE41	3	Realizzazione di un muro di contenimento per la messa in sicurezza di Via G. Marconi (GM 79/19)	1			180.000,00	150.000,00			330.000,00	330.000,00	0,00		0,00		
00170500565-2021	2021 ADEG SISM	C48E1900000001	2024	Tiziano Grossi	si	si	12	56	19	ITE41	3	Programma di interventi per la messa in sicurezza degli edifici. INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO E ADEGUAMENTO SISMICO DEGLI EDIFICI PUBBLICI SENSIBILI INCIDENTI SUL TERRITORIO COMUNALE E RILEVANTI AI FINI DEL PIANO DELLE EMERGENZE - PALAZZO DELLA CULTURA CENTRO SERVIZI DI CELLENO E SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO	1		755.000,60	544.999,40	500.000,00		1.800.000,00	1.800.000,00	0,00		0,00			
00170500565-2019	2019 CONS	C49G1900016001	2023	Tiziano Grossi	si	si	12	56	19	ITE41	3	Consolidamento delle mura storiche del borgo antico di Celleno - versante Sud (GM 78/19)	1		312.500,00	300.000,00	200.000,00		812.500,00	812.500,00	0,00		0,00			
00170500565-2019	2019 ADEG SISM	C48H1900042001	2023	Tiziano Grossi	si	si	12	56	19	ITE41	3	Adeguamento sismico ed impiantistico Scuola Media di Via Verdi 12	1			200.000,00	350.000,00			550.000,00	550.000,00	0,00		0,00		
00170500565-2021	2021 CONS	C49H1900040001	2023	Tiziano Grossi	si	si	12	56	19	ITE41	3	Programma di interventi per la difesa del suolo e la sicurezza del territorio. INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA DEL VERSANTE DELL'ABITATO DI CELLENO - DIFESA DELLE PENDICI DEL BORGO FANTASMA ESPOSTO A RISCHIO IDROGEOLOGICO - STRALCIO DI COMPLETAMENTO	1		184.167,10	715.832,90	400.000,00		1.300.000,00	1.300.000,00	0,00		0,00			
00170500565-2022	2022 1°ED		2024	Tiziano Grossi	si		12	56	19	ITE41	3	1°stralcio palazzetto sotto residenza Castellani	2		448.000,00	448.000,00			896.000,00	896.000,00						
00170500565-2022	2022 2°ED		2024	Tiziano Grossi	si		12	56	19	ITE41	3	2°stralcio palazzetto sotto residenza Castellani	2				459.114,28		459.114,28	459.114,28						
			2023	Tiziano Grossi	si	no	12	56	19	ITE41	3	FINANZIAMENTO DEI PROGETTI PER IL PIANO NAZIONALE PER LA RIQUALIFICAZIONE DEI PICCOLI COMUNI - Recupero Valorizzazione ed Efficientamento Energetico Palazzo Polivalente	2			400.000,00	300.000,00			700.000,00	700.000,00					
			2023	Tiziano Grossi	si	no	12	56	19	ITE41	3	Attuazione D.G.R. n. 399 del 27 luglio 2023 - Luoghi della cultura del Lazio, annualità 2023-2024 - EMC2 - ECOMUSEO DELLA CILIEGIA DI CELLENO Progetto di potenziamento dell'offerta culturale con adeguamento delle strutture	2			200.000,00			200.000,00	200.000,00						
															2.819.668,10	4.018.831,90	2.359.114,28		9.197.614,28	9.197.614,28	0,00		0,00			

**ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CELLENO**

ELENCO OPERE INCOMPIUTE

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

Note

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

(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato

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

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

Tabella B.1

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento e alla fruibilità dell'opera
- b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
- c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
- d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

- a) nazionale
- b) regionale

Tabella B.3

- a) mancanza di fondi
- b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
- b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
- c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
- d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
- e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
- b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2 lettera b), DM 42/2013)
- c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art.1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

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

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

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

- Adeguamento sismico ed impiantistico scuola media Via Verdi
- Consolidamento, messa in sicurezza versante nord con particolare riferimento alla chiesa di S. Donato
- Consolidamento delle mura del borgo antico versante sud - dissesto idrogeologico - progettazione
- Realizzazione muro contenimento per messa in sicurezza via G. Marconi - dissesto idrogeologico - progettazione
- Efficientamento funzionale centro culturale - valorizzazione patrimonio culturale piccoli comuni del Lazio

STATO ATTUAZIONE INTERVENTI FINANZIATI CON FONDI PNRR

LINEA DI FINANZIAMENTO	IMPORTO FINANZIAMENTO	DECRETO DI ASSEGNAZIONE	PNRR	PROGETTO	STATO PROGETTO
Contributi per la messa in sicurezza degli edifici e del territorio (art. 1 comma 139 e ss. L 145/2018)	€ 980.000,00	DM INTERNO DEL 23.02.2021	M2 C4 investimento 2.2	Messa in sicurezza e recupero del versante nord a rischio di frana e compromissione dell'aggregato storico di Celleno vecchio con specifico riferimento al bene culturale della chiesa di S.Donato CUP C44H20001040001	Avviato
Efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile, comuni fino a 5.000 ab. (art. 1 commi 29 e ss. L 160/2019)	Anno 2022: € 50.000,00	DM Interno 30/01/2020, DM 11/09/2020	M2 C4 investimento 2.2	Manutenzione straordinaria e messa in sicurezza della cortina muraria a delimitazione di via Viterbo CUP C49D22000130006	completato
Efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile, comuni fino a 5.000 ab. (art. 1 commi 29 e ss. L 160/2019)	Anno 2023: € 50.000,00	DM Interno 30/01/2020, DM 11/09/2020	M2 C4 investimento 2.2	Efficientamento energetico impianti pubblica illuminazione CUP C44H22001220006	Avviato

Efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile, comuni fino a 5.000 ab. (art. 1 commi 29 e ss. L 160/2019)	Anno 2024: € 50.000	DM Interno 30/01/2020, DM 11/09/2020	M2 C4 investimento 2.2	Efficientamento energetico impianti pubblica illuminazione CUP C44H22001230006	Da avviare
--	---------------------	--------------------------------------	------------------------	---	------------

LINEA DI FINANZIAMENTO	IMPORTO FINANZIAMENTO	DECRETO DI ASSEGNAZIONE	PNRR	PROGETTO	STATO PROGETTO
Avviso Pubblico 'Investimento 1.2 abilitazione al cloud per le pa locali comuni (luglio 2022)'	€ 47.427,00	Decreto n. 85 - 5/2022 - PNRR - 2023	M1 C1 investimento 1.2	Migrazione al cloud dei servizi digitali dell'amministrazione CUP C41C23000170006	Da avviare
Avviso Pubblico Misura 1.4.1 esperienza del cittadino nei servizi pubblici - comuni (settembre 2022)	€ 79.922,00	Decreto n. 135 - 1 / 2022 - PNRR	M1 C1 investimento 1.2	Miglioramento dell'esperienza d'uso del sito e dei servizi digitali per il cittadino CUP C41F22003860006	Avviato
Avviso Pubblico Misura 1.4.4 "estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale - spid cie"	€ 14.000,00	Decreto n. 25 - 3/2022 - PNRR	M1 C1 investimento 1.2	Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale CUP C41F22001960006	Avviato

Avviso Pubblico "Misura 1.4.5 'Piattaforma Notifiche Digitali' Comuni (Settembre 2022)"	€ 23.147,00	Decreto n. 131 - 2 / 2022 - PNRR	M1 C1 investimento 1.2	Piattaforma notifiche digitali (pnd) CUP C41F22004230006	Avviato
---	-------------	----------------------------------	------------------------	---	---------

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

EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾ 2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		942.967,22			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		2.233.508,44 0,00	2.120.403,44 0,00	2.120.403,44 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		2.219.720,90 0,00 53.851,61	2.098.187,91 0,00 54.083,92	2.100.975,83 0,00 54.083,92
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		20.787,54 0,00 7.630,18	29.215,53 0,00 7.728,99	26.427,61 0,00 7.829,08
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00

I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		7.000,00	7.000,00	7.000,00
			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽⁹⁾					
		O=G+H+I-L+M	0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		2.995.180,38	4.050.687,18	2.390.969,56
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		7.000,00	7.000,00	7.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		2.988.180,38 0,00	4.043.687,18 0,00	2.383.969,56 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
		Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E	0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
		W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y	0,00	0,00	0,00

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

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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2024 - 2025 – 2026

ENTRATE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	SPESE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	942.967,22								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾ Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	596.662,53	593.347,00	595.502,00	595.502,00	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i> <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	2.824.355,99	2.219.720,90	2.098.187,91	2.100.975,83
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.163.532,88	1.501.917,95	1.387.757,95	1.387.757,95			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	151.743,42	138.243,49	137.143,49	137.143,49					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	4.032.451,45	2.995.180,38	4.050.687,18	2.390.969,56	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	3.968.304,18	2.988.180,38	4.043.687,18	2.383.969,56
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	6.944.390,28	5.228.688,82	6.171.090,62	4.511.373,00	Totale spese finali	6.792.660,17	5.207.901,28	6.141.875,09	4.484.945,39
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	20.787,54	20.787,54	29.215,53	26.427,61
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	373.032,34	373.032,34	373.032,34	373.032,34	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	373.032,34	373.032,34	373.032,34	373.032,34
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	511.518,76	506.300,00	506.300,00	506.300,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	519.019,87	506.300,00	506.300,00	506.300,00
Totale titoli	7.828.941,38	6.108.021,16	7.050.422,96	5.390.705,34	Totale titoli	7.705.499,92	6.108.021,16	7.050.422,96	5.390.705,34
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	8.771.908,60	6.108.021,16	7.050.422,96	5.390.705,34	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	7.705.499,92	6.108.021,16	7.050.422,96	5.390.705,34
Fondo di cassa finale presunto	1.066.408,68								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di *governance* e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

Finalità da conseguire:

1- Attuazione politiche per un'Amministrazione Comunale trasparente nei confronti dei cittadini. Informatizzazione dei procedimenti amministrativi, digitalizzazione dei documenti. Attuazione della L. 190/2012 e dei decreti delegati, in un'ottica di implementazione degli strumenti di tutela della legalità, della trasparenza, imparzialità e buon andamento dell'azione amministrativa.

2-Potenziamento dell'attività di contrasto all'evasione delle entrate tributarie ed extratributarie.

3- Miglioramento sistema di valutazione della performance individuale del personale dipendente in collaborazione con il Nucleo di Valutazione gestito in forma associata con altri Enti.

Risorse umane da impiegare:

- Personale del Settore Amministrativo
- Responsabili dei Settori
- Segretario Comunale

**Risorse
strumentali da
utilizzare:**

- Hardware e software
gestionali

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza
-----------------	-----------	------------------------------------

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa.

Finalità da conseguire:

1 - assicurare il regolare svolgimento di manifestazioni culturali, turistiche e religiose e i compiti di istituto

Risorse umane da impiegare:

-Ufficio Polizia Locale

Risorse strumentali da utilizzare:

-Hardware e software gestionali
-Auto di servizio

MISSIONE 04 <i>Istruzione e diritto allo studio</i>
--

Descrizione della missione:

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio.

Finalità da conseguire:

- Favorire il diritto allo studio mediante l'erogazione di contributi per il pagamento dei libri di testo scolastici. Si intende promuovere attività formative per gli studenti quali ad esempio laboratori didattici, progetti attività motoria. Gestione dei servizi di supporto alle attività scolastiche quali: servizi trasporto scolastico e mensa.
- Interventi sugli edifici scolastici per il miglioramento sismico ed efficienza energetica

Risorse umane da impiegare:

Le strutture organizzative coinvolte nel programma sono:

- Ufficio Segreteria
- Ufficio Ragioneria
- Ufficio Tecnico

Risorse strumentali da utilizzare:

- Hardware e software gestionali

Edifici Scolastici:

- Scuola dell'Infanzia e Primaria - Via Garibaldi
- Scuola media Inferiore - Via Verdi

MISSIONE 05 <i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i>

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico. Erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo.

Finalità da conseguire:

Promozione e tutela delle attività culturali radicate nel territorio anche attraverso la collaborazione con le Associazioni presenti sul territorio.
Promozione dei prodotti eno-gastronomici di produzione locale. Realizzazione dell'Eco Museo della ciliegia.

Risorse umane da impiegare:

- Ufficio Segreteria
- Ufficio Ragioneria

Risorse strumentali da utilizzare:

- Hardware e software gestionali
- Centro Servizi Generali

MISSIONE 06 <i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Finalità da conseguire:

- Promozione delle attività sportive in particolar modo dei giovani in collaborazione con la Polisportiva locale.
- Assicurare a una manutenzione costante degli impianti sportivi presso la Strada Teverina e del campo da calcetto "Manuele Di Martino".

Risorse umane da impiegare:

- Ufficio Tecnico
- Ufficio Segreteria

Risorse strumentali da utilizzare:

Impianti sportivi c/o Strada Teverina e campo calcetto "Emanuele Di Martino"

Hardware e software gestionali

MISSIONE	07	Turismo
-----------------	-----------	----------------

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Finalità da conseguire:

Promozione e sviluppo del turismo attraverso attività di promozione del territorio su web e riviste specializzate. Migliorare l'offerta ricettiva delle strutture presenti sul territorio ed in particolare avvio del progetto di "Ospitalità Diffusa". Promozione del sito "Borgo Fantasma" anche attraverso collaborazioni con Università Italiane, Enti di Ricerca.

Risorse umane da impiegare:

- Ufficio Segreteria
- Ufficio Tecnico

Risorse strumentali da utilizzare:

- Hardware e software gestionali

Descrizione della missione:

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Finalità da conseguire:

- Rendere gli immobili ERP di proprietà dell'Ente fruibili agli assegnatari.

Risorse umane da impiegare:

-Ufficio Tecnico

Risorse strumentali da utilizzare:

-Hardware e Software gestionali

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria. Fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico.

Finalità da conseguire:

-Il servizio di raccolta dei rifiuti con il sistema "porta a porta" è attivo dall'anno 2013. Si intende monitorare costantemente il servizio al fine di incrementare la percentuale di rifiuto differenziato.

Risorse umane da impiegare:

- Ufficio Tecnico
- Ufficio polizia Locale

Risorse strumentali da utilizzare:

- Hardware e software gestionali
- Auto di servizio

Descrizione della missione:

Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio.

Finalità da conseguire:

- Interventi di relamping su impianti di illuminazione pubblica con installazione di lampade a led e installazione di nuove infrastrutture.

Risorse umane da impiegare:

- Ufficio Tecnico

Risorse strumentali da utilizzare:

-Hardware e software gestionali

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia.

Finalità da conseguire:

-Funzionamento e gestione delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio per la prevenzione ed il soccorso e superamento delle emergenze, da attuarsi in collaborazione con il nucleo volontari di protezione civile del Comune di Celleno.

Risorse umane da impiegare:

- Ufficio Polizia Locale
- Ufficio Tecnico

Risorse strumentali da utilizzare:

- Auto di servizio
- Hardware e software gestionali

MISSIONE	12	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>
-----------------	-----------	---

Descrizione della missione:

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Finalità da conseguire:

- Sostegno alle famiglie in difficoltà mediante l'erogazione di contributi economici.
- Attuazione degli interventi previsti nel Piano Sociale approvato dal Distretto Socio-Sanitario VT/3.
- Promozione di iniziative per gli anziani
- Gestione del Progetto SAI per l'accoglienza dei Rifugiati e Richiedenti Asilo.

Risorse umane da impiegare:

- Ufficio Segreteria
- Ufficio Ragioneria

Risorse strumentali da utilizzare:

- Hardware e software gestionali

MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
-----------------	-----------	--

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio.

Finalità da conseguire:

- Potenziamento Sportello Unico delle Attività Produttive (SUAP).

Risorse umane da impiegare:

-Ufficio Tecnico

Risorse strumentali da utilizzare:

-Hardware e software gestionali

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

Descrizione della missione:

Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili. Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Finalità da conseguire:

-Gestione e monitoraggio funzionamento impianti fotovoltaici di proprietà comunale.
-Attuazione interventi per efficientamento energetico edifici comunali.

Risorse umane da impiegare:

-Ufficio Tecnico

Risorse strumentali da utilizzare:

-Hardware e software gestionali

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
-----------------	-----------	-------------------------------

Descrizione della missione:

Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese imprevedute, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

MISSIONE	50	Debito pubblico
-----------------	-----------	------------------------

Descrizione della missione:

Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
-----------------	-----------	----------------------------------

Descrizione della missione:

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
-----------------	-----------	--------------------------------

Descrizione della missione:

Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Codice missione	ANNO 2024				ANNO 2025				ANNO 2026			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	449.585,36	1.508.725,10	0,00	1.958.310,46	389.161,87	2.770.831,90	0,00	3.159.993,77	389.447,60	1.250.000,00	0,00	1.639.447,60
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	56.561,83	0,00	0,00	56.561,83	55.261,83	0,00	0,00	55.261,83	55.561,83	0,00	0,00	55.561,83
4	89.710,00	0,00	0,00	89.710,00	87.710,00	200.000,00	0,00	287.710,00	87.710,00	350.000,00	0,00	437.710,00
5	15.069,41	1.398.000,00	0,00	1.413.069,41	14.062,68	1.048.000,00	0,00	1.062.062,68	14.041,80	759.114,28	0,00	773.156,08
6	13.250,00	0,00	0,00	13.250,00	12.250,00	0,00	0,00	12.250,00	12.250,00	0,00	0,00	12.250,00
7	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	3.250,00	0,00	0,00	3.250,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	250.337,34	0,00	0,00	250.337,34	250.293,48	0,00	0,00	250.293,48	250.245,23	0,00	0,00	250.245,23
10	73.103,93	58.000,00	0,00	131.103,93	81.978,37	8.000,00	0,00	89.978,37	81.833,90	8.000,00	0,00	89.833,90
11	800,00	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	800,00
12	1.115.876,56	10.000,00	0,00	1.125.876,56	1.115.876,56	10.000,00	0,00	1.125.876,56	1.115.876,56	10.000,00	0,00	1.125.876,56
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	63.509,68	10.688,49	0,00	74.198,17	41,32	4.088,49	0,00	4.129,81	41,32	4.088,49	0,00	4.129,81
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	19.409,54	0,00	0,00	19.409,54	19.249,85	0,00	0,00	19.249,85	18.765,24	0,00	0,00	18.765,24
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	69.007,25	2.766,79	0,00	71.774,04	68.251,95	2.766,79	0,00	71.018,74	70.902,35	2.766,79	0,00	73.669,14
50	0,00	0,00	20.787,54	20.787,54	0,00	0,00	29.215,53	29.215,53	0,00	0,00	26.427,61	26.427,61
60	0,00	0,00	373.032,34	373.032,34	0,00	0,00	373.032,34	373.032,34	0,00	0,00	373.032,34	373.032,34
99	0,00	0,00	506.300,00	506.300,00	0,00	0,00	506.300,00	506.300,00	0,00	0,00	506.300,00	506.300,00
TOTALI	2.219.720,90	2.988.180,38	900.119,88	6.108.021,16	2.098.187,91	4.043.687,18	908.547,87	7.050.422,96	2.100.975,83	2.383.969,56	905.759,95	5.390.705,34

Codice missione	ANNO 2024			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	508.987,60	2.333.005,80	0,00	2.841.993,40
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	62.673,21	0,00	0,00	62.673,21
4	119.055,95	54.419,24	0,00	173.475,19
5	23.191,76	1.404.079,44	0,00	1.427.271,20
6	13.784,35	892,47	0,00	14.676,82
7	3.896,38	9.618,06	0,00	13.514,44
8	0,00	0,00	0,00	0,00
9	300.005,07	17.943,06	0,00	317.948,13
10	78.356,50	107.893,62	0,00	186.250,12
11	800,00	0,00	0,00	800,00
12	1.610.685,95	10.000,00	0,00	1.620.685,95
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	63.509,68	30.452,49	0,00	93.962,17
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	19.409,54	0,00	0,00	19.409,54
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
50	0,00	0,00	20.787,54	20.787,54
60	0,00	0,00	373.032,34	373.032,34
99	0,00	0,00	519.019,87	519.019,87
TOTALI	2.824.355,99	3.968.304,18	912.839,75	7.705.499,92

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

Immobile ad uso abitativo (ERP) di proprietà dell'Ente inserito nel piano di vendita approvato dalla Regione Lazio con Determinazione n. G14964 del 21/11/18, prot. Interno 4626 del 28/11/18, attualmente concesso in locazione agli aventi diritto:

Fg n°	Part n°	Sub n°	Cat.	CI	Cons vani	Rendita €	Indirizzo
14	148	2	A/4	1	5,5	284,05	Via Rossini n° 3

Nello schema di bilancio di previsione 2023-2025 non è attualmente prevista l'entrata derivante dall'alienazione dell'immobile di cui sopra.

Beni immobili da valorizzare mediante concessione o locazione a terzi:

descrizione	Dati catastali	Valorizzazione
Immobile Via Monte delle Zitelle snc	F. 3 Part. 305	concessione a terzi
Locale edificio Piazzale B. Cellini	F. 8 Part. 343 Sub. 6	concessione a terzi
Locale edificio Piazzale B. Cellini	F. 8 Part. 343 Sub. 8	locazione a terzi
Immobile uso abitativo - Piazza della Repubblica	F.14 Part. 143 Sub. 25	locazione a terzi
Immobile uso abitativo - Via Rossini	F.14 Part. 148 Sub. 4	locazione a terzi
Immobile uso abitativo Via A. Grandi	F.14 Part. 143 Sub. 15	locazione a terzi
Immobile uso abitativo Via A. Grandi	F.14 Part. 143 Sub. 22	locazione a terzi
Immobile uso abitativo Via A. Grandi	F.14 Part. 143 Sub. 23	locazione a terzi
Immobile uso abitativo Via Mazzini	F.10 Part. 143 Sub. 5	locazione a terzi
Locale Piazza della Repubblica 4	F.14 Part. 143 Sub. 8	locazione a terzi
Locale Piazza della Repubblica 6	F.14 Part. 143 Sub. 10	locazione a terzi
Locale Piazza della Repubblica 3	F.14 Part. 143 Sub. 21	locazione a terzi

Locale Piazza della Repubblica 5	F.14 Part. 143 Sub. 9	locazione a terzi
Locale Piazza della Repubblica 2	F.14 Part. 143 Sub. 5	locazione a terzi
Locale Piazza della Repubblica 8	F.14 Part. 143 Sub. 16	locazione a terzi
Locale Piazza della Repubblica snc	F.14 Part. 143 Sub. 18	locazione a terzi
Locale Strada Teverina presso Impianti Sportivi	F.14 Part. 384	locazione a terzi

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

OCIETA' DI CAPITALI PARTECIPATE IN VIA DIRETTA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	INDIRIZZO WEB	FUNZIONI ATTRIBUITE E ATTIVITÀ SVOLTE
TALETE SPA	0,58%	www.taletespa.eu	Gestione servizio idrico integrato
E.S.CO.PROVINCIALE TUSCIA S.P.A.	0,09%	www.escotuscia.com	Interventi per efficientamento energetico

Celleno, 17 novembre 2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale