



COMUNE DI SAN MAURO CASTELVERDE

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

PERIODO: 2023 - 2024 - 2025

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Ripiano disavanzo da riaccertamento 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 biennale degli acquisti di beni e servizi
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

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

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del **31-12-2022** n. **1.350**

Popolazione residente alla fine del 2021 (*penultimo anno precedente*) n. **1.389** di cui:

maschi n. **695**

femmine n. **694**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **51**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **117**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **167**

in età adulta (30/65 anni) n. **605**

oltre 65 anni n. **449**

Nati nell'anno n. **13**

Deceduti nell'anno n. **27**

Saldo naturale: +/- **-14**

Immigrati nell'anno n. **9**

Emigrati nell'anno n. **32**

Saldo migratorio: +/- **-23**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **-37**

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

Risultanze del territorio

Superficie Km² **115**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **3**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **0,00**

strade urbane Km **4,00**

strade locali Km **2,00**

itinerari ciclopeditoni Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **No**

Piano regolatore – PRGC – approvato **No**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:

Le condizioni socio - economiche delle famiglie sono legate ad un contesto di difficoltà pregnante legate alle congiunture economico-finanziarie in flessione su tutto il territorio nazionale con particolare riferimento alle aree sottosviluppate del sud e delle aree insulari con particolare riferimento alla Regione siciliana.

In particolare l'assenza di aree di sviluppo all'interno di un territorio a prevalente economia silvo-pastorale nella quale insistono tra l'altro diverse tipologie di attività artigianali rendono le suddette condizioni particolarmente difficili, con l'esigenza di trovare all'esterno possibilità di lavoro.

L'ente ha pertanto avviato iniziative di valorizzazione del territorio, dei beni culturali ed ambientali al fine di rendere il territorio maggiormente appetibile per investimenti esterni nonché mediante attivazione di investimenti per la realizzazione di impianti ludico-sportivi attrattivi verso l'esterno ed ove impiegare nuove risorse umane.

L'economia insediata si caratterizza per una fiorente attività nel settore degli allevamenti di bovini e suini nonché di ovini con una popolazione animale censita di circa 6.000 unità di capi.

Particolare importanza riveste il settore dell'artigianato il quale subisce le congiunture internazionali legate alla crisi economica nazionale e regionale.

A fianco sussiste un insieme di attività commerciali (bar, ristoranti ed esercizi di commercio al dettaglio).

L'attivazione di nuovi investimenti ludico-sportivi (zip-line e l'altalena gigante) e la concessione di immobili comunali a privati con destinazione alberghiera e ristorazione annessa è volta ad incrementare l'interesse per il territorio.

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Accordi di programma : nessuno

Convenzioni : nessuna

Asili nido con posti n. **0**

Scuole dell'infanzia con posti n. **29**

Scuole primarie con posti n. **51**

Scuole secondarie con posti n. **42**

Strutture residenziali per anziani n. **1**

Farmacie Comunali n. **1**

Depuratori acque reflue n. **1**

Rete acquedotto Km **12,00**

Aree verdi, parchi e giardini Kmq **1,000**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **918**

Rete gas Km **0,00**

Discariche rifiuti n. **0**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **1**

Veicoli a disposizione n. **6**

Altre strutture:

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

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

1) AMA RIFIUTO E RISORSA S.P.A

2) SO.SVI.MA S.P.A.

3) ALTE MADONIE E AMBIENTE S.P.A. IN LIQUIDAZIONE

4) S.S.R. SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI PER LA REGOLAMENTAZIONE DEL SERVIZIO DI GESTIONE DEI RIFIUTI - PALERMO PROVINCIA EST.

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

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

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

LA SOCIETA' AMA RIFIUTO E RISORSA S.P.A. - ALTE MADONIE AMBIENTE S.P.A. IN LIQUIDAZIONE E LA S.S.R. SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI PER LA REGOLAMENTAZIONE DEL SERVIZIO DI GESTIONE DEI RIFIUTI PALERMO PROVINCIA - EST - le cui partecipazioni sono detenute da questo Ente e sono altresì legate a vincoli normativi in quanto vi è una obbligatorietà, mentre la partecipazione detenuta presso SO.SVI.MA. s.p.a. viene detenuta nel rispetto di quanto sancito dalla L. 190/2014 art. 1 comma 612 in quanto la si ritiene strategica , almeno momentaneamente quale strumento di supporto per gli EE.LL. delle Madonie per la promozione economico-sociale del suddetto territorio.

Per completezza di informazione risulta necessario evidenziare che il Comune di San Mauro Castelverde detiene partecipazioni in altri organismi o conglomerati economico-finanziari che non possono inquadrarsi nella fattispecie delle partecipazioni ma piuttosto in forme di associazioni di impresa, e sono:

- CONSORZIO PER LO SVILUPPO E LA LEGALITA' PER LA GESTIONE DEI BENI CONFISCATI ALLA MAFIA.
- GAL ISC MADONIE
- CENTRO SERVIZI TERRITORIALI
- CONSORZIO TURISTICO CEFALU' - MADONIE - HIMERA
- PIST MADONIE
- ARO - AREA OTTIMALE RIFIUTI ALTE MADONIE

- A.M.A.P. S.p.a.

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

1) ALTE MADONIE AMBIENTE S.P.A. IN LIQUIDAZIONE: Servizio integrato raccolta rifiuti sino al 31.03.2017 - Alla data odierna gestisce la discarica ove vengono conferiti i rifiuti prodotti nel territorio in attesa del suo trasferimento alla società Ama rifiuto è risorsa.

2) AMA RIFIUTI E RISORSE: Servizio integrato raccolta rifiuti dall'1.04.2017

3) S.S.R. SP.A.: Società di regolamentazione e controllo del ciclo integrato dei rifiuti

Servizi gestiti in forma diretta: i servizi gestiti direttamente dall'ente ineriscono l'approvvigionamento idrico delle zone rurali ed il servizio di mensa scolastica fornito agli alunni delle scuole dell'obbligo.

Servizi gestiti in forma associata: nessuno

Servizi affidati a organismi partecipati:

1) ALTE MADONIE AMBIENTE S.P.A. IN LIQUIDAZIONE: Servizio integrato raccolta rifiuti sino al 31.03.2017 - Alla data odierna gestisce la discarica ove vengono conferiti i rifiuti prodotti nel territorio in attesa del suo trasferimento alla società Ama rifiuto è risorsa.

2) AMA RIFIUTI E RISORSE: Servizio integrato raccolta rifiuti dall'1.04.2017

3) S.S.R. SP.A.: Società di regolamentazione e controllo del ciclo integrato dei rifiuti;

4) SO.SVI.MA. S.r.l.: Sviluppo del territorio e gestione dello sportello SUAP

Servizi affidati ad altri soggetti: nessuno

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
S.S.R. SOCIETA' PER LA REGOLAMENTAZIONE E RIFIUTI PALERMO - PROVINCIA EST	srr.palemoprovinciaest.it	1,13000	SVOLGE ATTRAVERSO AFFIDAMENTO IL SERVIZIO DI GESTIONE INTEGRATA DEI RIFIUTI URBANI E PROVVEDE ALL'ESPLETAMENTO DELLE PROCEDURE PER L'INDIVIDUAZIONE DEL GESTORE DEL SERVIZIO INTEGRATO DI GESTIONE DEI RIFIUTI	31-12-2030	6.610,50	5.152,80	5.152,80	5.640,00
AMA RIFIUTO E RISORSE SPA	www.altemadonieambiente.it	4,40600	GESTIONE DIRETTA DI PUBBLICI SERVIZI MUNICIPALI IN MATERIA DI RIFIUTI - OBBLIGATORI PER LEGGE	31-12-2023	258.889,00	248.890,81	248.890,81	226.127,05
ALTE MADONIE AMBIENTE SPA IN LIQUIDAZIONE	www.altemadonieambiente.it	4,91000	SVOLGE ATTIVITA' OBBLIGATORIE PER LEGGE - RACCOLTA - TRASPORTO - SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI		0,00	19.834,20	19.834,20	15.304,81
SO. SVI. MA. SPA	www.sosvima.com	1,22000	SVOLGE IL RUOLO DI PROMOZIONE DELLO SVILUPPO LOCALE ATTRAVERSO UNA DIFFUSIONE AZIONE DI ANIMAZIONE TERRITORIALE ED IL RUOLO DI INTERLOCUTORE DELLE IMPRESE PRESSO SOGGETTI PUBBLICI E PRIVATI - ATTIVITA' DI MARKETING TERRITORIALE.	10-05-2050	7.600,00	7.581,00	7.581,00	7.581,00

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Nell'esercizio 2020 è stato attivato l'affidamento a terzi, mediante Project Financing, del servizio di illuminazione pubblica. L'operazione, già prevista nel DUP 2019-2021 nonché nei precedenti e contenuta altresì nel Piano Triennale delle opere pubbliche sia del presente triennio che nei precedenti, ha visto nel 2021 il completamento dei lavori progettuali nelle procedure di gara ed il pieno avvio a regime dell'affidamento in concessione del servizio a canone concordato. Quest'ultimo, a seguito delle turbolenze sul mercato dell'energia che hanno investito l'intero territorio nazionale, è oggetto di revisione per la sola quota riferita alla componente dei consumi energetici. Indubbiamente rispetto alle previsioni iniziali si prevede un incremento percentuale non indifferente con un aumento di oltre il 150% del costo per l'energia elettrica.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2021 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **1.003.612,47**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2020 (*anno precedente*) **1.290.423,87**
Fondo cassa al 31/12/2019 (*anno precedente -1*) **1.738.249,32**
Fondo cassa al 31/12/2018 (*anno precedente -2*) **541.010,06**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

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

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2021	0,00	2.042.425,82	0,00
2020	5.126,96	2.166.576,87	0,24
2019	5.845,19	2.138.221,17	0,27

Debiti fuori bilancio riconosciuti

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

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

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

Ripiano ulteriori disavanzi

Non sussistono alla data odierna necessità di accantonamenti e/o imputazioni in bilancio di importi o di ripiano di ulteriori disavanzi e della loro incidenza sui bilanci futuri.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

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

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria A5	2	2	0
Categoria B1	2	2	0
Categoria B7	1	1	0
Categoria C5	2	1	1
Categoria D1	4	4	0
Categoria C1	5	5	0
Categoria C2	1	1	0
Categoria C6	1	1	0
TOTALE	18	17	1

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2021: **18**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2021	0	733.602,91	44,69
2020	0	857.563,49	50,15
2019	0	773.435,49	44,34
2018	0	778.466,91	44,67
2017	0	749.801,13	43,02

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

L'Ente negli esercizi precedenti non ha *acquisito o ceduto* spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.

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
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	1.171.368,99	1.131.868,60	1.155.612,99	1.157.330,54	1.173.037,54	1.174.870,54	0,148
Contributi e trasferimenti correnti	817.764,46	728.003,15	1.125.142,88	1.797.175,21	1.102.901,96	1.102.901,96	59,728
Extratributarie	177.443,42	182.554,07	243.608,87	248.527,11	237.608,87	237.608,87	2,018
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.166.576,87	2.042.425,82	2.524.364,74	3.203.032,86	2.513.548,37	2.515.381,37	26,884
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	27.085,22	57.347,42	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.166.576,87	2.069.511,04	2.581.712,16	3.203.032,86	2.513.548,37	2.515.381,37	24,066
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	222.177,89	807.050,71	7.503.388,02	2.858.959,58	253.216,13	253.216,13	- 61,897
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	1.428.603,20	642.481,43	1.021.632,66	160.000,00	0,00	0,00	- 84,338
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.650.781,09	1.449.532,14	8.550.020,68	3.043.959,58	278.216,13	278.216,13	- 64,398
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.817.357,96	3.519.043,18	11.531.732,84	6.646.992,44	3.191.764,50	3.193.597,50	- 42,359

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)	2023 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	992.792,92	1.131.696,34	1.732.210,04	1.648.564,35	- 4,828
Contributi e trasferimenti correnti	790.136,37	702.715,50	1.262.716,25	1.940.101,26	53,645
Extratributarie	131.545,17	155.575,74	413.201,04	344.042,42	- 16,737
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.914.474,46	1.989.987,58	3.408.127,33	3.932.708,03	15,392
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)	1.914.474,46	1.989.987,58	3.408.127,33	3.932.708,03	15,392
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	198.225,28	298.761,67	8.661.652,81	7.168.427,14	- 17,239
<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	180.000,00	0,00	44.039,17	44.039,17	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	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)	378.225,28	298.761,67	8.730.691,98	7.237.466,31	- 17,103
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.292.699,74	2.288.749,25	12.538.819,31	11.570.174,34	- 7,725

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2022	2023	2022	2023
Prima casa	6,0000	6,0000	415,00	415,00
Altri fabbricati residenziali	8,6000	8,6000	135.476,17	135.476,17
Altri fabbricati non residenziali	10,5000	10,5000	174.703,70	174.703,70
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	8,6000	8,6000	1229,00	1229,00
TOTALE			0,00	0,00

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La previsione delle somme iscritta al 1° titolo delle Entrate tiene conto di alcuni fattori che possono essere di seguito elencati:

1. aliquota e tariffe approvate dall'Ente;
2. percentuale delle riscossioni registrate nel triennio precedente;
3. insieme dei controlli eseguiti nel corso dei vari esercizi e programmazione per il triennio 2023-2025 di azioni di contrasto dell'evasione tributaria nonché potenziamento del servizio riscossione mediante utilizzo di ulteriori unità di personale parttime;
4. dati desunti dal Portale del Federalismo fiscale per le entrate di natura tributaria connesse a processi di autoliquidazione;
5. Riscossione registrate alla data di approvazione del presente documento in conto residui 2022.

Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili:

Le aliquote previste per il 2023 non si discostano da quanto deliberato dall'Ente negli esercizi precedenti, confermando il gettito registrato precedentemente, fatto salvo per il Consiglio Comunale di deliberare variazioni. In particolare, con riferimento alle aliquote IMU, la Legge di Bilancio 2019 ha attuato l'unificazione IMU-TASI, e cioè l'assorbimento della TASI nell'IMU, definendo un nuovo assetto del tributo immobiliare, sia pure con forti tratti di continuità con la disciplina previgente. La disciplina normativa derivata dall'unificazione rappresenta una semplificazione rilevante sia per i Comuni che per i contribuenti, rimuovendo un'ingiustificata duplicazione di prelievi fondati sulla medesima base imponibile e sulla medesima platea di contribuenti.

Il Consiglio Comunale, con deliberazione n. 7 del 12.05.2020, ha approvato il Regolamento per l'applicazione della nuova IMU, determinando contestualmente le aliquote per l'anno 2020.

Per l'anno 2023 con deliberazione n. 17 del 30.05.2023 non sono state previste ulteriori modifiche alle aliquote, l'intendimento è quello di mantenere invariato il prelievo, fatta salva la prerogativa del Consiglio Comunale di deliberare future variazioni.

Per quanto concerne la TARI, le ultime leggi finanziarie hanno lasciata invariata la disciplina sulla TARI istituita con la Legge 27 dicembre 2013, n. 147 e ss.mm.ii., con decorrenza dal 1° gennaio 2014; importanti novità riguardano invece la definizione del piano finanziario e delle tariffe.

L'Autorità di Regolazione per Energia, Reti e Ambiente (ARERA) ha fissato criteri ben precisi per l'approvazione del Piano Economico-Finanziario (PEF) con la finalità di conseguire adeguati livelli di qualità, nell'ottica dell'efficienza ed economicità della gestione, e di garantire al contempo l'adeguamento infrastrutturale agli obiettivi imposti dalla normativa europea, che impone il rispetto del principio "chi inquina paga".

Fra i nuovi obblighi, tra i più rilevanti, vi è l'aggiornamento del metodo tariffario per la determinazione dei corrispettivi del servizio integrato dei rifiuti e dei singoli servizi volti a coprire i costi di esercizio e di investimento, prendendo a riferimento i c.d. "costi efficienti", pertanto si rimanda ai termini per l'approvazione del Piano Economico-Finanziario del servizio integrato di gestione dei rifiuti, atto propedeutico alla determinazione del costo e conseguentemente all'eventuale adeguamento delle tariffe.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 18 del 30.05.2023 sono state approvate le Tariffe sulla Tassa Rifiuti (TARI) anno 2023.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà monitorare i finanziamenti concessi ed il corso di attuazione dei progetti finanziati nonché attingere ai bandi pubblici comunitari, nazionali e regionali per il finanziamento dei progetti cantierabili inseriti nel piano triennale delle opere pubbliche con particolare riferimento ai bandi già chiusi nei quali l'ente ha ottenuto una posizione utile al finanziamento.

Particolare attenzione verrà prestata ai bandi collegati al Piano Nazionale di Resistenza e Resilienza - PNRR - nonché ai trasferimenti che la Regione Sicilia concederà nel corso dell'esercizio.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non ha preventivato l'accensione di nuovi prestiti. Nel corso dell'esercizio finanziario si prevede il completamento delle opere di ristrutturazione e manutenzione straordinaria del Campo di Calcio per il quale l'ente ha acceso nel 2019 un mutuo con il Credito Sportivo a cofinanziamento .

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

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.131.868,60	1.111.816,72	1.111.816,72
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	728.003,15	794.328,75	773.319,75
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	182.554,07	210.508,87	210.508,87
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		2.042.425,82	2.116.654,34	2.095.645,34
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	204.242,58	211.665,43	209.564,53
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	3.440,00	3.155,14	2.856,58
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		200.802,58	208.510,29	206.707,95
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

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

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

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione del rispetto del pareggio di bilancio e del rispetto dei principi contabili di unicità e veridicità del bilancio di previsione con particolare riferimento alle novità imposte dal legislatore in materia di contenimento della spesa del personale e di attivazione delle procedure di sostituzione del personale cessato secondo i nuovi criteri previsti dal D. Lgs. 34/2019.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Delibera di Giunta Municipale n. 37 del 30.05.2023

PREMESSO CHE:

- € il sistema delle assunzioni di personale è regolato dal D.L. n. 34/2019, convertito, con modificazioni, dalla L. n. 34 del 2019, che ha introdotto un nuovo sistema di calcolo della capacità assunzionale per i Comuni, prevedendo il superamento del *turn-over* e l'introduzione del sistema della sostenibilità finanziaria della spesa di personale;
- € la disciplina di dettaglio per i Comuni è contenuta nel D.M. 17 marzo 2020, i cui indirizzi applicativi sono stati definiti con circolare del Ministro per la Pubblica Amministrazione del 13 maggio 2020;

VISTI:

- l'art. 39 L. n. 449/1997, ai sensi del quale <<*al fine di assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzare le risorse per il migliore funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio, gli organi di vertice delle amministrazioni pubbliche sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla L. n. 482/1968*>>;
- l'art. 91, comma 1 D.Lgs. n. 267/2000, secondo cui <<*gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale di fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla L. n. 68/1999, finalizzata alla riduzione programmata delle spese di personale*>>;
- l'art. 1, comma 102 L. n. 311/2004, a norma del quale le amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, comma 2, e all'art. 70, comma 4, del D.Lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii adeguano le proprie politiche di reclutamento di personale al principio del contenimento della spesa in coerenza con gli obiettivi fissati dai documenti di finanza pubblica;
- l'art. 19, comma 8 L. n. 448/2001, per cui gli organi di revisione contabile degli Enti Locali accertano che i documenti di programmazione del fabbisogno del personale siano improntati al rispetto del principio di riduzione complessiva della spesa di cui

all'art. 39 della L. n. 449/1997 e s.m.i.;

RICHIAMATO l'art. 6 del D.Lgs. n. 165/2001, come modificato dall'art. 4 del D.Lgs. n. 75/2017, il quale disciplina l'organizzazione degli uffici ed il piano triennale dei fabbisogni di personale, da adottare annualmente in coerenza con la pianificazione pluriennale delle attività e della performance, nonché con le linee di indirizzo emanate ai sensi del successivo art. 6-ter, nel rispetto delle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente e tenuto conto della consistenza della dotazione organica del personale in servizio, nonché della relativa spesa;

VISTO, altresì, l'art. 33 del D.Lgs. n. 165/2001, il quale ha introdotto l'obbligo dall'1/1/2012 di procedere annualmente alla verifica delle eccedenze di personale, condizione necessaria per poter effettuare nuove assunzioni o instaurare rapporti di lavoro con qualunque tipologia di contratto, pena la nullità degli atti posti in essere;

RITENUTO necessario, pertanto, prima di definire la programmazione del fabbisogno di personale, procedere alla revisione della struttura organizzativa dell'Ente e, contestualmente, alla ricognizione del personale in esubero;

CONSIDERATA la consistenza di personale presente nell'organizzazione dell'Ente, anche in relazione agli obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini e **RILEVATO** che, in tale ambito, non emergono situazioni di personale in esubero ai sensi dell'art. 33 del D. Lgs. n. 165/2001 e s.m.i.;

CONSIDERATI, inoltre, i fabbisogni di personale necessari per l'assolvimento dei compiti istituzionali dell'Ente, come da proposta da parte dei Responsabili d'Area, in coerenza con la pianificazione triennale delle attività e della performance dell'Ente e tenuto conto degli attuali vincoli normativi in materia di assunzioni e di spesa del personale;

RILEVATO che la dotazione organica dell'Ente, intesa come spesa potenziale massima imposta dal vincolo esterno di cui all'art 1, commi 55 e ss l. n. 296/2006 è pari a € 824.744,41;

VISTO l'art. 33, comma 2 del D.L. n. 34/2019 ed il D.M. del 17/03/2020 che disciplinano la determinazione della capacità assunzionale per gli enti locali, da applicare a decorrere dal 20/04/2020;

CONSIDERATA la necessità di aggiornare il piano del fabbisogno del personale 2023/2024/2025 nel rispetto dei predetti vincoli in materia di assunzioni, per garantire il soddisfacimento dei servizi offerti alla collettività;

RICHIAMATO l'art. 1, commi 557 e ss., L. 27/12/2006 n. 296 (legge finanziaria 2007) e ss.mm.ii, il quale disciplina il vincolo in materia di contenimento della spesa di personale per gli Enti soggetti al patto di stabilità nel 2015 ed il pareggio di bilancio negli anni

successivi;

si rappresenta quanto segue:

- ai sensi dell'art. 33, comma 2, D.L. 30 aprile 2019, n. 34, i Comuni possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato **sino ad una spesa complessiva** per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, **non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione, nonché nel rispetto della percentuale massima di incremento annuale della spesa di personale** definita dal D.M. 17 marzo 2020;

-il decreto attuativo individua due valori percentuali, distinti per fascia demografica: in particolare, all'art. 4, fissa un **valore-soglia** (tabella 1), differenziato per ciascuna fascia demografica, il cui rispetto abilita il Comune ad effettuare nuove assunzioni di personale e, all'art 6, un valore massimo cd. **valore di rientro** (tabella 3), come riferimento per i Comuni che si collocano al di sopra del valore-soglia e che sono tenuti ad adottare un percorso di graduale riduzione dell'incidenza tra spesa di personale ed entrate correnti

Tabella 1

Fasce demografiche	Valore soglia
a) Comuni con meno di 1.000 abitanti	29,50%
b) Comuni da 1.000 a 1.999 abitanti	28,60%
c) Comuni da 2.000 a 2.999 abitanti	27,60%
d) Comuni da 3.000 a 4.999 abitanti	27,20%
e) Comuni da 5.000 a 9.999 abitanti	26,90%
f) Comuni da 10.000 a 59.999 abitanti	27,00%
g) Comuni da 60.000 a 249.999 abitanti	27,60%
h) Comuni da 250.000 a 1.499.999 abitanti	28,80%
i) Comuni da 1.500.000 abitanti e oltre	25,30%

Tabella 3

Fasce demografiche	Valore soglia
a) Comuni con meno di 1.000 abitanti	33,5%
b) Comuni da 1.000 a 1.999 abitanti	32,6%

c) Comuni da 2.000 a 2.999 abitanti	31,6%
d) Comuni da 3.000 a 4.999 abitanti	31,2%
e) Comuni da 5.000 a 9.999 abitanti	30,9%
f) Comuni da 10.000 a 59.999 abitanti	31,0%
g) Comuni da 60.000 a 249.999 abitanti	31,6%
h) Comuni da 250.000 a 1.499.999 abitanti	32,8%
i) Comuni da 1.500.000 abitanti e oltre	29,30%

-il Comune di San Mauro Castelverde, rientrante nella fascia demografica da 1.000 a 1.999 abitanti, come si evince dall'allegato prospetto di calcolo redatto dal Responsabile del servizio personale, ricade nella fattispecie di Comuni caratterizzati da elevata incidenza della spesa di personale sulle entrate correnti, in quanto detto rapporto si colloca al **32,4%**, dunque in posizione intermedia rispetto ai valori definiti dalla Tabella 1 (valore-soglia) e Tabella 3 (valore di rientro), come da allegato che diventa parte integrante della presente;

CONSIDERATO che, ai sensi dell'art 6, comma 3 D.M. 17 marzo 2020, i Comuni in cui il rapporto fra spesa del personale ed entrate correnti risulta compreso fra i valori individuati dalla Tabella 1 e dalla Tabella 3 non possono incrementare il valore del predetto rapporto rispetto a quello corrispondente registrato nell'ultimo rendiconto della gestione approvato (rendiconto 2021);

CONSIDERATO che prospetticamente, nel corso del triennio 2023-2025, si prevede il collocamento a riposo di n. 2 unità lavorative (ex Cat. A5 e B7) che determineranno economie di spesa per circa € 55.689,78 oneri inclusi;

RILEVATO che, nel corso dell'esercizio 2023, si renderà vacante la posizione di n. 1 Istruttore tecnico, area degli Istruttori (ex Cat. C5), risultante vincitore di procedura di mobilità presso altra P.A.;

RILEVATO che:

- al fine di garantire l'assolvimento dei servizi essenziali e fondamentali dell'Ente, nel corso del 2023, si renderà necessario provvedere, nel rispetto dei vincoli in materia di assunzioni e di graduale miglioramento annuale del parametro di riferimento, alla sostituzione della sopra citata unità lavorativa transitata in altra P.A. a seguito di procedura di mobilità, con inquadramento retributivo C1, anche mediante l'espletamento di procedura concorsuale;

- che, nelle more dell'espletamento della procedura concorsuale, al fine di garantire la prestazione del servizio, è necessario stipulare per almeno due mesi una convenzione con l'ente di destinazione per l'utilizzo a scavalco del dipendente per n. 12 ore settimanali

- che la suddetta assunzione determinerà un risparmio di spesa di € 3.643,4 oneri inclusi, pari alla differenza tra l'inquadramento retributivo ex Cat C5, pari a € 32.595,92 (al lordo degli oneri e al netto dell'IRAP) e l'inquadramento ex Cat. C1, pari a € 28.952,49 (al

lordo degli oneri e al netto dell'IRAP);

RILEVATO, altresì, che, nel corso dell'esercizio del 2023, si renderà necessario stipulare una convenzione con altri enti locali per l'utilizzo di n. 1 dipendente, cat. C6, per impossibilità di garantire l'espletamento del servizio a fronte della sua temporanea assenza per almeno due mesi;

CONSIDERATO che è intendimento dell'Amministrazione comunale procedere all'attribuzione di progressioni economiche all'interno delle aree (cd. progressioni orizzontali) al personale dipendente, nei limiti delle risorse disponibili provenienti dalla parte stabile del costituendo fondo risorse decentrate 2023 e subordinatamente alla sottoscrizione del contratto collettivo decentrato integrativo;

CONSIDERATO che la spesa derivante dalla programmazione, a decorrere dall'esercizio 2023, è pari a € 848.428,57 (macr. 101) che, al netto delle componenti escluse, come di seguito dettagliate (pari a € 158.881,31), dei risparmi di spesa programmati (pari a € 59.333,18) ammonta ad una spesa previsionale totale di € 630.214,08;

Programmazione spesa 2023-2025

ANNI	2023	2024	2025
Macro 101	848.428,57 €	847.800,52 €	847.800,52 €
Componenti escluse			
incentivi tecnici ex art. 113 D.L. 50/2016	12.400,00 €	12.400,00 €	12.400,00 €
assunzioni profilo tecnico PNRR	58.034,52 €	58.034,52 €	58.034,52 €
incremento ore assistente sociale L. 178/2020	10.111,28 €	10.111,28 €	10.111,28 €
diritti di rogito segr. comunale	5.000 €	5.000 €	5.000 €
trasferimenti regionali per l'occupazione	73.335,51 €	73.335,51 €	73.335,51 €
Tot. comp. escluse	158.881,31 €	158.881,31 €	158.881,31 €
Tot. spesa personale al netto delle comp. escluse	689.547,26 €	688.919,21 €	688.919,21 €
Risparmi di spesa programmati			
cessazione n. 1 unità	55.689,78 €	55.689,78 €	55.689,78 €
differenza cat. C5-C1	3.643,40 €	3.643,40 €	3.643,40 €
tot. risparmi di spesa	59.333,18 €	59.333,18 €	59.333,18 €
TOTALE PREVISIONE	630.214,08 €	629.586,03 €	629.586,03 €

RILEVATO che, prospetticamente, la nuova assunzione, unitamente ai risparmi di spesa programmati, ridetermina il rapporto fra spesa di personale esercizio 2023 e media entrate correnti al netto del FCDE 2021 in misura pari al 31,49% nell'esercizio 2023 e del 31,46% negli esercizi 2024 e 2025, con decremento prospettico nel valore soglia previsto dall'art 33 del d.l. 34/2019 e dal D.M. del 17.03.2022 di un punto percentuale, rispettando altresì gli attuali vincoli di finanza pubblica in materia di pareggio di bilancio nonché i limiti imposti dall'art 1, commi 557 e ss. l. 296/2006 e ss.mm.ii in tema di contenimento della spesa di personale (spesa potenziale massima);

CONSIDERATO, altresì, che le eventuali assunzioni a tempo determinato finalizzate all'attuazione degli interventi del PNRR nei Comuni fino a 5.000 abitanti a valere sul Fondo istituito presso il Ministero dell'Interno (art 31-bis, commi 5 e 6 D.L. n. 152/2021) sono da considerarsi neutre rispetto alla verifica del rispetto dei valori- soglia definiti dal D.M. 17 marzo 2020, in quanto finanziate integralmente o parzialmente da risorse provenienti da altri soggetti, espressamente finalizzate a nuove assunzioni e previste da apposita normativa. Il Comune, in proposito, valuterà la possibilità di richiedere il contributo per l'assunzione di figure professionali a tempo determinato a supporto dell'attuazione degli interventi del PNRR;

PRECISATO che:

- rimane ferma la possibilità di modificare ed integrare, in qualsiasi momento, la presente programmazione triennale del fabbisogno del personale approvata per gli anni 2023-2025, qualora dovessero verificarsi nuove e diverse esigenze da determinare mutamenti rispetto al triennio di riferimento, sia in termini di esigenze assunzionali nonché in relazione all'incremento delle possibilità di spesa con le quote delle economie originate dalle cessazioni di personale;
- per quanto non disposto, si fa rinvio al PIAO 2023-2025, sottosezione 3- organizzazione e capitale umano;

RICHIAMATO l'art. 1, commi 557 e seguenti, della L. 27/12/2006 n. 296 (legge finanziaria 2007) e successive modifiche ed integrazioni, il quale disciplina il vincolo in materia di contenimento della spesa di personale per gli Enti soggetti al patto di stabilità nel 2015 (ora soggetti al "pareggio di bilancio");

RICHIAMATI:

- il D.Lgs 267/2000;
- il D.Lgs 165/2001;
- il C.C.N.L. vigente;
- il vigente Regolamento comunale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi;
- lo Statuto comunale;

VISTO il parere favorevole espresso sulla presente deliberazione dal Revisore Unico dei Conti ai sensi dell'art. 19, comma 8 della

L. n. 448/2001, reso in data 30.05.2023 prot. 4103;

DATO ATTO che del contenuto del presente provvedimento è stata fornita la prescritta informazione alle organizzazioni sindacali in data 31.05.2023 ai sensi dell'art. 6, comma 1, del D. Lgs. n. 165/2001 e s.m.i.;

ACQUISITI i pareri favorevoli di regolarità e tecnica e di regolarità contabile ex art. 49 D.Lgs 165/2001;

DELIBERA

1. di **APPROVARE** il "Piano triennale dei fabbisogni di personale 2023/2025" come segue:
 - a. la dotazione organica, intesa come spesa potenziale massima imposta dal vincolo esterno di cui all'art 1, commi 557 e ss. l. n. 296/2006 e ss.mm.ii. è pari a € 824.774,41;
 - b. a seguito della revisione della struttura organizzativa dell'Ente, effettuata ai sensi dell'art. 6 del D. Lgs. n. 165/2011 e successive modificazioni ed integrazioni, e della ricognizione delle eccedenze di personale, ai sensi dell'art. 33 del D. Lgs. n. 165/2001 e successive modificazioni ed integrazioni, non emergono situazioni di personale in esubero;
 - c. il Comune di San Mauro Castelverde ha un rapporto spesa personale/entrate correnti, desunto dall'ultimo rendiconto 2021 approvato, del **32,4%**, dunque intermedio rispetto al valore soglia più basso pari al 28,60% e quello più alto pari al 32,60%, come da allegato;
 - d. le cessazioni che interverranno nel triennio 2023-2025 comporteranno economie per l'importo di € 59.333,18;
 - e. si rende necessaria l'assunzione nell'esercizio 2023 di n. 1 unità, cat. C1, che determinerà una spesa di € € 28.952,49 (al lordo degli oneri e al netto dell'IRAP), a fronte di una spesa di € 32.595,92 sostenuta per l'unità lavorativa ex Cat 5 cessata dal servizio a seguito di procedura di mobilità presso altra P.A., con un risparmio di spesa di 3.643,40 €;
 - f. nelle more dell'espletamento della procedura concorsuale, è necessario stipulare una convenzione con l'ente di destinazione per l'utilizzo per due mesi del dipendente a scavalco per 12 ore settimanali;
 - g. si rende necessaria, altresì, la stipula di un'ulteriore convenzione per l'utilizzo di n. 1 unità lavorativa di altro ente locale cat. C, per sopperire alle esigenze di servizio, il cui espletamento non potrà essere garantito per la temporanea assenza del dipendente ad esso

preposto;

- h.** la spesa derivante dalla suddetta programmazione, a decorrere dall'esercizio 2023, al netto delle componenti escluse, dei risparmi di spesa programmati ammonta ad una spesa previsionale totale di € 630.214,08, rideterminando il rapporto fra spesa di personale esercizio 2023 e media entrate correnti al netto del FCDE 2021 in misura pari al 31,49% nell'esercizio 2023 e del 31,46% negli esercizi 2024 e 2025, con decremento prospettico nel valore soglia previsto dall'art 33 del d.l. 34/2019 e dal D.M. del 17.03.2022 di un punto percentuale, rispettando altresì gli attuali vincoli di finanza pubblica in materia di pareggio di bilancio nonché i limiti imposti dall'art 1, commi 557 e ss. l. 296/2006 e ss.mm.ii in tema di contenimento della spesa di personale (spesa potenziale massima);
- i.** si intende procedere all'attribuzione di progressioni economiche all'interno delle aree (cd. progressioni orizzontali) al personale dipendente, nei limiti delle risorse disponibili provenienti dalla parte stabile del costituendo fondo risorse decentrate 2023 e subordinatamente alla sottoscrizione del contratto collettivo decentrato integrativo;
- 2. di PUBBLICARE** il presente Piano triennale dei fabbisogni in "Amministrazione trasparente", ai sensi dell'art. 16 D. Lgs. n. 33/2013 e s.m.i.;
- 3. di TRASMETTERE** il presente "Piano triennale dei fabbisogni di personale" alla Ragioneria generale dello Stato tramite l'applicativo SICO, ai sensi dell'art 6-ter D.Lgs n. 165/2001;
- 4. di DICHIARARE** la presente delibera immediatamente esecutiva.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, in allegato si esplicano le informazioni contenute nella Deliberazione di Consiglio Comunale n. 19 del 30.05.2023

ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN MAURO CASTELVERDE

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria		Importo totale(2)
	Primo anno	Secondo anno	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di bilancio	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
Risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	300.000,00	0,00	300.000,00
Totale	300.000,00	0,00	300.000,00

Il referente del programma
Franco Giuseppe

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

ALLEGATO II – SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN MAURO CASTELVERDE

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	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		codice AUSA	denominazione	
																		Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)			
S02917610822202300001	2023	E16F22000210001	1		Si	ITG12	Servizi	71000000-8	Adeguamento della struttura e ristrutturazione dell' intero edificio	1	Franco Giuseppe	3	No	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00				
S02917610822202300002	2023	E15E22000410001	1		No	ITG12	Servizi	71000000-8	Adeguamento degli impianti tecnologici negli edifici comunali. Municipio e Biblioteca	1	Franco Giuseppe	3	Si	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00				
S02917610822202300003	2023	E13C22001830001	1		No	ITG12	Servizi	71000000-8	Efficientamento energetico della Scuola Media Statale	1	Franco Giuseppe	3	Si	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00				
														300,000.00 (13)	0.00 (13)	0.00 (13)	300,000.00 (13)	0.00 (13)				

Il referente del programma
Franco Giuseppe

Note

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

Tabella B.1

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

Tabella B.2

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

**ALLEGATO II – SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN MAURO CASTELVERDE**

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

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

Il referente del programma
Franco Giuseppe

Note
(1) breve descrizione dei motivi

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata all'ottimizzazione delle risorse provenienti dallo Stato e dalla Regione Siciliana per la realizzazione di una serie di investimenti così come contenuti nella deliberazione di approvazione del piano da parte del C.C. n. 19 del 30.05.2023

ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN MAURO CASTELVERDE

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

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	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivate 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
stanziamenti di bilancio	0.00	0.00	0.00	0.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	8,267,950.84	49,646,548.13	9,786,000.00	67,700,498.97
totale	8,267,950.84	49,646,548.13	9,786,000.00	67,700,498.97

Il referente del programma

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

ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL’AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN MAURO CASTELVERDE

ELENCO 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 ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
Note:					0.00	0.00	0.00	0.00	Il referente del programma									

(1) Franco Giuseppe

Note
(1) Indica il CUP del progetto di riferimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003
(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato
(3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato
(4) In caso di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi dei programmi di cui alla scheda D

Tabella B.1
a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento e alla fruibilità dell'opera
b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2
a) nazionale
b) regionale

Tabella B.3
a) mancanza di fondi
b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4
a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2 lettera b), DM 42/2013)
c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art.1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5
a) prevista in progetto
b) diversa da quella prevista in progetto

ALLEGATO I – SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL’AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN MAURO CASTELVERDE

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

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

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione CODICE NUTS	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

Il referente del programma

Franco Giuseppe

Note

- (1) Codice obbligatorio: numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "I" ad identificare l'oggetto immobile e distinguerlo dall'intervento di cui al codice CUI + progressivo di 5 cifre
(2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione
(3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

Tabella C.1

1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2

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

Tabella C.3

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

Tabella C.4

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

ALLEGATO I – SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL’AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN MAURO CASTELVERDE

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)		
L02917610822201800031			2023	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		03 - Recupero	02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione dell'ambiente	lavori di imboscimento, ricostruzione boschiva e fruizione sociale e ricreativa del bosco, con azioni di miglioramento degli habitat degradati	2	1.000.000,00	500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	0,00		0,00			
L02917610822201700021			2023	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		58 - Ampliamento o potenziamento	02.05 - Difesa del suolo	consolidamento della periferia sud-occidentale dell'abitato, località Pisciazzo	1	950.000,00	0,00	0,00	0,00	950.000,00	0,00		0,00			
L02917610822201800009		E16E17000000001	2023	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		04 - Ristrutturazione	05.08 - Sociali e scolastiche	Recupero strutturale, messa in sicurezza e riqualificazione del plesso scolastico San Nicola da destinare a scuola dell'infanzia	1	797.957,46	0,00	0,00	0,00	929.427,53	0,00		0,00			
L02917610822201800020		E14G18000160006	2023	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		03 - Recupero	02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione dell'ambiente	Progetto per interventi selvicolturali, di miglioramento boschivo, fruizione e valorizzazione ambientale, aumento della resilienza e del pregio ambientale degli ecosistemi forestali, da realizzarsi nei complessi boscati demaniali comunali dei boschi di S. Mauro Castelveverde, loc.ità San Cono, Scala, Malizia, Umi e varie altre quali Karsa, Rocchicelle, Colombo e Pirato, in Comune di San Mauro Castelveverde. Misura 8.5	1	490.841,64	0,00	0,00	0,00	490.841,64	0,00		0,00			
L02917610822201900010		E15E18000140006	2023	Franco Giuseppe	Si	Si	019	082	065		03 - Recupero	05.31 - Culto	Progetto per il recupero della chiesa parrocchiale S. Maria De Francis e locali annessi	1	1.041.612,50	0,00	0,00	0,00	1.185.500,00	0,00		0,00			
L02917610822201900016		E19H19000080006	2023	Franco Giuseppe	Si	Si	019	082	065		04 - Ristrutturazione	05.12 - Sport, spettacolo e tempo libero	Lavori di completamento e adeguamento funzionale del cine - teatro comunale	1	203.627,24	0,00	0,00	0,00	203.627,24	0,00		0,00			
L02917610822202000019			2023	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	lavori di manutenzione strade interne al centro abitato intervento nel tratto Bivio Convento - Via Monastero, Stradale Esecutivo	1	104.252,22	0,00	0,00	0,00	104.252,22	0,00		0,00			
L02917610822201600005		E19H18000400005	2023	Franco Giuseppe	Si	Si	019	082	065		04 - Ristrutturazione	05.12 - Sport, spettacolo e tempo libero	INTERVENTI URGENTI DI RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA DELLE STRUTTURE SPORTIVE ESISTENTI, CAMPO DI CALCIO, CAMPO DI CALCETTO, CAMPO DI TIRO E SPAZI DI ACCESSO	1	498.833,74	0,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00		0,00			
L02917610822202000010			2023	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	lavori di manutenzione, consolidamento del corpo stradale e ripresa delle strade esterne al centro abitato - intervento sulla strada in località "Karsa" nel tratto Bivio Karsa - Colle San Pietro Stradale esecutivo.	1	164.800,00	0,00	0,00	0,00	164.800,00	0,00		0,00			
L02917610822201800018		E15D18000620006	2023	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		03 - Recupero	02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione dell'ambiente	Progetto per interventi di infrastrutturazione e per il contrasto e la lotta agli incendi boschivi, nonché di prevenzione delle avversità e la protezione contro gli incendi boschivi, anche attraverso presidi passivi, da realizzarsi nei complessi boscati demaniali comunali dei boschi di S. Mauro Castelveverde, loc.ità San Cono, Scala, Malizia, Umi e varie altre quali Karsa, Rocchicelle, Colombo e Pirato, in Comune di San Mauro Castelveverde. Misura 8.3	1	496.026,04	0,00	0,00	0,00	496.026,04	0,00		0,00			

L0291761082220200013			2023	Franco Giuseppe	No	No	019	082	065		07 - Manutenzione straordinaria	05.10 - Abitative	Progetto di riqualificazione e rigenerazione del centro storico del borgo con la rimozione delle barriere architettoniche, la creazione di un percorso per rendere fruibile le antiche botteghe artigiane. Stradaio unzionale.	1	0.00	253,329.93	0.00	0.00	253,329.93	0.00		0.00		
L0291761082220200012			2023	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		07 - Manutenzione straordinaria	05.99 - Altre infrastrutture sociali	Completamento dei lavori di consolidamento e riqualificazione del cimitero comunale	1	0.00	400,000.00	0.00	0.00	400,000.00	0.00		0.00		
L02917610822202000011			2023	Franco Giuseppe	No	No	019	082	065		07 - Manutenzione straordinaria	05.08 - Sociali e scolastiche	realizzazione della Casa del Poeta nei locali dell'ex Collegio di Maria	1	0.00	350,000.00	0.00	0.00	350,000.00	0.00		0.00		
L02917610822202000008			2023	Franco Giuseppe	No	No	019	082	065		03 - Recupero	06.41 - Opere e strutture per il turismo	Lavori di recupero e valorizzazione del mulino a vento per la macina dei cereali, dell'area circostante anche al fine di migliorare la qualità paesaggistica mulino a vento	1	0.00	630,000.00	0.00	0.00	630,000.00	0.00		0.00		

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 sottosezione 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)		
L0291761082220200007			2023	Franco Giuseppe	No	No	019	082	065		07 - Manutenzione straordinaria	02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione dell'ambiente	progetto per la realizzazione e ripristino della rete sentinaria nel territorio comunale in collegamento con i comuni limitrofi	1	0.00	155,000.00	0.00	0.00	155,000.00	0.00		0.00			
L02917610822201800002		E19H18000040001	2023	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		01 - Nuova realizzazione	05.08 - Sociali e scolastiche	COSTRUZIONE DI UN EDIFICIO DA ADIBIRE A SCUOLA ELEMENTARE	2	2,370,000.00	0.00	0.00	0.00	2,370,000.00	0.00		0.00			
L02917610822201800033			2023	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		04 - Ristrutturazione	05.33 - Direzionali e amministrative	Manutenzione straordinaria immobili comunali	3	0.00	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00		0.00			
L02917610822201800035			2023	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		04 - Ristrutturazione	01.01 - Stradali	Manutenzione delle strade interne al centro abitato	3	0.00	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00		0.00			
L02917610822202000002				2023	Franco Giuseppe	No	No				ITG12	01 - Nuova realizzazione	05.99 - Altre infrastrutture sociali	Sistema di videosorveglianza territoriale integrata - impianto del Comune di San Mauro Castelverde	1	150,000.00	0.00	0.00	0.00	150,000.00	0.00		0.00		
L02917610822202000014			2024	Franco Giuseppe	No	No					ITG12	04 - Ristrutturazione	05.99 - Altre infrastrutture sociali	progetto di riqualificazione e rigenerazione del centro storico del borgo con la rimozione delle barriere architettoniche, la creazione di un percorso per rendere fruibile le antiche botteghe artigiane.Progetto generale	1	0.00	985,515.35	0.00	0.00	985,515.35	0.00		0.00		
L02917610822202000015		E17B16001460001	2024	Franco Giuseppe	Si	Si	019	082	065		04 - Ristrutturazione	01.01 - Stradali	Consolidamento della periferia sud-occidentale dell'abitato in località Piscazzo - Completamento	1	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00		0.00			
L02917610822202000017			2024	Franco Giuseppe	No	No	019	082	065		07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	lavori di manutenzione, consolidamento del corpo stradale e ripresa delle strade esterne al centro abitato - intervento sulla strada in località "Karsa" nel tratto Sivio Karsa - Colle San Pietro	1	0.00	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00	0.00		0.00			
L02917610822202000018			2024	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		04 - Ristrutturazione	01.01 - Stradali	Lavori di riqualificazione del centro urbano di san mauro castelverde attraverso la manutenzione delle reti viarie. Completamento via Garibaldi e zone adiacenti.	1	0.00	1,170,000.00	0.00	0.00	1,170,000.00	0.00		0.00			
L02917610822202000009			2024	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		07 - Manutenzione straordinaria	05.12 - Sport, spettacolo e tempo libero	lavori di completamento dell'impianto sportivo in località S. Ippolito	1	0.00	700,000.00	0.00	0.00	700,000.00	0.00		0.00			
L02917610822202000006			2024	Franco Giuseppe	No	No	019	082	065		03 - Recupero	05.10 - Abitative	lavori di riqualificazione e recupero del Borgo rurale Botindai	1	0.00	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00	0.00		0.00			
L02917610822202000005			2024	Franco Giuseppe	No	No	019	082	065		07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	lavori di ristrutturazione e messa in sicurezza della palestra comunale	1	0.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00		0.00			
L02917610822202000004			2024	Franco Giuseppe	No	Si	019	082	065		07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	lavori ripristino viabilità e messa in sicurezza della strada comunale nel tratto compreso tra la S.P. 60 e la località Ponte d'Ampollo	1	0.00	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00	0.00		0.00			

L0291761082220200003			2024	Franco Giuseppe	No	Si	019	082	065		07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	lavori di ripristino viabilità e messa in sicurezza della strada comunale nel tratto compreso tra la S.P. 52 - Ponte Ciamarella - Karsa Vincenzello	1	0.00	1,200,000.00	0.00	0.00	1,200,000.00	0.00		0.00		
L0291761082220200002			2024	Franco Giuseppe	No	No	019	082	065		07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	strada comunale Serra Osia - Cacciatot - Piano Benzo - Ogliastra	1	0.00	900,000.00	0.00	0.00	900,000.00	0.00		0.00		
L02917610822201600012		E17H1800301004	2024	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		04 - Ristrutturazione	01.01 - Stradali	Lavori di "Riqualificazione urbana del centro storico di San Mauro Castelverde attraverso la manutenzione delle reti viarie" Stralcio esecutivo sistemazione centro tratto di via Garibaldi	1	0.00	945,000.00	0.00	0.00	945,000.00	0.00		0.00		
L02917610822202000001			2024	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	lavori di manutenzione strade interne al centro abitato intervenuto nel tratto Bivio Convento - Via Monastero	1	0.00	248,000.00	0.00	0.00	248,000.00	0.00		0.00		
L02917610822201500017			2024	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		01 - Nuova realizzazione	02.15 - Risorse idriche e acque reflue	Realizzazione rete fognaria via Galliano, via Garibaldi etc (con riqualificazione della via Garibaldi)	2	0.00	925,000.00	0.00	0.00	925,000.00	0.00		0.00		
L02917610822201600008		E13B1100047000	2024	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		01 - Nuova realizzazione	02.05 - Difesa del suolo	lavori di consolidamento dissesti idrogeologici via Piano Nove e strada di accesso Scuola Media gorfania Nord - Centro abitato.	2	0.00	1,300,000.00	0.00	0.00	1,300,000.00	0.00		0.00		
L02917610822201600009		E11H0300080006	2024	Franco Giuseppe	Si	Si	019	082	065		58 - Ampliamento o potenziamento	02.15 - Risorse idriche e acque reflue	COMPLETAMENTO ED OTTIMIZZAZIONE RETE IDRICA CENTRO URBANO. COD. CUP E11H03000800006	2	0.00	2,725,000.00	0.00	0.00	2,725,000.00	0.00		0.00		
L029176108222016000011			2024	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		04 - Ristrutturazione	05.32 - Difesa	LAVORI ADEGUAMENTO IMPIANTI ELETTRICI EDIFICI COMUNALI	2	0.00	336,000.00	0.00	0.00	336,000.00	0.00		0.00		
L029176108222016000013			2024	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		01 - Nuova realizzazione	02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione dell'ambiente	Recupero con riutilizzo dell'area della foce del fiume Pollina per una fruizione turistica/ambientale/culturale	3	0.00	950,000.00	0.00	0.00	950,000.00	0.00		0.00		
L029176108222016000014			2024	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		08 - Ristrutturazione con efficientamento energetico	05.08 - Sociali e scolastiche	Efficientamento energetico della scuola media statale M. Leonardo RUP	3	0.00	570,000.00	0.00	0.00	570,000.00	0.00		0.00		

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 sottosettore 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)		
L02917610822201600015			2024	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		09 - Manutenzione straordinaria con efficientamento energetico	05.08 - Sociali e scolastiche	efficientamento energetico del centro duomo e casa protetta per anziani	2	0.00	320,000.00	0.00	0.00	320,000.00	0.00		0.00			
L02917610822201600016			2024	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		01 - Nuova realizzazione	05.33 - Direzionali e amministrative	diagnosi energetica del municipio di San Mauro Castelverde con indicazioni interventi funzionali	3	0.00	169,263.26	0.00	0.00	169,263.26	0.00		0.00			
L02917610822201600019			2024	Franco Giuseppe	Si	Si	019	082	065		05 - Restauro	05.31 - Culto	Restauro conservativo della Chiesa del Convento dei Capuccini e recupero ambientale con sistemazione dell'area circostante	3	0.00	508,039.00	0.00	0.00	508,039.00	0.00		0.00			
L02917610822201600020			2024	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		01 - Nuova realizzazione	03.06 - Produzione di energia	Impianto Biomasse legnose per la produzione di energia	3	0.00	2,825,000.00	0.00	0.00	2,825,000.00	0.00		0.00			
L02917610822201600021			2024	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		03 - Recupero	02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione dell'ambiente	lavori di ripristino dell'originario percorso di accesso alla chiesa dell'Annunziata	3	0.00	130,000.00	0.00	0.00	130,000.00	0.00		0.00			
L02917610822201600022			2024	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		03 - Recupero	02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione dell'ambiente	Recupero dell'area del SS. Salvatore da destinare a spazio polifunzionale per mostre e convegni	3	0.00	808,000.00	0.00	0.00	808,000.00	0.00		0.00			
L02917610822201600023			2024	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		58 - Ampliamento o potenziamento	02.15 - Risorse idriche e acque reflue	completamento rete fognaria Via Caprai, Via Procidia e adiacenti	2	0.00	0.00	528,000.00	0.00	528,000.00	0.00		0.00			
L02917610822201600025			2024	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		03 - Recupero	02.12 - Riassetto e recupero di siti urbani e produttivi	riqualificazione quartiere recupero di siti urbani e produttivi San Giorgio ed archi nel centro storico	2	0.00	550,000.00	0.00	0.00	550,000.00	0.00		0.00			

L02917610822201700026			2024	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		01 - Nuova realizzazione	02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione dell'ambiente	Realizzazione di un'area attrezzata - Parco Avventura, per la valorizzazione di una porzione del bosco comunale "Colle Maddalena" nell'ottica del potenziamento dell'offerta dei servizi eco-sistemi	2	0.00	224,584.00	0.00	0.00	224,584.00	0.00		0.00		
L02917610822201900015		E16D19000030006	2024	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		01 - Nuova realizzazione	02.10 - Smaltimento rifiuti	Lavori di realizzazione di un centro comunale di raccolta	2	0.00	676,269.54	0.00	0.00	676,269.54	0.00		0.00		
L02917610822201900017		E16E19000080004	2024	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		03 - Recupero	02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione dell'ambiente	Lavori di sistemazione dell'area e realizzazione della strada di accesso all'area di San Mauro Castelverde	2	0.00	128,650.00	0.00	0.00	128,650.00	0.00		0.00		
L02917610822202000032		E17B20000070006	2024	Franco Giuseppe	Si	Si	019	082	065		03 - Recupero	02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione dell'ambiente	realizzazione dell'area attrezzata "Il Borgo Verde" in località Colle Maddalena, nel Comune di San Mauro Castelverde	2	0.00	790,000.00	0.00	0.00	790,000.00	0.00		0.00		
L02917610822202000033			2024	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		04 - Ristrutturazione	05.11 - Beni culturali	Riqualificazione e manutenzione dei locali da destinare a museo Etnoantropologico, della Pace e dell'amicizia dei Popoli e dell'Arte Casertina	3	0.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00		0.00		
L02917610822202000020			2024	Franco Giuseppe	Si	Si	019	082	065		03 - Recupero	05.11 - Beni culturali	Progetto di recupero della chiesa di San Giacomo Apostolo	1	0.00	373,897.05	0.00	0.00	373,897.05	0.00		0.00		
L02917610822202300001			2024	Franco Giuseppe	No	No				ITG12	01 - Nuova realizzazione	01.01 - Stradali	Progetto della strada di interesse comunale Ogliastro/Cacciatore S. Maria di Borello	1	0.00	14,000,000.00	0.00	0.00	14,000,000.00	0.00		0.00		
L02917610822202300003			2024	Franco Giuseppe	No	Si				ITG12	01 - Nuova realizzazione	01.01 - Stradali	Strada di collegamento tra la S.P. n. 52 e la S.P. n. 60	1	0.00	4,500,000.00	0.00	0.00	4,500,000.00	0.00		0.00		
L02917610822202300004			2024	Franco Giuseppe	No	No				ITG12	01 - Nuova realizzazione	01.01 - Stradali	Realizzazione di un nuovo segmento stradale per il collegamento funzionale e colere tra i Comuni di Castelbuono e San Mauro Castelverde.	2	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00		0.00		
L02917610822201600030			2024	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		58 - Ampliamento o potenziamento	02.05 - Difesa del suolo	consolidamento aree via Piano Noce e via Caprai	2	0.00	0.00	3,268,000.00	0.00	3,268,000.00	0.00		0.00		
L02917610822201600024			2025	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		01 - Nuova realizzazione	02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione dell'ambiente	realizzazione parco sub urbano maddalena	3	0.00	0.00	2,029,000.00	0.00	2,029,000.00	0.00		0.00		
L02917610822201600026			2025	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		04 - Ristrutturazione	02.12 - Riassetto e recupero di siti urbani e produttivi	sistemazione area a servizio della zona residenziale pubblica	3	0.00	0.00	2,628,000.00	0.00	2,628,000.00	0.00		0.00		
L02917610822201600027			2025	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		03 - Recupero	02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione dell'ambiente	valorizzazione e fruizione dei ruderi del complesso storico archeologico del castello	3	0.00	0.00	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00		0.00		
L02917610822201600029			2025	Franco Giuseppe	Si	No	019	082	065		03 - Recupero	02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione dell'ambiente	recupero e riqualificazione dell'ambiente urbano piano San Mauro	2	0.00	0.00	1,033,000.00	0.00	1,033,000.00	0.00		0.00		

Il referente del programma

Franco Giuseppe

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) Numero interno indicato liberamente dall'amministrazione in base al 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. comma 1 lettera qq) del D.Lgs. 50/2016
- (6) Indica se lavoro complesso in base alla definizione di cui all'art. comma 1 lettera oo) del D.Lgs. 50/2016
- (7) Indica il livello di priorità di cui all'art. 3 commi 11, 12 e 13
- (8) Ai sensi dell'art. 4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smaltimento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'art. 3 comma 6, iva incluse le spese eventualmente sostenute precedentemente alla prima annualità
- (10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
- (11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
- (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 9 e 11. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1

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

Tabella D.2

Cfr Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3

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

Tabella D.4

1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. altro

Tabella D.5

1. modifica ex 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

**ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN MAURO CASTELVERDE**

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	
L02917610822201600031		lavori di rimboscimento, ricostruzione boschiva e fruizione sociale e ricreativa del bosco, con azioni di miglioramento degli habitat degradati	Franco Giuseppe	1,000,000.00	1,500,000.00	AMB	2	No	No	4			
L02917610822201700021		consolidamento della periferia sud-occidentale dell'abitato, località Piscazzo	Franco Giuseppe	950,000.00	950,000.00	MIS	1	No	No	1			
L02917610822201800009	E16E17000000001	Recupero strutturale, messa in sicurezza e riqualificazione del plessso scolastico San Nicolò da destinare a scuola dell'infanzia	Franco Giuseppe	797,957.46	929,427.53	ADN	1	Si	Si	4			
L02917610822201800020	E14G18000160006	Progetto per interventi selvicolturali, di miglioramento boschivo, fruizione e valorizzazione ambientale, aumento della resilienza e del pregio ambientale degli ecosistemi forestali, da realizzarsi nei complessi boscati demaniali comunali dei boschi di S. Mauro Castelverde, loc.à San Cono, Scala, Malizia, Ulmi e varie altre quali Karsa, Rocchicelle, Colombo e Pirato, in Comune di San Mauro Castelverde. Misura 8.5	Franco Giuseppe	490,841.64	490,841.64	AMB	1	Si	Si	4			
L02917610822201900010	E15E18000140006	Progetto per il recupero della chiesa parrocchiale S. Maria De Francis e locali annessi	Franco Giuseppe	1,041,612.50	1,185,500.00	VAB	1	Si	Si	4			
L02917610822201900016	E19H19000080006	Lavori di completamento e adeguamento funzionale del cine - teatro comunale	Franco Giuseppe	203,627.24	203,627.24	MIS	1	No	No	4			
L0291761082220200019		lavori di manutenzione strade interne al centro abitato - intervento nel trato Bivio Convento - Via Monastero, Stralcio Esecutivo	Franco Giuseppe	104,252.22	104,252.22	URB	1	Si	Si	4			
L02917610822201600005	E19H18000400005	INTERVENTI URGENTI DI RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA DELLE STRUTTURE SPORTIVE ESISTENTI, CAMPO DI CALCIO, CAMPO DI CALCETTO, CAMPO DI TIRO E SPAZI DI ACCESSO	Franco Giuseppe	498,833.74	600,000.00	MIS	1	No	No	4			
L02917610822202200010		lavori di manutenzione, consolidamento del corpo stradale e ripresa delle strade esterne al centro abitato - intervento sulla strada in località "Karsa" nel tratto Bivio Karsa - Colle San Pietro Stralcio esecutivo.	Franco Giuseppe	164,800.00	164,800.00	AMB	1	Si	Si	4			

L02917610822201800018	E15D18000620006	Progetto per interventi di infrastrutturazione e per il contrasto e la lotta agli incendi boschivi, nonché di prevenzione delle avversità e la protezione contro gli incendi boschivi, anche attraverso presidi passivi, da realizzarsi nei complessi boscati demaniali comunali dei boschi di S. Mauro Castelverde, loc.tà San Cono, Scala, Malizia, Ulmi e varie altre quali Karsa, Rocchiole, Colombo e Pirato, in Comune di San Mauro Castelverde. Misura 8.3	Franco Giuseppe	496,026.04	496,026.04	AMB	1	Si	Si	4		
L02917610822202200013		Progetto di riqualificazione e rigenerazione del centro storico del borgo con la rimozione delle barriere architettoniche, la creazione di un percorso per rendere fruibile le antiche botteghe artigiane. Stralcio unzionale.	Franco Giuseppe	0.00	253,329.93	MIS	1	No	No	1		
L02917610822202200012		Completamento dei lavori di consolidamento e riqualificazione del cimitero comunale	Franco Giuseppe	0.00	400,000.00	MIS	1	Si	Si	1		

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 COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L02917610822202200011		realizzazione della Casa del Poeta nei locali dell'ex Collegio di Maria	Franco Giuseppe	0.00	350,000.00	MIS	1	No	No	1			
L02917610822202200008		Lavori di recupero e valorizzazione del mulino a vento per la macina dei cereali, dell'area circostante anche al fine di migliorare la qualità paesaggistica mulino a vento	Franco Giuseppe	0.00	630,000.00	MIS	1	No	No	1			
L02917610822202200007		progetto per la realizzazione e ripristino della rete sentieristica nel territorio comunale in collegamento con i comuni limitrofi	Franco Giuseppe	0.00	155,000.00	MIS	1	No	No	1			
L02917610822201600002	E19H18000040001	COSTRUZIONE DI UN EDIFICIO DA ADIBIRE A SCUOLA ELEMENTARE	Franco Giuseppe	2,370,000.00	2,370,000.00	MIS	2	Si	Si	4			
L02917610822201800033		Manutenzione straordinaria immobili comunali	Franco Giuseppe	0.00	200,000.00	ADN	3	Si	Si	1			
L02917610822201800035		Manutenzione delle strade interne al centro abitato	Franco Giuseppe	0.00	200,000.00	CPA	3	No	No	1			
L02917610822202300002		Sistema di videosorveglianza territoriale integrata - Impianto del Comune di San Mauro Castelverde	Franco Giuseppe	150,000.00	150,000.00	MIS	1	No	No	2			

Il referente del programma

Franco Giuseppe

Note

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

Tabella E.1

ADN – Adeguamento normativo
AMB – Qualità ambientale
COP – Completamento Opera Incompiuta
CPA – Conservazione del patrimonio
MIS – Miglioramento e incremento di servizio
URB – Qualità urbana
VAB – Valorizzazione beni vincolati
DEM – Demolizione Opera Incompiuta
DEOP – Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
2. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento finale"
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo

**ALLEGATO I – SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN MAURO CASTELVERDE**

**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

Franco Giuseppe

Note
(1) Breve descrizione dei motivi

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi alcuni progetti di investimento ed in particolare la realizzazione della Zip-Line, i lavori per la realizzazione dei loculi cimiteriali, i lavori di consolidamento del cimitero, i lavori sugli immobili e su strade comunali ed altri interventi la cui conclusione è prevista nel 2025.

Risultano altresì nuovi finanziamenti acquisiti come da dettaglio che si riporta nel prospetto seguente:

Descrizione intervento	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	200.000,00	0,00	0,00
INTERVENTO PER MESSA IN SICUREZZA PLESSI SCOLASTICI	457.841,77	0,00	0,00
PROGETTO RECUPERO CHIESA PARROCCHIALE S.MARIA DE FRANCHIS	500.000,00	541.612,50	0,00
LAVORI DI MANUTENZIONE, CONSOLIDAMENTO DEL CORPO STRADALE E RIPRESA DELLE STRADE ESTERNE AL CENTRO ABITATO - INTERVENTO SULLA STRADA IN LOCALITÀ "KARSA" NEL TRATTO BIVIO KARSA - COLLE SAN PIETRO - STRALCIO ESECUTIVO.	27.747,47	0,00	0,00
INTERVENTI RIQUALIFICAZIONE CAMPO DI CALCIO COMUNALE	498.833,74	0,00	0,00
MANUTENZIONE CONSOLIDAMENTO STRADE ESTERNE-BIVIO CONVENTO	104.000,00	0,00	0,00
PROGETTO RIQUALIFICAZIONE SILVOCULTURALE MIS. 6.5.1	200.000,00	290.841,64	0,00
MANUTENZIONE STR. CASERMA CARABINIERI - CONTR. REGIONE SICILIA	16.000,00	0,00	0,00
PROGETTO RIMBOSCHIMENTO HABITAT DEGRADATI - PO FESR MISURA 6.5.1	500.000,00	1.000.000,00	0,00
INTERVENTI RISPARMIO ENERGETICO	50.000,00	0,00	0,00
CONSOLIDAMENTO DELLA PERIFERIA SUD-OCCIDENTALE DELL'ABITATO, LOCALITÀ PISCAZZO	600.000,00	350.000,00	0,00
LAVORI DI COMPLETAMENTO ED ADEGUAMENTO TEATRO COMUNALE	121.291,71	0,00	0,00
PROGETTO PER INTERVENTI DI INFRASTRUTTURAZIONE E PER IL CONTRASTO E LA LOTTA AGLI INCENDI BOSCHIVI MISURA 8.3	200.000,00	296.026,04	0,00
TOTALE INTERVENTI	3.475.714,69	2.478.480,18	0,00

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente rispetta attualmente il Pareggio di Bilancio e gli equilibri generali dello stesso. Dovrà costantemente monitorare i flussi di entrata e di spesa al fine di consentire a fine esercizio il conseguimento degli obblighi di finanza pubblica.

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente rispetta attualmente il Pareggio di Bilancio e gli equilibri generali dello stesso. Dovrà costantemente monitorare i flussi di entrata e di spesa al fine di consentire a fine esercizio il conseguimento degli obblighi di finanza pubblica.

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

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.061.571,66			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		3.203.032,86 0,00	2.513.548,37 0,00	2.515.381,37 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		2.854.956,44 0,00 102.909,52	2.284.754,24 0,00 106.114,12	2.286.587,24 0,00 106.662,74
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		17.922,92 0,00 0,00	18.207,78 0,00 0,00	18.207,78 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			330.153,50	210.586,35	210.586,35
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			330.153,50	210.586,35	210.586,35

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

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		160.000,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		2.883.959,58	278.216,13	278.216,13
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		3.374.113,08 0,00	488.802,48 0,00	488.802,48 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			-330.153,50	-210.586,35	-210.586,35

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

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

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

Equilibrio di parte corrente (O)			330.153,50	210.586,35	210.586,35
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			330.153,50	210.586,35	210.586,35

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata alla verifica costante dei flussi finanziari al fine di non incorrere nell'attivazione dell'anticipazione di Tesoreria

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2023 - 2024 - 2025

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.061.571,66								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		160.000,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.648.564,35	1.157.330,54	1.173.037,54	1.174.870,54	Titolo 1 - Spese correnti	3.638.679,16	2.854.956,44	2.284.754,24	2.286.587,24
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.940.101,26	1.797.175,21	1.102.901,96	1.102.901,96					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	344.042,42	248.527,11	237.608,87	237.608,87					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	7.168.427,14	2.858.959,58	253.216,13	253.216,13	Titolo 2 - Spese in conto capitale	7.770.260,33	3.374.113,08	488.802,48	488.802,48
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	11.101.135,17	6.061.992,44	2.766.764,50	2.768.597,50	Totale spese finali	11.408.939,49	6.229.069,52	2.773.556,72	2.775.389,72
Titolo 6 - Accensione di prestiti	69.039,17	25.000,00	25.000,00	25.000,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	17.922,92	17.922,92	18.207,78	18.207,78
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.093.993,95	1.088.800,00	1.088.800,00	1.088.800,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.098.312,49	1.088.800,00	1.088.800,00	1.088.800,00
Totale titoli	12.664.168,29	7.575.792,44	4.280.564,50	4.282.397,50	Totale titoli	12.925.174,90	7.735.792,44	4.280.564,50	4.282.397,50
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	13.725.739,95	7.735.792,44	4.280.564,50	4.282.397,50	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	12.925.174,90	7.735.792,44	4.280.564,50	4.282.397,50
Fondo di cassa finale presunto	800.565,05								

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

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

* Indicare gli anni di riferimento.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2023				ANNO 2024				ANNO 2025			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.277.745,30	239.630,24	0,00	1.517.375,54	1.043.727,70	126.820,24	0,00	1.170.547,94	1.044.345,08	126.820,24	0,00	1.171.165,32
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	100.331,52	0,00	0,00	100.331,52	88.917,62	0,00	0,00	88.917,62	88.917,62	0,00	0,00	88.917,62
4	203.504,49	1.200,00	0,00	204.704,49	189.531,37	1.200,00	0,00	190.731,37	188.531,37	1.200,00	0,00	189.731,37
5	27.800,00	0,00	0,00	27.800,00	23.100,00	0,00	0,00	23.100,00	23.100,00	0,00	0,00	23.100,00
6	5.200,00	28.500,00	0,00	33.700,00	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00
7	103.150,00	0,00	0,00	103.150,00	88.850,00	0,00	0,00	88.850,00	88.850,00	0,00	0,00	88.850,00
8	348.200,00	2.496.403,84	0,00	2.844.603,84	265.200,00	264.403,24	0,00	529.603,24	265.200,00	264.403,24	0,00	529.603,24
9	291.800,00	524.814,00	0,00	816.614,00	279.002,00	24.814,00	0,00	303.816,00	280.669,00	24.814,00	0,00	305.483,00
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	17.350,00	0,00	0,00	17.350,00	17.350,00	0,00	0,00	17.350,00	17.350,00	0,00	0,00	17.350,00
12	142.591,43	33.565,00	0,00	176.156,43	138.091,43	21.565,00	0,00	159.656,43	138.091,43	21.565,00	0,00	159.656,43
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	168.355,24	0,00	0,00	168.355,24	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00
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	16.105,02	0,00	0,00	16.105,02	5.405,02	0,00	0,00	5.405,02	5.405,02	0,00	0,00	5.405,02
17	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	149.383,44	0,00	0,00	149.383,44	141.723,96	0,00	0,00	141.723,96	142.272,58	0,00	0,00	142.272,58
50	3.440,00	0,00	17.922,92	21.362,92	3.155,14	0,00	18.207,78	21.362,92	3.155,14	0,00	18.207,78	21.362,92
60	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00
99	0,00	0,00	1.088.800,00	1.088.800,00	0,00	0,00	1.088.800,00	1.088.800,00	0,00	0,00	1.088.800,00	1.088.800,00
TOTALI	2.854.956,44	3.374.113,08	1.506.722,92	7.735.792,44	2.284.754,24	488.802,48	1.507.007,78	4.280.564,50	2.286.587,24	488.802,48	1.507.007,78	4.282.397,50

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2023			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.607.420,11	397.778,57	0,00	2.005.198,68
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	120.758,00	82.611,47	0,00	203.369,47
4	271.263,40	719.841,78	0,00	991.105,18
5	34.051,70	1.160.761,68	0,00	1.194.813,38
6	5.200,00	373.672,90	0,00	378.872,90
7	127.211,24	0,00	0,00	127.211,24
8	476.691,43	3.588.691,71	0,00	4.065.383,14
9	466.737,57	1.102.607,17	0,00	1.569.344,74
10	0,00	146.440,52	0,00	146.440,52
11	33.899,63	0,00	0,00	33.899,63
12	203.103,93	59.395,25	0,00	262.499,18
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	241.778,36	0,00	0,00	241.778,36
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	22.123,79	0,00	0,00	22.123,79
17	0,00	138.459,28	0,00	138.459,28
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
50	3.440,00	0,00	17.922,92	21.362,92
60	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00
99	0,00	0,00	1.098.312,49	1.098.312,49
TOTALI	3.638.679,16	7.770.260,33	1.516.235,41	12.925.174,90

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio 2022/2024 prevede quanto segue.

I beni dell'Ente inclusi nel Piano delle Alienazioni Immobiliari come previsto dall'art. 58 del D.L. 25-06-2008 n. 112, convertito con Legge 06-08-2008, n. 133 possono essere venduti e che la loro inclusione nel citato piano comporta la classificazione del bene come "patrimonio disponibile".

Si rende necessario aggiornare l'elenco dei beni inclusi nel Piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobili comunali, dal includere nel D.U.P. 2023-2025.

Dall'esame dei beni oggetto di alienazione, si produce l'elenco aggiornato delle aree e degli immobili di alienazione come di seguito:

1. **Richiedente** RAGONESE DOMENICO –**Vendita** area di sedime del fabbricato ubicato in via Mulini – via Rocchicelle posto in condono edilizio L. 724/94, della superficie di mq. 8 identificata in Catasto Terreni foglio di mappa n.36 particella 398 (per una superficie di mq. 7) e in Catasto Terreni foglio di mappa n. 67 particella "strade pubbliche" (per una superficie di mq. 1), area già sdemanializzata con delibera di G.M. n. 86 del 02-09-2009, -----VALUTAZIONE vendita € **315,00** (euro trecentoquindici/00) rivalutazione, con arrotondamento, della somma di € 288,00 tramite indice ISTAT pari a 9,7% (variazione percentuale agosto 2009 – aprile 2017);

2. –**Vendita** immobile sito in Via Monastero (ex w.c. pubblici), non censito in Catasto Fabbricati della superficie di circa mq. 10, -----VALUTAZIONE vendita € **5.350,00** (euro cinquemilatrecentocinquanta/00) rivalutazione, con arrotondamento, della somma di € 5.270,00 tramite indice ISTAT pari a 1,5% (variazione percentuale aprile 2010 – aprile 2017);

3. **Richiedente** BARCA SALVATORE –**Vendita** area di sedime del fabbricato ubicato in via Alfieri posto in condono edilizio L. 326/04, della superficie di mq. 9 identificata in Catasto Terreni foglio di mappa n. 67 particella “strade pubbliche”, Patrimonio Demaniale, -----VALUTAZIONE vendita € **530,00** (euro cinquecentotrenta/00) rivalutazione, con arrotondamento, della somma di € 58,50/mq., tramite indice ISTAT pari a 1,2% (variazione percentuale febbraio 2014 – aprile 2017);

4. **Richiedente** SCIALABBA MARIANNA –**Vendita** area di sedime del fabbricato ubicato in C.le Vittorio Emanuele II° ricostruito nel 1967 giusta licenza prot. N.3405 del 13/06/1967 e con Permesso di Agibilità in rilasciato in data 05/11/1976, della superficie di mq. 3 identificata in Catasto Terreni foglio di mappa n.67 particella “strade pubbliche” -----VALUTAZIONE vendita € **180,00** (euro centottanta/00) rivalutazione, con arrotondamento, della somma di € 58,50/mq., tramite indice ISTAT pari a 1,2% (variazione percentuale febbraio 2014 – aprile 2017);

5. **Richiedente** FRANCO CATERINA –**Vendita** area di sedime del fabbricato ubicato in via Ugo Bassi (angolo Via Procida) costruito in epoca remota e ristrutturato giusta licenza edilizia pratica n. 26 rilasciata in data 3/06/1977, della superficie di mq. 5 identificata in Catasto Terreni foglio di mappa n. 67 particella “strade pubbliche” -----VALUTAZIONE vendita € **320,00** (euro trecentoventi/00) rivalutazione, della somma di € 60,00/mq., tramite indice ISTAT pari a 5,9% (variazione percentuale gennaio 2020 - gennaio 2022) e pertanto, determinata in € 64,00/mq. (ammontare arrotondato);

6. **Vendita** terreno ubicato in C.da Serra Ostia, censito in Catasto Terreni foglio di mappa n.12 particelle 89, 190, 235, (qualità incolto produttivo) della superficie complessiva di mq. 4533 (Patrimonio disponibile dell'Ente) -----VALUTAZIONE vendita intero fondo € 3.000,00 (euro tremila/00) determinato dalla media aritmetica tra il valore agricolo medio (€ 1.250,00/ha) e indagine di mercato per compravendite di terreni agricoli della zona (€ 12.000/ha);

7. **Vendita**, terreno ubicato in C.da Sant'Ippolito, censito in Catasto Terreni foglio di mappa n.39 particella 233 (qualità pascolo) della superficie quota parte mq. 3000 (Patrimonio disponibile dell'Ente) -----VALUTAZIONE vendita

quota parte € 1.875,00 (euro milleottocentosettancinque/00) determinato dalla media aritmetica tra il valore agricolo medio (€ 2.500/ha) e indagine di mercato per compravendite di terreni agricoli della zona (€ 10.000/ha);

8. **Acquisizione** al Patrimonio indisponibile dell'Ente del bene denominato "Mulino a Vento" identificato in Catasto Terreni foglio di mappa n. 36 particella 55 della superficie di mq. 225;

9. **Acquisizione** al Patrimonio indisponibile dell'Ente del terreno agricolo sito in contrada Pirato, censito in Catasto foglio di mappa n. 30 particella 29 (porzione di terreno dell'estensione di ettari 02.05.32). -----VALUTAZIONE del fondo agricolo di € **3.000,00** (€ tremila/00) per ettaro e quindi per un valore complessivo di € 6.159,60;

10. Si prevede altresì la **Permuta** terreno località Buonanotte e più precisamente:

- **Cessione** a privati di una porzione di terreno avente superficie di circa 1330 mq (tratto di strada pubblica) individuata al foglio di mappa n. 15 particella 460 con contestuale **passaggio** dal Demanio Pubblico al Patrimonio Disponibile dell'Ente;
- Acquisizione di una porzione di terreno privato avente superficie di circa 2.000 mq, individuato al catasto al foglio di mappa n. 15 particelle 8,16,29,461 con contestuale passaggio del bene al Patrimonio Indisponibile dell'Ente (strade).

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

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

Enti strumentali controllati

Nessun Ente e/o società risulta controllato.

Società controllate

Nessun Ente e/o società risulta controllato.

Nel periodo di riferimento, relativamente agli organismi partecipati, sono stati definiti i gli indirizzi relativi alla gestione dei servizi affidati così come esplicitato precedentemente nella presente.

Enti strumentali partecipati

Si rinvia al capitolo 2 della prima parte del presente elaborato.

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

La legge n. 244 del 24/12/2007 (legge finanziaria 2008) prevede alcune rilevanti disposizioni dirette al contenimento e alla razionalizzazione delle spese di funzionamento delle pubbliche amministrazioni. In particolare, l'art. 2, comma 594, prevede che ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture, le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, adottano piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

- a. delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
- b. delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
- c. dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali;

Il comma 595 stabilisce che nei piani relativi alle dotazioni strumentali occorre prevedere le misure dirette a circoscrivere l'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile a soli casi in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso, individuando, nel rispetto della normativa sulla tutela della riservatezza dei dati personali, forme di verifica, anche a campione, circa il corretto utilizzo delle relative utenze.

Il comma 596 prevede, che nei casi in cui gli interventi esposti nel piano triennale implicino la dismissione di dotazioni strumentali, lo stesso piano è corredato della documentazione necessaria a dimostrare la congruenza dell'operazione in termini di costi e benefici. Considerato che il comma 597 impone alle amministrazioni pubbliche di trasmettere a consuntivo e con cadenza annuale una relazione agli organi di controllo interno e alla sezione regionale della Corte dei conti competente mentre il comma 598 prevede che i suddetti piani siano resi pubblici con le modalità previste dall'articolo 11 del D.lgs. 165/2001 e s.m.i. e dell'articolo 54 del codice dell'amministrazione

digitale (D.lgs. n. 82/2005).

Rilevato inoltre che il comma 599 impone alle amministrazioni pubbliche, sulla base di criteri e modalità definiti con Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri da adottare, sentita l'Agenzia del demanio, entro 90 giorni dalla data di entrata in vigore della legge, all'esito della ricognizione propedeutica all'adozione dei piani triennali di cui alla lettera c) del comma 594 provvedono a comunicare al ministero dell'economia e delle finanze i dati relativi a:

- i beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali, sui quali vantino a qualunque titolo diritti reali, distinguendoli in base al relativo titolo, determinandone la consistenza complessiva e indicando gli eventuali proventi annualmente ritratti dalla cessione in locazione o in ogni caso dalla costituzione in relazione agli stessi di diritti in favore di terzi;
- i beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali, dei quali abbiano a qualunque titolo la disponibilità, distinguendoli in base al relativo titolo e determinandone la consistenza complessiva, nonché quantificando gli oneri annui complessivamente sostenuti a qualunque titolo per assicurarne la disponibilità.

Verificato che nella gestione delle spese in oggetto, il Comune di San Mauro Castelverde ha adottato principi di economicità, efficacia ed efficienza e dato atto che i competenti servizi dell'Amministrazione Comunale hanno provveduto a rilevare i dati e le informazioni necessarie per la predisposizione del piano triennale di razionalizzazione delle voci di spesa indicate dall'art. 2, comma 594, della legge finanziaria 2008.

Considerato:

- ☐ che allo stato attuale per questa Amministrazione, non è possibile ridurre ulteriormente i costi di funzionamento ai fini del conseguimento di economie di bilancio, atteso che ogni bene mobile e/o immobile, nonché le attrezzature d'ufficio, sono indispensabili per la gestione corretta dell'attività amministrativa e per conseguire un livello minimo di efficienza ed efficacia dell'azione predetta;
- ☐ che relativamente ai beni immobili di proprietà comunale quelli facenti parte del patrimonio indisponibile sono utilizzati per l'espletamento di funzioni istituzionali, quelli facenti parte del patrimonio disponibile in parte sono locati a prezzi di mercato e la restante parte sono stati inseriti nel piano delle valorizzazioni;
- ☐ che gli automezzi in dotazione degli uffici di proprietà dell'Ente, sono utilizzati dal personale dipendente del Comune di San Mauro Castelverde esclusivamente per esigenze di servizio;

□ che le dotazioni strumentali, anche informatiche che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione di ufficio, sono di proprietà dell'Ente per garantire un normale ed efficiente funzionamento degli uffici;

Tutto ciò premesso

SI PROPONE

1) di approvare il piano triennale per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione di alcune spese di funzionamento ex art. 2, commi 594 e segg. della legge 244/2007, al fine di uniformare la gestione di tutte le spese del Comune di San Mauro Castelverde i principi di economicità, efficacia ed efficienza come previsto dalla normativa sopracitata ;

2) di invitare i Responsabili dei vari Servizi a continuare a porre la massima attenzione alla concreta realizzazione delle azioni di contenimento della spesa pubblica;

3) di demandare al Responsabile dei Servizi Finanziari l'adozione di tutti gli atti gestionali connessi e conseguenti alla presente deliberazione.

Piano triennale di razionalizzazione delle spese di funzionamento di cui all'art. 2, commi dal 594 al 599 delle legge finanziaria 2008 (L. 244/2007) per il triennio 2023-2025.

Premessa

In un apparato amministrativo ispirato a criteri di efficienza, efficacia ed economicità, in linea con la innovativa normativa statale, si impone a tutte le pubbliche amministrazioni un razionale utilizzo delle risorse finanziarie destinati ai bisogni interni degli uffici. Per questo motivo il contenimento delle spese per l'acquisto di beni e servizi necessari al funzionamento delle strutture è divenuto un obiettivo fondamentale a cui tende, da anni il legislatore.

In questo contesto i commi da 594 a 599 dell'art. 2 della Legge 24.12.2007 n. 244 dispongono che tutte le pubbliche amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, D. Lgs 30/03/2001 n. 165, tra cui anche gli enti locali, adottino piani triennali colti a razionalizzare ed a ridurre le spese connesse all'utilizzo di:

- dotazioni strumentali anche informatiche;
- autovetture di servizio e di rappresentanza;

- beni immobili ad uso abitativo e di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali;

Per quanto riguarda, in particolare, le dotazioni strumentali, il comma 595 prevede che il piano contenga misure dirette a circoscrivere l'assegnazione degli apparecchi cellulari ai soli casi in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso.

Con riferimento a quanto specificatamente disposto per il patrimonio immobiliare dell'Ente, il Piano, ai sensi dell'art. 2, comma 594, della legge 24/12/2007 n. 244, ha lo scopo principale di evidenziare i criteri di gestione e di razionalizzazione dei beni immobili ad uso abitativo e di servizio.

PUNTO 1

CRITERI DI GESTIONE E RAZIONALIZZAZIONE DELLE DOTAZIONI DI TELEFONIA

TELEFONI FISSI

- a. E' previsto almeno un apparecchio telefonico fisso per ogni ufficio, eventualmente anche con linee e numeri condivisi da più postazioni;
- b. Gli apparecchi sono tutti di proprietà del Comune e la loro sostituzione avviene esclusivamente in caso di guasto irreparabile e di mal funzionamento;
- c. Il sistema è basato sull'utilizzo di telefonia tradizionale applicando la tecnologia VOIP già in uso;

Il servizio che liquida le bollette segnala eventuali consumi anomali ai vari responsabili di settore per i provvedimenti del caso considerando comunque che è stato sottoscritto contratto con l'operatore Tim S.P.A che prevede a canone concordato telefonate illimitate verso tutti e connessione alla banda larga di internet senza limiti.

PUNTO 2

MISURE PER IL CONTENIMENTO DEI COSTI DI UTILIZZO DELLE DOTAZIONI STRUMENTALI E INFORMATICHE

Per ottimizzare l'utilizzo delle risorse, delle attività connesse alla gestione informatica dei documenti, della operatività di interscambio

di informazioni tra personale dipendente e per un risparmio dei consumi energetici e un'ottimizzazione dell'uso della carta e dei toner, sono state approntate o sono in via di perfezionamento le seguenti misure:

- a. Scannerizzazione di determinate tipologie di documenti con invio informatico degli stessi agli uffici competenti ed agli Amministratori, al fine di conseguire la razionalizzazione ed il risparmio nell'utilizzo della carta e ridurre la tempistica di acquisizione delle informazioni da parte dei destinatari;
- b. Creazione della mail per ogni postazione secondo la normativa vigente ed ampio utilizzo della stessa per diverse tipologie di comunicazioni e conseguente riduzione ed ottimizzazione dell'uso della documentazione cartacea;
- c. Monitoraggio, mediante contatore, del numero di fotocopie;
- d. Utilizzo progressivo dei collegamenti via internet tra i vari enti pubblici per lo scambio e l'invio di dati mediante utilizzo della casella di posta elettronica certificata (PEC) già attivata;
- e. Archiviazione digitale dei documenti amministrativi dell'ente.

FOTOCOPIATRICI E FAX

Le dotazioni strumentali degli uffici costituiscono quelle minime essenziali per il loro corretto funzionamento, tenuto conto delle loro entità ed ubicazione, del numero degli uffici e dei servizi da erogare.

Non si ritiene quindi di dover provvedere ad una loro riduzione, quanto piuttosto ad una loro progressiva sostituzione ed alla predisposizione di modalità di utilizzo sempre più efficaci ed efficienti.

SITUAZIONE DELL'ATTUALE SISTEMA INFORMATICO:

Le misure previste per la razionalizzazione della spesa per il triennio 2023-2025 che verranno intraprese potranno essere così schematizzate:

Tutte le attrezzature informatiche potranno essere acquistate solo dal Servizio Economato, ma nel rispetto delle prescrizioni tecniche fornite dai vari responsabili, sulla base dei seguenti principi:

- ☐ Centralizzazione dei processi di stampa attraverso fotocopiatrici multifunzione (stampante, scanner, fax) in rete e progressivo smantellamento delle stampanti a getto d'inchiostro il cui costo stampa è molto più elevato;

- ☐ Il tempo di vita di un p.c. dovrà essere di almeno 4/5 anni. Di norma non si procederà alla sostituzione prima di tale termine;
- ☐ La sostituzione prima di tale termine fissato potrà avvenire solo nel caso di guasto, qualora la valutazione costi/benefici relativa alla riparazione dia esito sfavorevole (tale valutazione è effettuata dai tecnici competenti).

L'individuazione dell'attrezzatura informatica a servizio delle diverse stazioni di lavoro verrà effettuata secondo i principi dell'efficacia operativa e dell'economicità. In particolare si terrà conto:

- ☐ delle esigenze operative dell'ufficio;
- ☐ del ciclo di vita del prodotto.

Di norma laddove più conveniente economicamente e se presente il prodotto, gli acquisti sono effettuati utilizzando le convenzioni CONSIP ed il relativo mercato elettronico o utilizzando quale parametro di riferimento per il costo di acquisto il mercato elettronico. Al fine di ottenere economie su scala del materiale di consumo è preferibile, laddove sia possibile, acquistare attrezzature uniformi. Nell'arco del triennio l'acquisto del P.C. sarà limitata esclusivamente alla sostituzione delle attrezzature obsolete.

MONITORAGGIO SULL'UTILIZZO DELLE ATTREZZATURE INFORMATICHE

Al fine di meglio garantire l'efficienza delle risorse, e consentire l'utilizzo esclusivamente istituzionale delle dotazioni informatiche assegnate in uso al personale, si procederà ad un monitoraggio delle postazioni informatiche ed all'applicazione di restrizioni ad internet e sul traffico dati, nel rispetto della normativa sulla privacy.

WORKFLOW

E' in corso di sperimentazione un sistema di richieste dei congedi informatizzato al fine di ridurre i consumi di carta e al fine di dare tracciabilità ai processi di richiesta di congedi da parte dei dipendenti.

FIRMA DIGITALE

E' in corso un processo di riorganizzazione dei flussi degli atti amministrativi attraverso l'implementazione di software che incrementino l'utilizzo della firma digitale. Lo scopo finale sarà quella di sostituire , anche da un punto di vista legale, il documento informatico a quello cartaceo, attraverso l'impiego diffuso della firma digitale e della PEC. Si prevede di completare il predetto percorso entro il

corrente 2023

PUNTO 3

AUTOVETTURE ED AUTOMEZZI

L'uso delle autovetture e degli automezzi è destinato esclusivamente alle funzioni ed ai vari servizi di competenza dell'Ente e non può essere consentito per finalità diverse.

L'Ente già da qualche anno ha adottato azioni mirate al controllo ed al contenimento della spesa inerente l'utilizzo e la manutenzione degli automezzi.

Per il triennio 2023-2025 l'Ente intende proseguire in tale direzione adottando le seguenti misure:

- ☐ Al momento della sostituzione di un'autovettura si deve privilegiare un mezzo a minor impatto ambientale ed a minore consumo (metano – GPL – gasolio);
- ☐ Prima di acquistare un nuovo mezzo, dovrà essere effettuata una valutazione comparativa in relazione alla tipologia di automezzo ed all'uso cui esso dovrà essere destinato, sull'opportunità di procedere all'acquisto oppure al noleggio a lungo termine “tutto compreso”;
- ☐ Rispetto delle disposizioni di cui all'articolo 2 del D. L. 6/7/2011 n. 98, convertito nella L. 15.7.2011 n. 111.

Il corretto uso degli automezzi assegnati per l'espletamento di servizi istituzionali amministrativi è documentato attraverso un registro cronologico che contiene l'indicazione del nominativo del dipendente che utilizza l'automezzo, la destinazione ed il servizio da espletare, nonché gli orari ed i chilometri effettuati.

Al fine del contenimento della spesa le azioni si concentrano sulla diminuzione dei Km percorsi, attraverso la concentrazione dei servizi da effettuare per evitare la duplicazione dei viaggi, dell'uso cumulativo dei mezzi.

PUNTO 4

BENI IMMOBILI

I costi per la gestione degli immobili adibiti a servizi istituzionali, non possono avere margini di diminuzione in quanto già utilizzati in

maniera razionale, per cui ulteriori economie risulterebbero impossibili o in contrasto con il puntuale svolgimento dei servizi e con il perseguimento degli obiettivi dell'Ente, ciò nonostante gli uffici preposti si adoperano quotidianamente al fine di trovare soluzioni volte all'eliminazione dei fitti passivi che gravano sul bilancio dell'Ente.

Obiettivo dell'Amministrazione è di valorizzare il patrimonio immobiliare. Alla data attuale l'ente non sostiene costi per la locazione di immobili di terzi.

Ai fini di un'accurata gestione degli immobili non strumentali occorre continuare ad adoperarsi affinché anche i restanti immobili non rimangano inutilizzati al fine di garantire la redditività, ovvero al fine di venire incontro a quelli che sono le esigenze sociali.

Per lo stato di alcuni immobili resta comunque pesante l'onere della manutenzione.

Si provvede annualmente, compatibilmente con le risorse del bilancio, ad interventi di ripristino secondo le priorità rilevate dall'Ufficio tecnico comunale.

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

PROGRAMMA DI AFFIDAMENTO DEGLI INCARICHI INDIVIDUALI DI COLLABORAZIONE AUTONOMA A SOGGETTI ESTERNI ALL'AMMINISTRAZIONE – 2023-2025

Riferimenti normativi:

1. articolo 42, comma 2, lettera b), del decreto legislativo n. 267/2000 (Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali) che prevede la competenza dell'organo consiliare in materia di “programmi, relazioni previsionali e programmatiche, piani finanziari, programmi triennali e elenco annuale dei lavori pubblici, bilanci annuali e pluriennali e relative variazioni, rendiconto, piani territoriali ed urbanistici, programmi annuali e pluriennali per la loro attuazione, eventuali deroghe ad essi, pareri da rendere per dette materie”;

2. l'articolo 7, comma 6, del decreto legislativo n. 165/2001 (Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche), come modificato dall'articolo 17, comma 26, lett. a), del decreto legge n. 78/2009, convertito in legge n. 102/2009, che dispone, tra l'altro, “... (omissis) ...per specifiche esigenze cui non possono far fronte con personale in servizio, le amministrazioni pubbliche possono conferire esclusivamente incarichi individuali, con contratti di lavoro autonomo, ad esperti di particolare e comprovata specializzazione anche universitaria, in presenza dei seguenti presupposti di legittimità:

- a) l'oggetto della prestazione deve corrispondere alle competenze attribuite dall'ordinamento all'amministrazione conferente, ad obiettivi e progetti specifici e determinati e deve risultare coerente con le esigenze di funzionalità dell'amministrazione conferente;
- b) l'amministrazione deve avere preliminarmente accertato l'impossibilità oggettiva di utilizzare le risorse umane disponibili al suo interno;
- c) la prestazione deve essere di natura temporanea e altamente qualificata; non è ammesso il rinnovo; l'eventuale proroga dell'incarico

originario è consentita, in via eccezionale, al solo fine di completare il progetto e per ritardi non imputabili al collaboratore, ferma restando la misura del compenso pattuito in sede di affidamento dell'incarico;

d) devono essere preventivamente determinati durata, oggetto e compenso della collaborazione.

Si prescinde dal requisito della comprovata specializzazione universitaria in caso di stipulazione di contratti di collaborazione per attività che debbano essere svolte da professionisti iscritti in ordini o albi o con soggetti che operino nel campo dell'arte, dello spettacolo, dei mestieri artigianali o dell'attività informatica nonché a supporto dell'attività didattica e di ricerca, per i servizi di orientamento, compreso il collocamento, e di certificazione dei contratti di lavoro di cui al decreto legislativo 10 settembre 2003, n. 276, purché senza nuovi o maggiori oneri a carico della finanza pubblica, ferma restando la necessità di accertare la maturata esperienza nel settore. ...(omissis)..."

3. l'articolo 3 comma 55 della legge n. 244/2007 (legge finanziaria 2008), come modificato dalla legge n. 133/2008 "Gli enti locali possono stipulare contratti di collaborazione autonoma, indipendentemente dall'oggetto della prestazione, solo con riferimento alle attività istituzionali stabilite dalla legge o previste nel programma approvato dal Consiglio ai sensi dell'articolo 42, comma 2, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267";

4. l'articolo 3 comma 56 della legge n. 244/2007 (legge finanziaria 2008), come modificato dalla legge n. 133/2008 "Con il regolamento di cui all'articolo 89 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, sono fissati, in conformità a quanto stabilito dalle disposizioni vigenti, i limiti, i criteri e le modalità per l'affidamento di incarichi di collaborazione autonoma, che si applicano a tutte le tipologie di prestazioni. La violazione delle disposizioni regolamentari richiamate costituisce illecito disciplinare e determina responsabilità erariale. Il limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione è fissato nel bilancio preventivo degli enti territoriali";

5. Il Capo II Titolo V del regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi;

6. l'articolo 6 comma 7 del decreto legge n. 78/2010, convertito con la legge n. 122/2010 (Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica), dove è previsto che "Al fine di valorizzare le professionalità interne alle amministrazioni, a decorrere dall'anno 2011 la spesa annua per studi ed incarichi di consulenza, inclusa quella relativa a studi ed incarichi di consulenza conferiti a pubblici dipendenti, sostenuta dalle pubbliche amministrazioni di cui al comma 3 dell'articolo 1 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, incluse le autorità indipendenti, escluse le università, gli enti e le fondazioni di ricerca e gli organismi equiparati nonché gli incarichi di studio e consulenza connessi ai processi di privatizzazione e alla regolamentazione del settore finanziario, non può essere superiore al 20 per cento di quella sostenuta nell'anno 2009. L'affidamento di incarichi in assenza dei presupposti di cui al presente comma costituisce illecito disciplinare e determina responsabilità erariale. Le disposizioni di cui al presente comma non si applicano alle attività sanitarie connesse con il reclutamento, l'avanzamento e l'impiego del personale delle Forze armate, delle Forze di polizia e del Corpo nazionale dei vigili del fuoco."

7. Articolo 14 commi 1,2,3,4 decreto legge 24 aprile 2014, n. 66 convertito con modificazioni dalla legge di conversione 23 giugno 2014, n. 89: “Ad eccezione delle Università, degli istituti di formazione, degli enti di ricerca e degli enti del servizio sanitario nazionale, fermi restando i limiti derivanti dalle vigenti disposizioni e in particolare le disposizioni di cui all'articolo 6, comma 7, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122 e all'articolo 1, comma 5, del decreto-legge 31 agosto 2013, n. 101, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 ottobre 2013, n. 125, le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, a decorrere dall'anno 2014, non possono conferire incarichi di consulenza, studio e ricerca quando la spesa complessiva sostenuta nell'anno per tali incarichi è superiore rispetto alla spesa per il personale dell'amministrazione che conferisce l'incarico, come risultante dal conto annuale del 2012, al 4,2% per le amministrazioni con spesa di personale pari o inferiore a 5 milioni di euro, e all'1,4% per le amministrazioni con spesa di personale superiore a 5 milioni di euro.”

All'1 gennaio 2023 sono presenti n.ro 1 contratti dipendente a T.D. ai sensi dell'art. del dec. lgs 267/2000 e ss. mm e ii. Il contratti previsto per l'esercizio 2023 è rivolto ad ottemperare alle necessità dell'Ufficio Tecnico.

E' infine previsto un incarico di “Esperto del Sindaco” conferiti dal sindaco ai sensi dell'art. 14 della L.r. n. 7/1992 come modificato dalla L.r. n. 5/2021; in particolare si prevede la nomina di un esperto in materia di “contabilità pubblica ed applicazione del D.lgs. 118/2011”.

ART. 208 DEL NUOVO CODICE DELLA STRADA EMANATO CON DECRETO LEGISLATIVO 30 APRILE 1992, N. 285 IN ORDINE ALLA DESTINAZIONE DEI PROVENTI DELLE SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI DELLE NORME DEL CODICE DELLA STRADA, AI COMMI 4, 5 E 5-BIS

L'art. 208 del nuovo codice della strada emanato con decreto legislativo 30 aprile 1992, n. 285 in ordine alla destinazione dei proventi delle sanzioni amministrative per violazioni delle norme del codice della strada, ai commi 4, 5 e 5-bis, testualmente recita:

Comma 4:

"Una quota pari al 50 per cento dei proventi spettanti agli enti di cui al secondo periodo del comma 1 e' destinata:

a) in misura non inferiore a un quarto della quota, a interventi di sostituzione, di ammodernamento, di potenziamento, dimessa a norma e di manutenzione della segnaletica delle strade di proprieta' dell'ente;

b) in misura non inferiore a un quarto della quota, al potenziamento delle attivita' di controllo e di accertamento delle

violazioni in materia di circolazione stradale, anche attraverso l'acquisto di automezzi, mezzi e attrezzature dei Corpi e dei servizi di polizia provinciale e di polizia municipale di cui alle lettere d-bis) ed e) del comma 1 dell'articolo 12;

c) ad altre finalita' connesse al miglioramento della sicurezza stradale, relative alla manutenzione delle strade di proprieta' dell'ente, all'installazione, all' ammodernamento, al potenziamento, alla messa a norma e alla manutenzione delle barriere e alla sistemazione del manto stradale delle medesime strade, alla redazione dei piani di cui all'articolo 36, a interventi per la sicurezza stradale a tutela degli utenti deboli, quali bambini, anziani, disabili, pedoni e ciclisti, allo svolgimento, da parte degli organi di polizia locale, nelle scuole di ogni ordine e grado, di corsi didattici finalizzati all'educazione stradale, a misure di assistenza e di previdenza per il personale di cui alle lettere d-bis) ed e) del comma 1 dell'articolo 12, alle misure di cui al comma 5-bis del presente articolo e a interventi a favore della mobilita' ciclistica".

Comma 5:

"Gli enti di cui al secondo periodo del comma 1 determinano annualmente, con delibera della giunta, le quote da destinare alle finalita' di cui al comma 4. Resta facolta' dell'ente destinare in tutto o in parte la restante quota del 50 per cento dei proventi alle finalita' di cui al citato comma 4".

Comma 5-bis.

"La quota dei proventi di cui alla lettera c) del comma 4 puo' anche essere destinata ad assunzioni stagionali a progetto nelle forme di contratti a tempo determinato e a forme flessibili di lavoro, ovvero al finanziamento di progetti di potenziamento dei servizi di controllo finalizzati alla sicurezza urbana e alla sicurezza stradale, nonche' a progetti di potenziamento dei servizi notturni e di prevenzione delle violazioni di cui agli articoli 186, 186-bis e 187 e all'acquisto di automezzi, mezzi e attrezzature dei Corpi e dei servizi di polizia provinciale e di polizia municipale di cui alle lettere d-bis) ed e) del comma 1 dell'articolo 12, destinati al potenziamento dei servizi di controllo finalizzati alla sicurezza urbana e alla sicurezza stradale".

Altresì, l'art. 142, che ai commi 12-bis, 12-ter e 12-quater, del medesimo codice della strada, che da questo ente non verrà posto in considerazione atteso che non viene effettuato servizio di autovelox nelle strade né comunali né statali, né provinciali;

VISTO il "Regolamento di esecuzione e di attuazione del nuovo codice della strada" emanato con il D.P.R. 16 dicembre 1992, n. 485 e successive modificazioni ed integrazioni;

CONSIDERATO che ai sensi della superiore disposizioni di legge gli stessi enti determinano annualmente, con delibera della giunta, le quote da destinare alle predette finalità, con la prescrizione che le relative determinazioni sono comunicate al Ministro dei lavori pubblici

e che per i comuni la comunicazione è dovuta solo da parte di quelli con popolazione superiore a diecimila abitanti;

RITENUTO di dover determinare per l'anno 2023, in applicazione delle norme soprariportate, la destinazione dei proventi delle sanzioni amministrative per violazioni al codice della strada;

DATO atto che nell'anno 2021 sono state elevati avvisi di accertamento per un totale di € 1.807,00 e che nel 2022 sono state elevati avvisi di accertamento per un totale di € 290,39;

DATO atto che, per l'anno 2023, occorre pertanto fin d'ora determinare la prevedibile entrata per sanzioni amministrative pecuniarie che saranno accertate dal Comune nell'anno 2023 e determinare le quote da destinarsi alle finalità previste dal secondo e quarto comma del 208 del Codice della Strada, per la loro iscrizione nel bilancio annuale di previsione per l'esercizio finanziario 2023;

RITENUTO che per il corrente esercizio finanziario il gettito può essere ragionevolmente previsto in €.5.000,00 di cui per sanzioni amministrative di cui all'art. 208, c.1, del C.d.S.: €. 5.000,00 e per sanzioni amministrative di cui all'art. 142, c. 12-bis, del C.d.S.: €. 0,00;

DATO ATTO che l'importo pari al 50% dei proventi per violazione al CdS, con vincolo di destinazione per l'anno 2022 è pari a un' ammontare complessivo €. 2.500,00 ;

VISTO il d.lgs 30 aprile 1992 n. 285 (Nuovo Codice della Strada) e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTO il d.P.R. 16 dicembre 1992 n. 495 (Regolamento di esecuzione ed attuazione del Codice della Strada) e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTA la L.R.n. 48/91;

VISTO il d.lgs n. 267/2000; VISTA la L.R. n. 30/2000;

VISTO il vigente Statuto Comunale;

VISTO l'O.R. EE.LL. della Regione Siciliana;

RITENUTO di dovere provvedere in merito;

P R O P O N E

DI STABILIRE che i proventi delle sanzioni Amministrative pecuniarie per violazioni al Codice della Strada confluiranno in due distinti capitoli di entrata, mentre le quote relative alle finalità d'impiego dei proventi suddetti saranno destinate a distinti capitoli di uscita secondo il criterio di specificità, contrassegnandoli in modo che il riepilogo del loro importo complessivo corrisponda al 50% dell'entrata, che ha specifica destinazione;

PREVEDERE per l'anno 2023 che:

a) la quota dei proventi delle sanzioni amministrative pecuniarie per le violazioni al Codice della Strada da vincolare, in conformità a quanto prescritto dall'art. 208, così come modificato dall'art. 53, comma 20, della Legge 23/12/2000 n. 388, ex art. 208, comma 4, lett. a), lett. b), lett. c) e comma 5 bis CdS, ammonta ad € 5.000,00, che viene così destinata:

A) entrata extra tributaria del bilancio 2023 € 5.000,00 al capitolo 1070 denominato : "Proventi violazioni al codice della strada " codice bilancio: 3.02.01.01.004;

B) Importi da scrivere in spese nella parte spese bilancio 2023 :

per € 2.000,00 al capitolo 1480 – codice bilancio 03.01-1.03.01.02.006 - denominato spese diverse per il servizio di Polizia Municipale per acquisto materiale informatico per il potenziamento del servizio di P.M., nonché per attività di controllo e accertamento violazioni in materia di circolazione stradali durante il periodo estivo;

per € 200,00 al capitolo 1455/0 – codice bilancio 03.01-1.03.01.02.001 - per acquisto attrezzature , blocchi verbali e prontuari testi normativi, ecc;

per € 800,00 al capitolo 1940/0– codice bilancio 08.01-1.03.01.02.999 - per acquisto e posa in opera di segnaletica stradale orizzontale e verticale;

per € 2.000,00 al capitolo 5110/1 – codice bilancio 08.01-2.02.01.09.013 - per investimenti nella segnaletica stradale orizzontale e verticale.

COMUNE DI SAN MAURO CASTELVERDE, lì 18 luglio, 2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Dott.ssa Roberta Buttitta

Il Rappresentante Legale

Dott. Giuseppe Minutilla