



COMUNE DI SAVELLI

**D.U.P.
2024 / 2026**

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 dell'ente. A tal fine, costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

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

Le finalità e gli obiettivi di gestione di seguito descritti devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi. Ne consegue che il DUP, nel descrivere le linee programmatiche caratterizzanti il mandato amministrativo, sarà presentato in modo chiaro ed attraverso un sistema di indicatori di risultato atteso rendicontabili annualmente.

1. PROCESSO DI FORMAZIONE DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

Fasi di formazione del DUP e ad esso inerenti	Atti
<i>Presentazione delle linee programmatiche</i>	
...	delibera consiliare del 27/05/2023 n. 10
<i>Proposta di DUP</i>	
31 luglio ... <i>(o data successiva se al 31 luglio risulta insediata una nuova Amministrazione e i termini fissati dallo Statuto comportano la presentazione delle linee programmatiche di mandato oltre il termine previsto per la presentazione del DUP, il DUP e le linee programmatiche di mandato sono presentate al Consiglio contestualmente, in ogni caso non successivamente al bilancio di previsione riguardante gli esercizi cui il DUP si riferisce).</i>	Non deliberata
<i>Approvazione dello stato di attuazione dei programmi e dei progetti</i>	
31 luglio ... approvati _____ non approvati _____	Non deliberato
<i>Nota di aggiornamento</i>	
Prima del bilancio...	delibera di giunta n. 21 del 14/03/2024

2. **La programmazione nel contesto normativo**

La programmazione, così come definita al p.8 dell'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011, 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, nella dimensione temporale del bilancio di previsione, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento coerentemente agli indirizzi politici riferiti alla durata del mandato amministrativo.

Ne consegue che il processo di pianificazione formalizzato nel presente DUP garantisce la sostenibilità finanziaria delle missioni e dei programmi previsti. Perché ciò sia possibile, nella formulazione delle previsioni si è tenuto conto della correlazione tra i fabbisogni economici e finanziari con i flussi finanziari in entrata, cercando di anticipare in osservanza del principio di prudenza le variabili che possono in prospettiva incidere sulla gestione dell'ente.

Affinché il processo di programmazione esprima valori veridici ed attendibili, l'Amministrazione ha coinvolto gli *stakeholder* di volta in volta interessati ai programmi oggetto del DUP nelle forme e secondo le modalità ritenute più opportune per garantire la conoscenza, relativamente a missioni e programmi di bilancio, degli obiettivi strategici ed operativi che l'ente si propone di conseguire. Dei relativi risultati sarà possibile valutare il grado di effettivo conseguimento solo nel momento della rendicontazione attraverso la relazione al rendiconto. Dei risultati conseguiti occorrerà tenere conto attraverso variazioni al DUP o nell'approvazione del DUP del periodo successivo.

Per mezzo dell'attività di programmazione, l'Amministrazione concorre al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i relativi principi fondamentali emanati in attuazione degli articoli 117, comma 3, e 119, comma 2, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità. Pertanto, l'Amministrazione, oltre alle proprie risorse finanziarie e organizzative ha dovuto considerare questi ulteriori vincoli unitamente ai più stringenti limiti di spesa e al blocco delle aliquote tributarie stabiliti a livello centrale.

Sulla programmazione locale incidono anche le prospettive economiche europee, nazionali e regionali, infatti la legge 31 dicembre 2009, n. 196, come modificata e integrata dalla legge 7 aprile 2011, n. 39 al fine di garantire la piena integrazione tra il ciclo di programmazione nazionale e quello europeo, dedica alla "Programmazione degli obiettivi di finanza pubblica" il titolo terzo e prevede che tutte le amministrazioni pubbliche devono conformare l'impostazione delle previsioni di entrata e di spesa al metodo della programmazione.

In linea con quanto sopra descritto, sono di seguito riportate le linee programmatiche caratterizzanti il mandato amministrativo.

3. Linee Programmatiche Formalizzate

Di seguito si riportano integralmente le linee programmatiche e di mandato proposte dalla lista risultata vincente alle ultime elezioni amministrative tenute il 14 e 15 maggio 2023 e formalizzate con delibera consiliare n. 10 del 27/05/2023.

1) Trasparenza: intendiamo portare a conoscenza dei cittadini amministrati le problematiche e gli obiettivi che saranno perseguiti

dall'amministrazione. Il cittadino sarà quindi protagonista in prima persona della vita amministrativa del Comune.

2) Partecipazione intesa come capacità di soggetti singoli, aggregati, enti o associazioni di intervenire direttamente nella GESTIONE della cosa pubblica al fine di perseguire il bene comune, con le loro idee e professionalità.

In conformità dei principi sopra espressi, l'attività amministrativa del prossimo quinquennio dovrà far fronte a delle priorità, di seguito descritte nel dettaglio.

ECONOMIA, FISCALITA' E POLITICHE DI BILANCIO

Le Amministrazioni Comunali non possono e non devono essere relegate al ruolo di meri "esattori", ma garantire servizi qualitativi all'intera collettività, senza per questo dover necessariamente fare ricorso ad un aumento delle tasse. In passato, abbiamo dimostrato che operare senza aumentare le tasse e mitigando l'incidenza delle stesse sull'economia delle famiglie è un percorso attuabile, perseguendo un sistema fiscale e di tassazione più giusto ed equo per tutti.

Saranno predisposti progetti per reperire risorse aggiuntive provenienti dagli enti sovracomunali, attuando un'attenta e puntuale ricerca di tutti i possibili finanziamenti che saranno messi in atto da disposizioni legislative e bandi (Regione, Provincia, Parco Nazionale della Sila, ecc.) senza contare le grandi opportunità offerte dal P.N.R.R., tutto ciò, però, ha bisogno di una squadra di governo attenta e capace, che sappia reperire ogni fondo disponibile, requisito vitale a che questi non vadano persi o sprecati.

Tutto questo sarà accompagnato dalla capacità, già dimostrata, di eliminare ogni forma di spreco e assicurando razionalità, efficacia ed efficienza della spesa pubblica.

URBANISTICA ED OPERE PUBBLICHE

Avviare una politica finalizzata alla salvaguardia ambientale e tutelare la salute dell'uomo, perseguendo la sostenibilità sociale, culturale e la valorizzazione dell'ambiente e degli insediamenti già

esistenti, basata sul recupero e la riqualificazione del patrimonio edilizio esistente, senza spreco di ulteriore territorio.

Per quanto riguarda le opere pubbliche si punterà:

1. Alla riqualificazione e valorizzazione di alcune aree;
2. Al recupero ed all'affidamento in gestione dell'Area Attrezzata per il Turismo (Villaggio Pino Grande), che rivestirà un ruolo centrale nel favorire l'aggregazione sociale;
3. All'affidamento dell'ex Ostello della Gioventù;
4. Alla sistemazione e manutenzione della viabilità, sia interna che esterna al centro abitato ed al Villaggio Pino Grande. Le numerose strade interpoderali oggi esistenti consentono l'accesso ai terreni agricoli, con positive ricadute per l'economia locale. La manutenzione delle vie comunali sarà assicurata congruamente. Si prevede, altresì, l'estensione delle strade interpoderali in quelle località rurali che attualmente sono prive di una struttura viaria d'accesso: si tratta di zone maggiormente esposte al pericolo degli incendi e non utilizzate economicamente, con grave pregiudizio anche per le possibilità di sviluppo economico, agricolo e produttivo.

Massima attenzione sarà, poi, rivolta alla viabilità intercomunale, prima fra tutti la strada di collegamento Savelli-Castelsilano-S.G.C. 107 Silana-Crotonese e alla Strada Provinciale 260 Savelli-San Giovanni in Fiore.

5. Ampliamento e del Cimitero con la realizzazione di nuovi loculi e cappelle gentilizie.

AMBIENTE

L'ambiente è forse la risorsa primaria di un comune come quello di Savelli, il nostro impegno sarà finalizzato a garantire l'identità ed il benessere di Savelli attraverso politiche ambientali capaci di assicurare la salvaguardia del territorio, il risparmio energetico e la tutela della salute.

Intendiamo, quindi, operare, con il supporto delle Associazioni di Volontariato, in particolare, con il supporto di quelle di "Protezione Civile Savelli", per:

- diffondere la cultura di Protezione Civile, attuando programmi di informazione e di formazione rivolti alle scuole e alla popolazione;
- promuovere momenti di confronto con i privati per la riqualificazione e la manutenzione del territorio;
- Attuare interventi tutela valorizzazione del patrimonio boschivo e silvo-culturale savellese attraverso progetti di pulitura e salvaguardia dei boschi, il recupero e la gestione delle aree demaniali, la nascita o il rafforzamento di cooperative agricole, la regimazione delle acque e la prevenzione del dissesto idrogeologico.

RIFIUTI E SERVIZIO IDRICO

Incremento della raccolta differenziata volto ad una riduzione della TARI. Implemento del servizio offerto con particolare riguardo ai periodi di maggiore affluenza turistica. Messa in funzione delle isole ecologiche e creazione di nuove, istituzione di aree per il conferimento degli "ingombranti".

Punteremo al miglioramento della rete idrica, fognaria, all'ampliamento dei serbatoi esistenti e alla costruzione di nuovi. Lavoreremo per la realizzazione di invasi per il recupero dell'acqua potabile (il tutto attraverso realizzazione di progetti e il reperimento di fondi del P.N.R.R.).

SCUOLA

È nella scuola che si pongono le basi di una cultura democratica e civile, e lì che si formano i bambini che diverranno gli adulti di domani. E' il punto di partenza perché ci sia un futuro, per questo necessita di ogni attenzione e valorizzazione

I diritti dei bambini e delle bambine costituiscono il riferimento più caro, urgente, prioritario e di alto valore sociale e civile.

L'educazione e la formazione saranno quindi elementi centrali nelle politiche dell'Amministrazione Comunale e per questo ci impegniamo a sostenere economicamente le famiglie a garantire il diritto allo studio, alla formazione e all'integrazione scolastica e sociale attraverso il mantenimento (e dove possibile il miglioramento) dei servizi mensa e trasporto e garantendo il sostegno alle famiglie con disagi sociali ed economici.

Sarà avviata una procedura di accreditamento per l'istituzione di un centro provinciale di istruzione per adulti riservato al Centro Sprar di Savelli.

ANZIANI

La popolazione del nostro territorio si compone in gran parte di anziani, questi devono costituire una risorsa ed un bene per Savelli. È necessario dunque utilizzare le loro conoscenze specifiche per consentire la crescita dei giovani e l'integrazione socio-culturale con i residenti in età adulta.

Vanno considerate anche le emergenze di natura assistenziale e in tal senso l'Amministrazione continuerà ad adoperarsi per garantire l'assistenza domiciliare.

Inoltre, si ripristinerà il servizio fondamentale di trasporto sociale a San Giovanni in Fiore.

GIOVANI E SPORT

Proseguiremo la nostra azione a favore dei giovani, in primo luogo mettendo a disposizione locali e spazi nei quali dare ad essi la possibilità di trascorrere il proprio tempo libero, socializzare, esprimere pensieri e idee.

Lo sport e le attività delle Associazioni sportive, specie dilettantistiche, saranno al centro delle nostre attenzioni.

Lo sport deve essere cultura del rispetto delle regole e del vivere sano: l'Amministrazione si impegnerà ad aiutare i giovani che fanno sport, quindi i contributi che saranno erogati alle associazioni sportive dovranno essere utilizzati a tal fine.

Inoltre, saranno riqualificati gli impianti sportivi esistenti, migliorandone la struttura, la gestione e la fruizione, attraverso l'utilizzo di fondi nazionali ed europei, che potrebbero dare l'opportunità a Savelli di ospitare ritiri di squadre di categorie superiori, con tutte le implicazioni ed il ritorno a livello economico e pubblicitario che ne conseguirebbe.

IDENTITA' E CULTURA

La storia e l'identità di una comunità si misurano anche (o soprattutto) dalla sua ricchezza artistico-culturale, una ricchezza

garantita dal patrimonio naturalistico-ambientale di Savelli, ma anche da quello storico-culturale e da eventi (primo fra tutti la Sagra della Castagna), dalla presentazione di libri, dalla musica, dalla comunicazione e tanto altro ancora.

L'Amministrazione comunale sosterrà le iniziative nell'ambito del turismo, della cultura e dello sport, stimolando la partecipazione autonoma dei cittadini e avvalendosi sempre più fortemente delle operose associazioni locali.

Le nostre proposte volte alla promozione del territorio e della nostra identità storico-culturale:

1. realizzazione di pubblicazioni dedicate;
3. realizzazione di attività culturali e ricreative (mostre, concerti, cinema, concorsi fotografici, conferenze) per promuovere il patrimonio culturale e l'immagine di Savelli in ogni dove;
4. potenziamento e valorizzazione del Museo della Montagna Silana;
5. collaborazione con le associazioni socio-culturali e di volontariato presenti a Savelli, con l'Istituto Comprensivo e con la Parrocchia per la realizzazione di iniziative comuni, con l'obiettivo vitale di "fare rete" nel tessuto associativo per migliorare la collaborazione ed offrire così un territorio unito, informato e solidale;
6. individuazione di fondi, anche europei, per la salvaguardia dei beni culturali e storici;
7. Creazione di una stazione termale e climatica al Villaggio Pino Grande;
8. Implementare la collaborazione con il Parco Astronomico "Lilio";
9. intensificazione dei rapporti con i Savellesi in Italia e nel mondo intensificando i rapporti e gli scambi con le varie associazioni che li rappresentano.

SVILUPPO ECONOMICO, TURISMO E COMMERCIO

Il turismo rappresenta un'opportunità di sviluppo economico, politico e culturale per Savelli. Si avvieranno azioni strategie di marketing territoriale.

Savelli deve conquistare una forte notorietà e credibilità al di fuori dei suoi confini geografici, approfittando anche della presenza di una struttura unica nel suo genere quale l'Osservatorio Astronomico. Questo permetterà di intraprendere iniziative promozionali tese a

garantire maggiore presenza di turisti, specie degli alunni delle scuole, abbinandolo ai percorsi naturalistici che il Parco Nazionale della Sila può offrire, garantendo ricadute positive sull'economia del paese.

Sarà prestata una particolare attenzione al "Villaggio Pino Grande", in una prospettiva di rilancio, in collaborazione con l'Associazione dei villeggianti, che saranno coinvolti nella realizzazione delle manifestazioni. Si cercheranno fondi per la realizzazione di opere che ne aumentino l'attrattività turistica, quali:

- una pista di sci di fondo;
- un palaghiaccio;
- migliori e più efficienti impianti sportivi.

Sarà promossa la realizzazione di un teatro tenda a Savelli, dove poter svolgere manifestazioni ed evnti anche in caso di condizioni climatiche avverse.

I prodotti d'eccellenza del territorio, quali la castagna, rappresentano un altro elemento di crescita, sia in termini occupazionali sia economici, vanno perciò preservati, valorizzati e pubblicizzati il più possibile.

Garantiremo un continuo dialogo e confronto tra la l'Amministrazione Comunale ed i commercianti, al fine di tutelare l'attività commerciale a servizio delle esigenze dell'intera comunità.

LAVORO ED OCCUPAZIONE

Priorità assoluta della prossima Amministrazione comunale deve essere il Lavoro, senza il quale la crescita della nostra comunità sarebbe irrealizzabile.

Pensare al futuro di Savelli significa adottare un modello di sviluppo, basato sulla valorizzazione delle risorse locali sino ad oggi trascurate come storia, cultura, tradizione, artigianato.

Per realizzare questa scelta fondamentale, l'Amministrazione si pone i seguenti obiettivi:

- Ripresa del progetto "Fondo sollievo disoccupazione", con la possibilità di incrementare il numero di giornate lavorative;
- Creazione di nuovi posti di lavoro, attraverso l'avviamento di opere già esistenti e sinora ferme (Centro Recupero Animali

Selvatici, Ex Ostello della Gioventù, ecc.) e la realizzazione dei progetti elencati negli altri punti del programma;

- Stimolare ed incentivare la cooperazione giovanile;
- Promuovere iniziative imprenditoriali, atte a produrre servizi per lo sviluppo turistico del nostro territorio;
- Rendere appetibile il lavoro autonomo, recuperando, con corsi d'indirizzo, le attività artigianali locali;
- Sostenere idee e nuovi progetti di lavoro: Di fronte alla crisi economica, crediamo si debba rispondere trasformando in risorsa e opportunità le idee e i progetti lavorativi che nascono dai cittadini. Da qui l'idea di istituire servizi volti all'informazione e all'orientamento, incentivando, sostenendo e condividendo nuovi progetti di singoli od associati.

CENTRO STORICO E SICUREZZA

Si pensa alla effettiva realizzazione del tanto declamato "albergo diffuso" e tal proposito saranno favorite ed incentivate le iniziative dirette a tal riguardo.

Saranno patrocinati e realizzati progetti ed eventi rivolti a valorizzare il patrimonio culturale ed enogastronomico del paese. Saranno rivalutate tutte le viuzze del centro storico anche mediante il recupero di fabbricati storici, perché chi si trovi a visitare Savelli, resti incantato dalla bellezza e dalla cura anche delle cosiddette "minelle".

La sicurezza dei nostri concittadini e dei nostri "ospiti" rappresenta una nostra priorità; sarà perciò messo appieno regime e potenziato il sistema di videosorveglianza nel centro storico (così anche al Villaggio Pino Grande). Sarà costituito un presidio di Forze di Polizia Locale, anche mediante l'assunzione di personale a tempo determinato con particolare riferimento ai mesi estivi.

SEZIONE STRATEGICA

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea che si possono ritenere sintetizzabili nel rispetto degli obiettivi di finanza pubblica e nella capacità di cogliere l'opportunità di finanziamenti europei a copertura di spese ed investimenti sostenuti dall'Amministrazione.

In particolare, la SeS individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica:

1. le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del proprio mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo,
2. le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali,
3. gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'Amministrazione intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

Prima di analizzare la pianificazione strategica per missione di bilancio, si procede ad analizzare le **condizioni esterne** e le **condizioni interne** per le quali è richiesto l'approfondimento relativamente al periodo di mandato.

4. Quadro delle condizioni esterne all'ente

Indirizzi di programmazione comunitari e nazionali

Con riferimento alle **condizioni esterne**, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
2. La valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
3. I parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Come anticipato, la pianificazione deve tenere conto del saldo di finanza pubblica ex art. 10 della legge n. 243/2012 (fiscal compact) e ss.mm.ii, dei vincoli di cui all'art. 87 della Costituzione secondo cui ogni decisione di spesa deve indicare la relativa copertura finanziaria e di cui all'art. 119 della Costituzione che consente l'indebitamento unicamente per finanziare investimenti. Dovrà inoltre considerare i seguenti limiti di spesa tenendo conto dei vincoli posti dal saldo di finanza pubblica, dal piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2, commi da 594 a 599 della Legge 244/2007, delle riduzioni di spesa disposte dall'art. 6 del D.L. 78/2010 e di quelle dell'art. 1, commi 146 e 147 della Legge 24/12/2012 n. 228, pertanto:

Con riferimento all'osservanza delle percentuali richiamate per tipologia di spesa, nell'attività di programmazione è stato tenuto presente che la Corte costituzionale con sentenza n. 139/2012 e la Sezione Autonomie della Corte dei Conti con delibera del 20/12/2013, n. 26, hanno stabilito che il limite da rispettare è quello complessivo. Conseguentemente, è consentito che lo stanziamento in bilancio della singola tipologia possa superare la percentuale di legge indicata purché la somma delle spese sopra elencate non ecceda il limite complessivo.

Si analizzano i dati relativi alla situazione locale:

5. Analisi demografica

6. Analisi del territorio

Sezione strategica - Analisi del territorio			
Superficie (kmq)			
Risorse idriche			
		Laghi (n)	
		Fiumi e torrenti (n)	
Strade			
		Statali (km)	
		Regionali (km)	
		Provinciali (km)	
		Comunali (km)	
		Vicinali (km)	
		Autostrade (km)	
Di cui:			
		Interne al centro abitato (km)	
		Esterne al centro abitato (km)	
Piani e strumenti urbanistici vigenti			
Piano urbanistico approvato	<input type="checkbox"/> NO	Data	Estremi di approvazione
Piano urbanistico adottato	<input type="checkbox"/> NO	Data	Estremi di approvazione
Programma di fabbricazione	<input type="checkbox"/> NO	Data	Estremi di approvazione
Piano edilizia economico e popolare	<input type="checkbox"/> NO	Data	Estremi di approvazione
Piani insediamenti produttivi:			
	Industriali	<input type="checkbox"/> NO	Data
	Artigianali	<input type="checkbox"/> NO	Data
	Commerciali	<input type="checkbox"/> NO	Data
Piano delle attività commerciali	<input type="checkbox"/> NO		
Piano urbano del traffico	<input type="checkbox"/> NO		
Piano energetico ambientale	<input type="checkbox"/> NO		

7. Evoluzione dei flussi finanziari in entrata ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali

Nella programmazione, l'Amministrazione ha tenuto conto dei parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici del Comune/Città metropolitana e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Entrate correnti

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per gli esercizi 2017-2021, alla luce della manovra disposta dall'ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

(L'art. 1, comma 26 della legge 208/2015 ha disposto la sospensione dell'efficacia delle deliberazioni degli enti locali in cui prevedono aumenti dei tributi e delle addizionali rispetto ai livelli di aliquote o tariffe applicabili per l'anno 2015 con esclusione della TARI, conserva efficacia anche per il 2017).

Imposta municipale propria

Il gettito, determinato sulla base:

dell'art. 1, comma 380 della Legge 24/12/2012 n. 228;

delle aliquote già vigenti nel 2023 e che si intendono riconfermare

Addizionale comunale Irpef

L'ente ha disposto l'istituzione dell'addizionale comunale Irpef da applicare per l'anno 2024, con applicazione nella misura dello 0,80 per cento.

TARI

L'ente ha previsto nel bilancio 2024 quanto segue.

	Esercizio 2023 (assestato)	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
TARI	213.800,00	213.800,00	213.800,00	213.800,00
<i>FCDE competenza</i>	0,00	135.164,36	135.164,36	135.164,36
<i>FCDE PEF TARI</i>	44.399,00	44.399,00	44.399,00	44.399,00

T.O.S.A.P. (Tassa sull'occupazione di spazi ed aree pubbliche)

Il gettito della tassa sull'occupazione di spazi e aree pubbliche è stato stimato in euro 9.000,00, senza variazioni rispetto alla somma stanziata nel 2023.

Trasferimenti correnti dallo Stato

Il gettito dei trasferimenti erariali è stato previsto sulla base della comunicazione del Ministero dell'Interno sul proprio portale internet.

Contributi per funzioni delegate dalla regione

I contributi per funzioni delegati dalla Regione sono specificatamente destinati per uguale importo nella spesa, come risulta dalla tabella prevista dal D.Lgs.118/2011 riportante il quadro analitico delle spese

per funzioni delegate dalla regione predisposta secondo le norme regionali ai sensi dell'articolo 165, comma 9, del TUEL.

Sanzioni amministrative da codice della strada

I proventi da sanzioni amministrative sono previsti per il 2017 in:

- euro 500,00 per le sanzioni ex art. 208 comma 1 Cds;
- euro 0,00 per le sanzioni ex art. 142 comma 12 bis Cds.

Il fondo crediti di dubbia esigibilità è previsto per euro 0,00.

La somma da assoggettare a vincoli è così distinta:

- euro 500,00 per sanzioni ex art. 208 comma 1 del codice della strada;
- euro 0,00 per sanzioni ex art.142, comma 12 del codice della strada.

Con atto G.C. n. 20 in data 14/03/2024 la somma di euro 500,00 è stata destinata per il 100% negli interventi di spesa alle finalità di cui agli articoli 142 e 208, comma 4, del codice della strada, come modificato dalla Legge n. 120 del 29/7/2010.

La Giunta non ha destinato somme alla previdenza ed assistenza del personale P.M..

8. Quadro delle condizioni interne all'ente

Nell'analisi delle condizioni interne, il principio sulla programmazione allegato n. 4/1 prevede l'approfondimento con riferimento al periodo di mandato:

- dell'organizzazione e delle modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard. Di questi ultimi, però, si è in attesa del relativo provvedimento legislativo. Pertanto, in assenza del riferimento ai costi standard, gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate si focalizzeranno sulla loro situazione economica e finanziaria, sugli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'Amministrazione;
- degli indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. In particolare si analizzeranno:
- gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS;
- i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
- i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
- la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
- l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
- la gestione del patrimonio;
- il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
- l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
- gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.

Organizzazione dell'ente.

Centri di responsabilità	
Centro	Responsabile
SETTORE AMMINISTRATIVO	SPINA FRANCESCO
SETTORE CONTABILE	GRANIERI MAURO
SETTORE TECNICO	FRONTERA GIUSEPPE

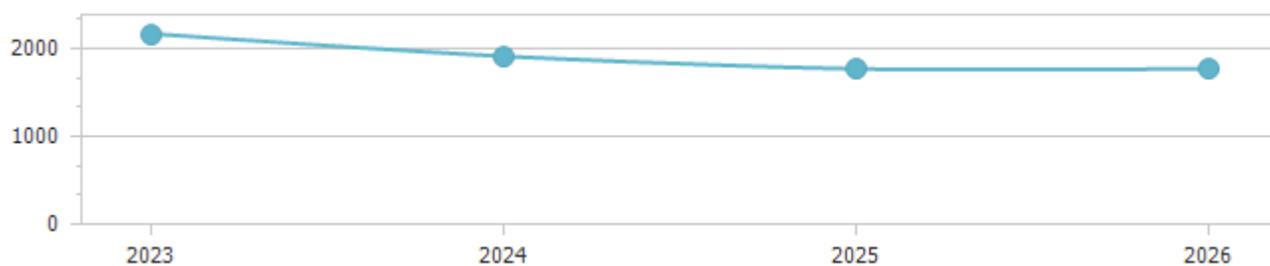
Risorse umane

Sezione strategica - Risorse umane			
Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
		Di ruolo	Fuori ruolo
Totale dipendenti al 31/12/2024			

Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
Totale				

Quindi, l'incidenza rispetto alla popolazione servita.

Spesa corrente pro-capite								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Titolo I - Spesa corrente	2.575.289,38		2.272.307,97		2.101.888,68		2.100.981,83	
		2.169,58		1.914,33		1.770,76		1.769,99
Popolazione	1.187		1.187		1.187		1.187	



9. Modalità di gestione dei servizi.

Servizi gestiti in foma diretta	
Servizio	Responsabile
Acquedotto	Responsabile UTC

Servizi gestiti in foma associata	
Servizio	Soggetti
Segreteria comunale	Comuni di Verzino e Castelsilano
Servizio Finanziario	Comuni di Pietrafitta e Castelsilano

Servizi gestiti attraverso organismo partecipato	
Servizio	Organismo partecipato
Vari servizi internet	Asmenet Calabria scarl

Servizi gestiti in affidamento a terzi non partecipati	
Servizio	Nome società

Servizi gestiti all'esterno		
Servizio	Incaricato	Data scadenza
Raccolta e trasporto dei rifiuti	Sea srl	
Gestione del Depuratore	MKE	

Organismi partecipati.

Il Comune di Savelli detiene le seguenti partecipazioni.

NOME PARTECIPATA	CODICE FISCALE PARTECIPATA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	ESITO DELLA RILEVAZIONE	NOTE
CO.PRO.S.S. CONSORZIO PROVINCIALE PER I SERVIZI SOCIALI	01050260791	0,649%	MANTENIMENTO	
ASMENET Calabria Società Consortile a r.l.	06781060634	0,14%	MANTENIMENTO	

Piano di razionalizzazione organismi partecipati

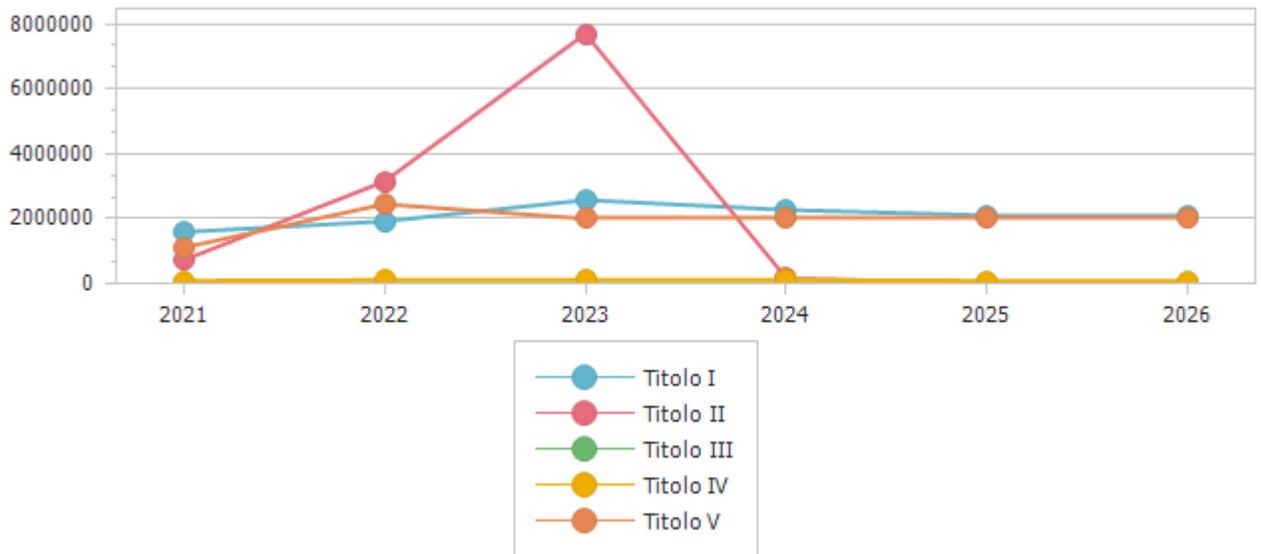
L'Ente in occasione dell'ultima revisione delle partecipazioni, approvata con delibera consiliare n. 42 del 21/12/2023 ha stabilito di non dover adottare alcuna dismissione di partecipazioni.

12. Evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente

Entrate	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
	571.170,72	619.102,77	669.557,19	891.519,71	891.519,71	891.519,71	+33,15
2 Trasferimenti correnti							
	1.534.864,22	1.343.768,51	1.465.936,60	949.337,99	949.337,99	949.337,99	-35,24
3 Entrate extratributarie							
	474.846,06	381.526,19	385.594,84	503.666,84	303.666,84	303.666,84	+30,62
4 Entrate in conto capitale							
	2.194.209,42	3.738.739,98	4.732.442,33	161.993,64	10.000,00	10.000,00	-96,58
5 Entrate da riduzione di attivita' finanziarie							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Accensione Prestiti							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
	1.108.587,66	2.448.420,21	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
Totale	5.883.678,08	8.531.557,66	9.253.530,96	4.506.518,18	4.154.524,54	4.154.524,54	

Spese	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Spese correnti	1.589.918,96	1.917.682,83	2.575.289,38	2.272.307,97	2.101.888,68	2.100.981,83	-11,76
2 Spese in conto capitale	720.608,64	3.145.352,57	7.696.629,88	161.993,64	10.000,00	10.000,00	-97,90
3 Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rimborso Prestiti	91.065,16	112.695,23	109.681,92	118.422,86	89.816,56	91.713,40	+7,97
5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.108.587,66	2.448.420,21	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
Totale	3.510.180,42	7.624.150,84	12.381.601,18	4.552.724,47	4.201.705,24	4.202.695,23	

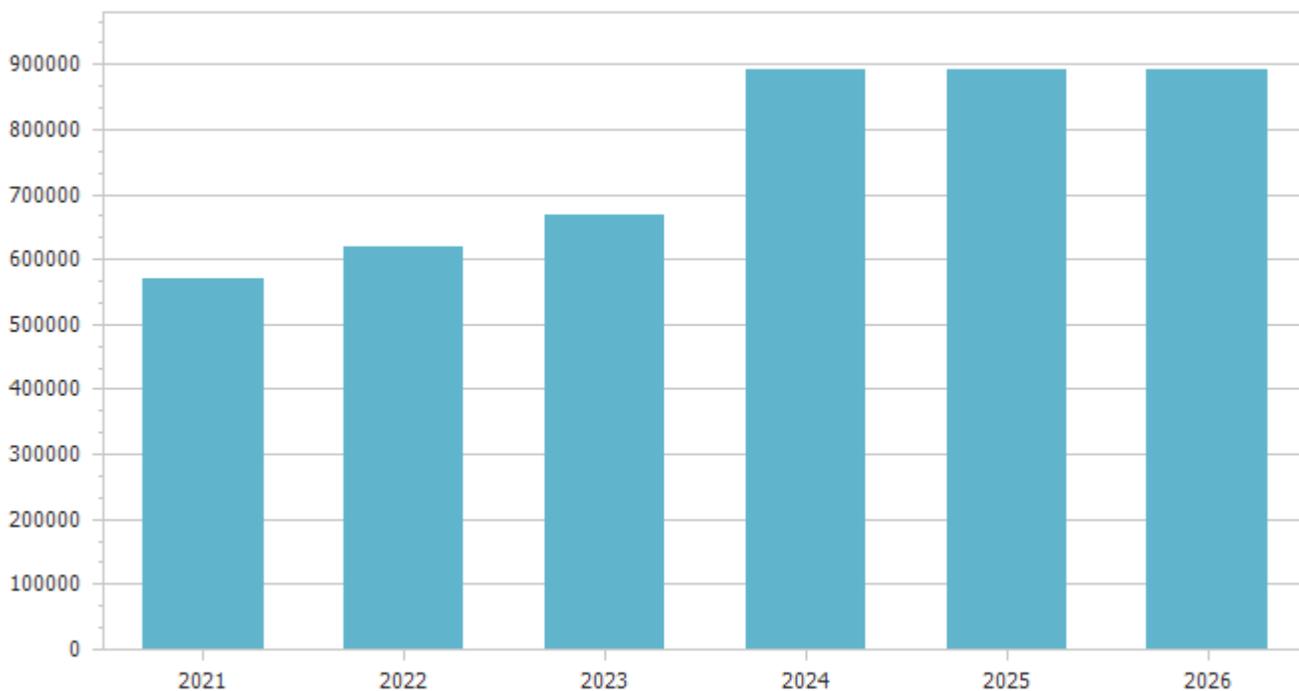
Spese



13. Analisi delle entrate.

Analisi delle entrate titolo I.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
101 Imposte, tasse e proventi assimilati	571.170,72	619.102,77	669.557,19	533.800,00	533.800,00	533.800,00	-20,28
301 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	357.719,71	357.719,71	357.719,71	0,00
Totale	571.170,72	619.102,77	669.557,19	891.519,71	891.519,71	891.519,71	



Di seguito, dopo aver analizzato i flussi delle entrate e la loro evoluzione nel tempo, si procede all'illustrazione del singolo tributo, dei cespiti imponibili e dei mezzi utilizzati per accertarli.

Si ricorda che ad eccezione della TARI, è prevista, limitatamente all'anno 2016, la sospensione dell'efficacia delle leggi regionali e delle deliberazioni degli enti locali nella parte in cui prevedono aumenti dei tributi e delle addizionali attribuiti alle regioni e agli enti locali con legge dello Stato rispetto ai livelli di aliquote o tariffe applicabili per l'anno 2015.

Analisi principali tributi.

Imposte

Imposta Municipale Unica

Il D.lgs. 23/2011 ne prevedeva l'entrata in vigore nel 2014, in sostituzione dell'ICI. Il D.L. 201/2011 convertito nella L. 214/2012, ha anticipato l'introduzione della nuova imposta al 2012, sia pure in forma sperimentale, con alcune modifiche sostanziali rispetto alla disciplina del D.lgs. 23/11. Ulteriori modificazioni della disciplina IMU sono state introdotte con le disposizioni contenute all'art. 1, commi 639 e seguenti, della Legge 27 dicembre 2013 n. 147.

Il presupposto dell'imposta è il possesso di beni immobili siti nel territorio del Comune, a qualsiasi uso destinati, e di qualunque natura e gli immobili strumentali o alla cui produzione o scambio è diretta l'attività dell'impresa, con esclusione dell'abitazione principale e delle pertinenze della stessa, ad eccezione di quelle classificate nelle categorie catastali A/1 A/8 e A/9.

A decorrere dall'esercizio d'imposta 2014, ai sensi dei commi numero 707 e 708 della L. 147/2014 l'imposta in oggetto non si applica:

- Alle unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa, adibite ad abitazione principale e relative pertinenze dei soci assegnatari;
- Ai fabbricati di civile abitazione destinati ad alloggi sociali come definiti dalle vigenti disposizioni;
- Alla casa coniugale assegnata al coniuge, a seguito di provvedimento di separazione legale, annullamento, scioglimento o cessazione degli effetti civili del matrimonio;
- A un unico immobile, iscritto o iscrivibile nel catasto edilizio urbano come unica unità immobiliare, posseduto, e non concesso in locazione, dal personale permanente appartenente alle Forze armate e alle Forze di polizia ad ordinamento militare e da quello dipendente delle Forze di polizia ad ordinamento civile, nonché dal personale del Corpo nazionale dei vigili del fuoco e dal personale appartenente alla carriera prefettizia, per il quale non sono richieste le condizioni della dimora abituale e della residenza anagrafica;
- Ai fabbricati rurali ad uso strumentale di cui al comma 8 del D.L. 201/2011;
- Ai fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati. Tale regime prevede l'applicazione di una aliquota ridotta pari allo 0,1%, con la possibilità, concessa ai Comuni, di modificare tale aliquota, in aumento, sino allo 0,25%.

La base imponibile per il calcolo dell'IMU è costituita dal valore dell'immobile determinato ai sensi dell'art. 5, commi 1, 3, 5 e 6 del Dlgs 504/92 e dei commi 4 e 5 dell'art. 13 del D.L. 201/2011.

L'aliquota di base dell'imposta è dello 0,76 %; i Comuni possono aumentarla o diminuirla di 0,3 punti percentuali.

L'aliquota è ridotta allo 0,4% per le abitazioni principali nelle categorie ancora soggette ad imposizione e relative pertinenze (cat. C/2, C/6, C/7 nella misura massima di una unità pertinenziale per ciascuna delle suddette categorie). I Comuni possono aumentare o diminuire tale aliquota di 0,2 punti percentuali.

È confermata anche per il 2017 la ripartizione del gettito dell'imposta fra Comune e Stato già in vigore nel precedente biennio: ai Comuni spetta l'intero gettito dell'Imu sull'abitazione principale (per la parte ancora imponibile) e sugli altri fabbricati, fatta eccezione per gli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D. Il gettito di questi ultimi, ad aliquota base, spetta interamente allo Stato, ma i Comuni possono aumentare l'aliquota nei limiti di legge, acquisendo a bilancio il relativo gettito.

Importante novità prevista dalla Legge Finanziaria per il 2016 è rappresentata dal nuovo regime di esenzione dall'IMU per i terreni agricoli, applicabile già dal versamento della prima rata. In particolare, sono esenti i terreni agricoli:

- ubicati nei comuni compresi nell'elenco di cui alla circolare del Ministero delle finanze n. 9 del 14 giugno 1993; se accanto all'indicazione del comune è riportata l'annotazione parzialmente delimitato, sintetizzata con la sigla "PD", significa che l'esenzione opera limitatamente ad una parte del territorio comunale;
- posseduti e condotti dai coltivatori diretti e dagli imprenditori agricoli professionali di cui all'art. 1 del D. Lgs. n. 99 del 2004, iscritti nella previdenza agricola, indipendentemente dalla loro ubicazione;
- situati nei comuni delle isole minori di cui all'allegato A annesso alla legge n. 448 del 2001;

Imposta sulla Pubblicità

Il presupposto dell'imposta è la sussistenza del mezzo pubblicitario (visivo e sonoro) come stabilito dal D.Lgs. 507/93 e ss.mm.ii., come previsto dalla Legge Finanziaria n. 448/01 e dalle circolari successive, che ne hanno specificato le modalità di applicazione.

Dal 2002 sono tassabili le insegne d'esercizio al di sopra dei 5 mq. (raggiunti sia singolarmente che cumulativamente). Nello stesso anno è stato introdotto l'aumento della tariffa della pubblicità ordinaria come da DPCM 16/2/01 e da allora le tariffe sono rimaste invariate (hanno subito incremento/decremento); per il bilancio in esame (non) sono state previste variazioni di aliquote.

Con una norma di interpretazione autentica si elimina la facoltà dei comuni di aumentare le tariffe dell'imposta comunale sulla pubblicità.

Tale abrogazione non ha effetto per i comuni che si fossero già avvalsi di tale facoltà prima dell'entrata in vigore della medesima norma abrogativa.

La gestione (attività di accertamento e riscossione) è affidata a concessionario esterno; la previsione è stata formulata sulla base dell'andamento del gettito 2014 e delle previsioni comunicate dal concessionario.

Addizionale comunale IRPeF

L'addizionale comunale sul reddito delle persone fisiche è stata istituita a decorrere dal 1° gennaio 1999 dal D.Lgs.360/1998; sono tenuti al pagamento tutti i contribuenti residenti nel Comune, su una base imponibile costituita da tutti i redditi soggetti a Irpef.

A seguito dello sblocco delle aliquote, disposto con il D.L. 138 del 13/08/2011, convertito nella L. 148/11, e della possibilità di stabilire aliquote differenziate, purché nel rispetto del criterio della progressività, si conferma anche quest'anno l'applicazione di aliquote differenziate per scaglioni di reddito, gli stessi stabiliti dalla legge statale per l'imposta sul reddito delle persone fisiche.

Per la stima del gettito ci si è affidati al Portale del Federalismo Fiscale dal quale, inserendo le aliquote per scaglioni di reddito fissate dal Comune, è possibile ottenere le previsioni massime e minime di gettito e l'importo medio stimato. Nel corso dell'esercizio 2017, anche sulla base dei dati di chiusura degli esercizi precedenti, si monitorerà la congruità della previsione.

Tasse.

Tassa Occupazione Spazi ed Aree Pubbliche (TOSAP)

Sono soggette alla tassa le occupazioni di qualunque natura effettuate, anche senza titolo, sulle strade, sui corsi, sulle piazze e comunque sui beni appartenenti al demanio e al patrimonio indisponibile dei Comuni. La gestione è condotta internamente (affidata a Concessionario esterno).

La previsione è stata formulata sulla base dell'andamento del gettito 2016 e delle previsioni comunicate dagli uffici competenti (dal concessionario).

Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARI)

La Tari interessa tutti coloro che possiedono o detengono locali o aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani e assimilati. Sono escluse dalla TARI le aree scoperte pertinenziali o accessorie a locali tassabili, non operative, e le aree comuni condominiali che non siano detenute o occupate in via esclusiva.

La legge di stabilità 2014 (L. 147/13) ha previsto la facoltà per i Comuni di affidare l'attività di accertamento e di gestione della tassa in oggetto ai gestori del ciclo dei rifiuti, facoltà di cui il Comune si è avvalso (non si è avvalso), considerato l'attuale assetto dell'Ufficio Tributi comunale.

Alcune novità sono state introdotte dalla Legge Finanziaria per il 2106:

Si proroga per gli anni 2016 e 2017 la modalità di commisurazione della TARI da parte delle Amministrazioni comunali operata sulla base di un criterio medio-ordinario (ovvero in base alle quantità e qualità medie

ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie in relazione agli usi e alla tipologia di attività svolte) e non sull'effettiva quantità di rifiuti prodotti (c.d. metodo normalizzato, nel rispetto del principio "chi inquina paga", sancito dall'articolo 14 della direttiva 2008/98/CE).

Inoltre viene differito al 2018 (in luogo del 2016) il termine a decorrere dal quale il comune è tenuto ad avvalersi, nella determinazione dei costi del servizio, anche delle risultanze dei fabbisogni standard.

Poiché la Tassa è destinata a coprire i costi del servizio di gestione dei rifiuti, la previsione inserita a bilancio è quella che si ritrova nel piano finanziario del servizio smaltimento rifiuti, da approvarsi per l'anno 2017.

TRIBUTI

Fondo di Solidarietà Comunale

Il Fondo di Solidarietà per il 2015 è stato calcolato partendo dall'ultimo dato comunicato dal MEF relativo al 2015 (€ ...), e sottraendo gli ulteriori tagli previsti per il 2016 sia dalla legge di bilancio 2015 sia dalla rimanente normativa vigenti.

Poiché ad oggi sul sito del Ministero dell'Interno non è stato pubblicato alcun dato sui tagli effettivi, è stato necessario operare delle stime.

Tributo sui Servizi Indivisibili (TASI)

Il presupposto impositivo della TASI è costituito dal possesso o dalla detenzione, a qualsiasi titolo, di fabbricati e di aree edificabili, come definiti ai sensi dell'imposta municipale propria, ad eccezione, in ogni caso, dei terreni agricoli e risulta dovuta da chiunque possieda o detenga a qualsiasi titolo le unità immobiliari. Il tributo in oggetto è destinato a coprire, anche pro-quota, le spese dei cosiddetti servizi indivisibili, ovvero quei servizi forniti dal Comune, fruibili dal singolo individuo in quanto componente della collettività, indipendentemente dalla sua richiesta, per i quali non sia possibile stabilire chi benefici in misura maggiore o minore del servizio, né definirne una tariffa per utente. Tali servizi sono stati identificati nel regolamento comunale relativo al tributo e trovano conferma nella deliberazione consiliare con la quale vengono fissate le aliquote TASI.

E' importante, però, evidenziare due novità fondamentali introdotte dalla legge di stabilità 2016.

La prima consiste nell'esclusione dalla TASI dell'abitazione principale, ad eccezione di quella classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 ed A/9. Pertanto, sin dal versamento della prima rata - oltre all'IMU, già esente - non è più dovuta neanche la TASI:

- sia per l'unità immobiliare adibita ad abitazione principale dal possessore;
- sia per quella destinata ad abitazione principale dall'occupante; in quest'ultimo caso, la TASI resta dovuta solo dal possessore, che verserà l'imposta nella misura percentuale stabilita nel regolamento applicabile nell'anno 2015 oppure, in mancanza di una specifica disposizione del comune, nella misura del 90 per cento.

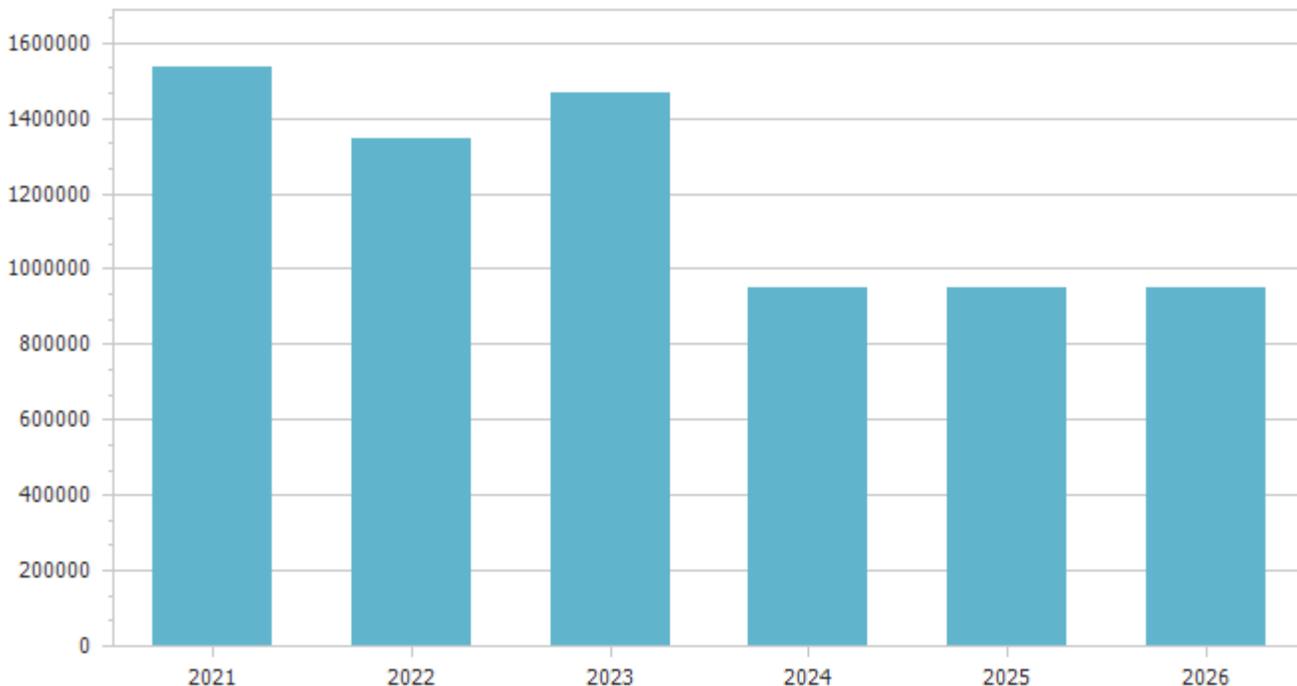
Diritti sulle pubbliche affissioni

I diritti sulle pubbliche affissioni, regolamentati dal D.Lgs. 507/93, sono un servizio obbligatorio di competenza comunale e il loro andamento è legato alla richiesta di spazi da parte dell'utenza.

Le tariffe per le pubbliche affissioni, che (non) subiscono aumenti dal 2006, sono state oggetto di una lieve flessione/incremento nel corso degli ultimi esercizi, per cui anche la previsione 2017 risulta ... , anche alla luce delle previsioni formulate dal concessionario. Tale situazione deriva dalla crisi economica che, in misura diversa, investe i tradizionali fruitori del servizio affissioni.

Analisi entrate titolo II.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche							
	1.534.864,22	1.343.768,51	1.465.936,60	949.337,99	949.337,99	949.337,99	-35,24
Totale	1.534.864,22	1.343.768,51	1.465.936,60	949.337,99	949.337,99	949.337,99	



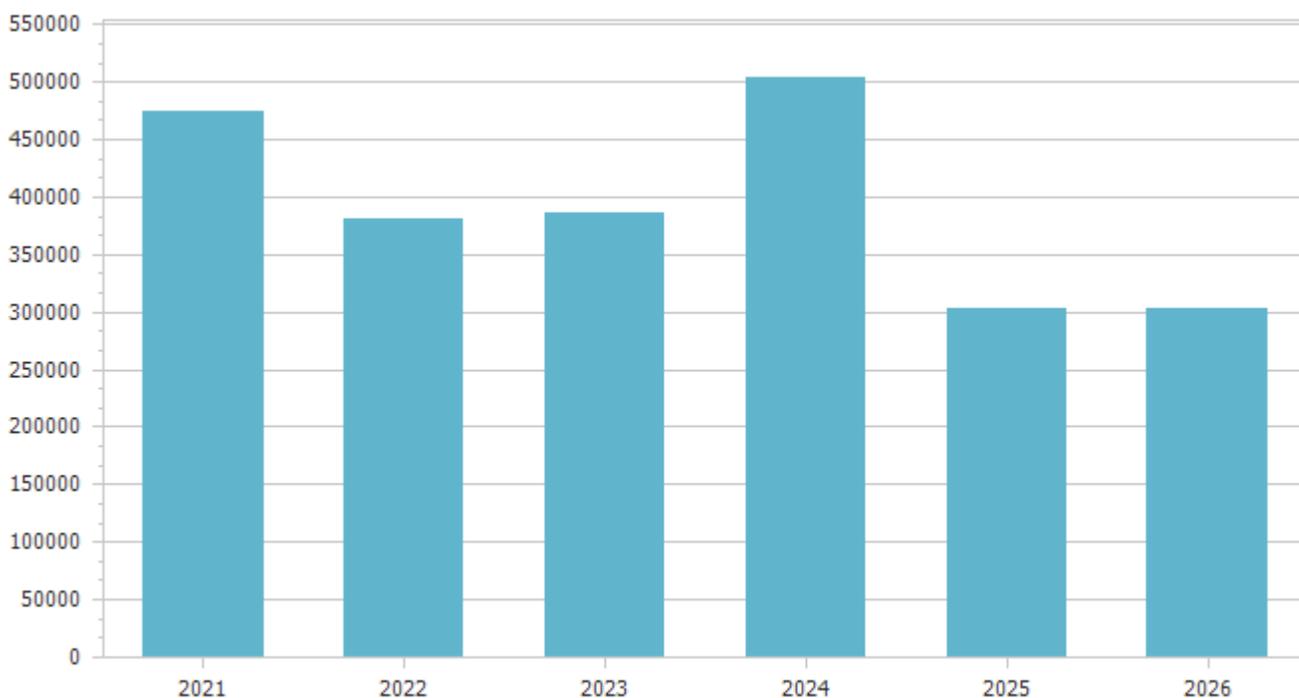
Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore.

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

Altre considerazioni e vincoli.

Analisi entrate titolo III.

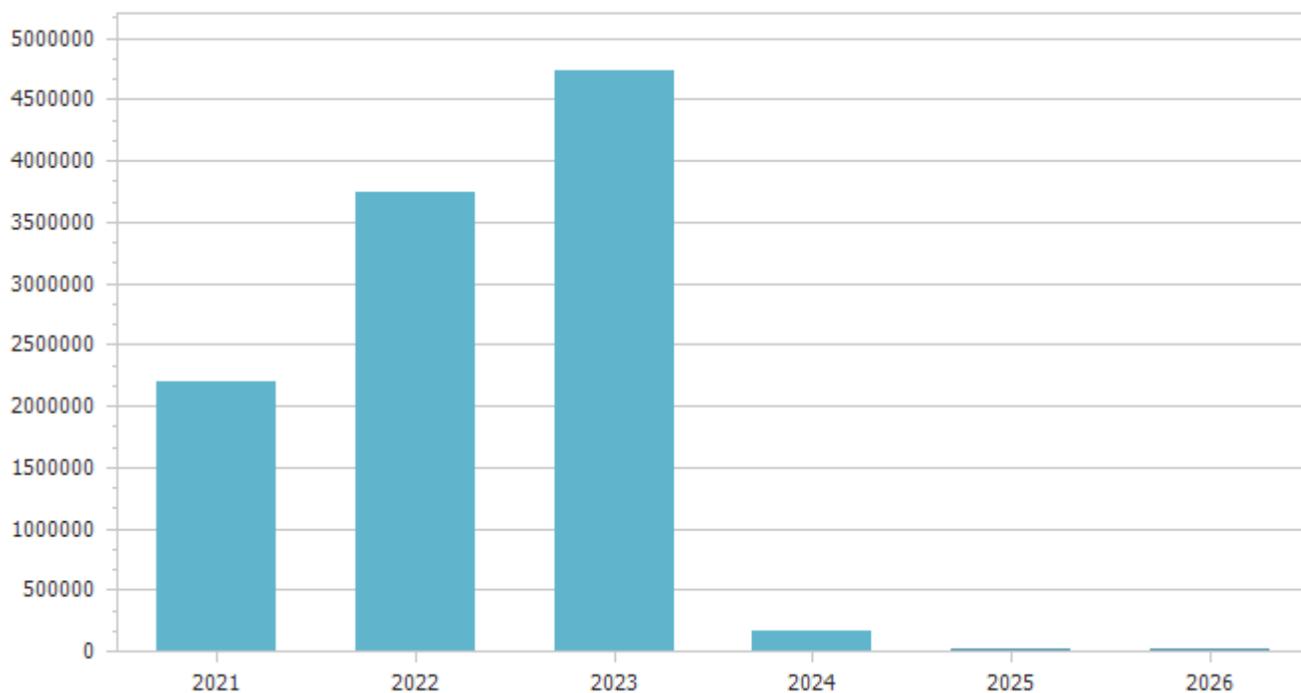
Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	470.651,48	352.383,75	375.394,84	497.466,84	297.466,84	297.466,84	+32,52
200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00
300 Interessi attivi	20,77	0,00	200,00	700,00	700,00	700,00	+250,00
500 Rimborsi e altre entrate correnti	4.173,81	29.142,44	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-50,00
Totale	474.846,06	381.526,19	385.594,84	503.666,84	303.666,84	303.666,84	



Analisi entrate titolo IV.

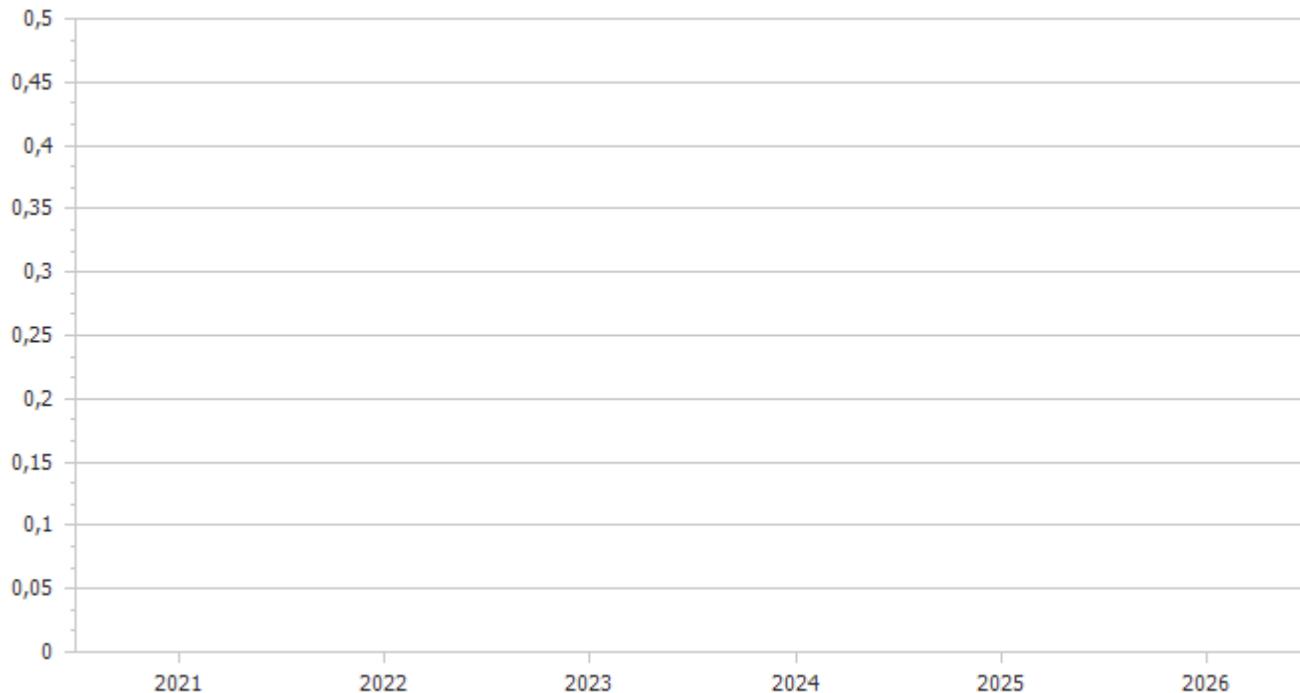
Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				

102 Altre imposte in conto capitale							
	204.440,00	85.000,00	60.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	-83,33
201 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche							
	1.794.480,23	2.590.675,86	4.667.442,33	136.993,64	0,00	0,00	-97,06
206 Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
301 Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche							
	193.595,06	1.058.064,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501 Permessi di costruire							
	1.694,13	5.000,00	5.000,00	15.000,00	0,00	0,00	+200,00
504 Altre entrate in conto capitale n.a.c.							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.194.209,42	3.738.739,98	4.732.442,33	161.993,64	10.000,00	10.000,00	



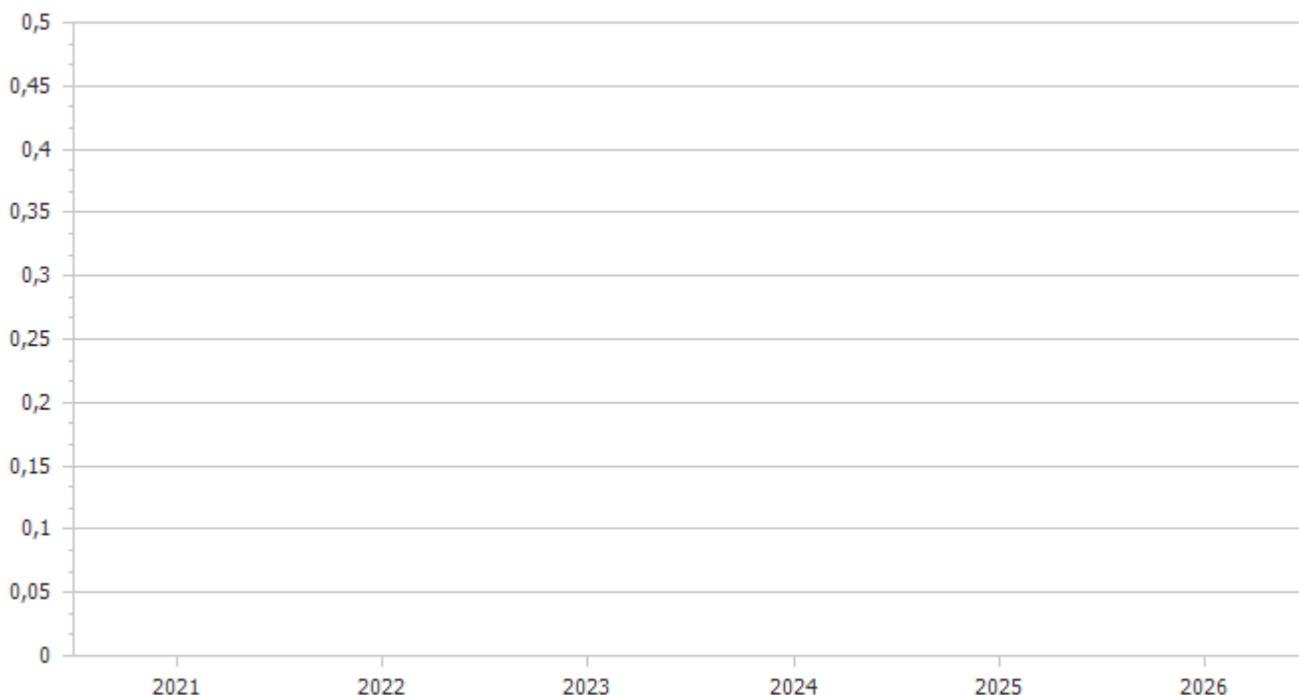
Analisi entrate titolo V.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
							0,00
Totale							



Analisi entrate titolo VI.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
301 Finanziamenti a medio lungo termine							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



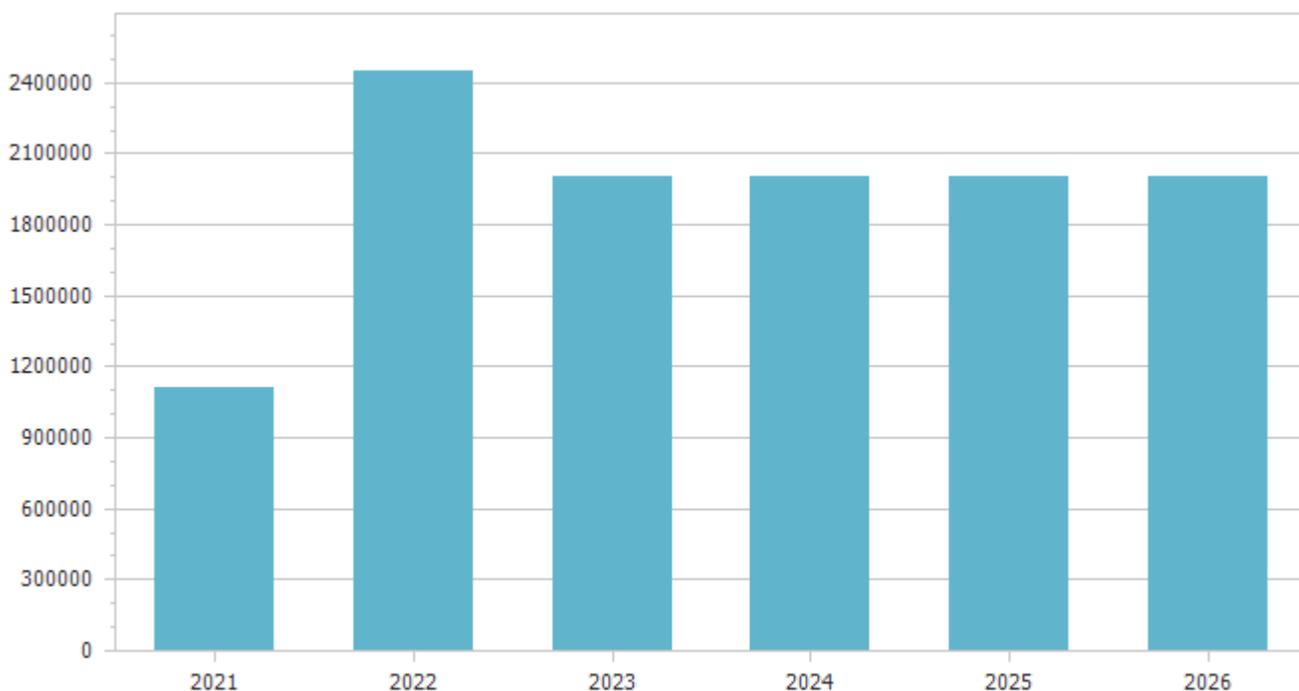
Cassa depositi e prestiti							
Anno attivazione	Durata (anni)	Anno fine ammortamento	Vita utile bene finanziato	Debito residuo al 1/1/2024	Quota capitale bilancio 2024	Quota interessi bilancio 2024	Debito residuo al 31/12/2024
Totale							

Altri istituti di credito							
Istituto mutuante	Anno attivazione	Durata (anni)	Anno fine ammortamento	Debito residuo al 1/1/2024	Quota capitale bilancio 2024	Quota interessi bilancio 2024	Debito residuo al 31/12/2024
Totale							

Altre forme di indebitamento						
Istituto mutuante	Tipologia	Durata (anni)	Anno inizio ammortamento	Valore iniziale	Valore residuo	Importo riconosciuto
Totale						

Analisi entrate titolo VII.

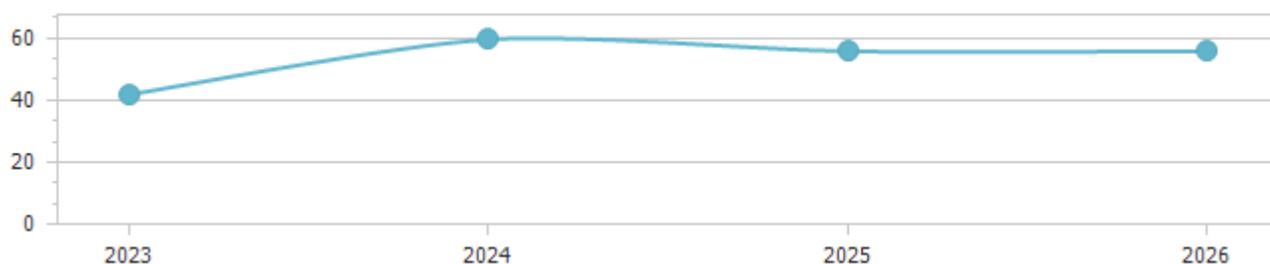
Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
101 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
	1.108.587,66	2.448.420,21	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
Totale	1.108.587,66	2.448.420,21	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	



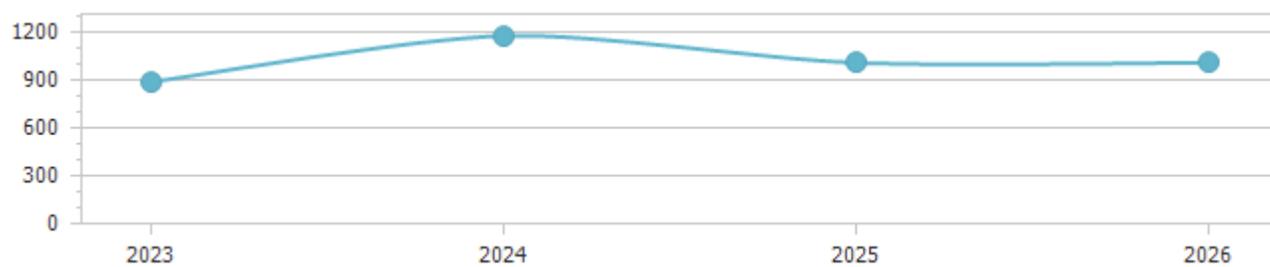
Indicatori parte entrata

Di seguito sono riportati i principali indicatori finanziari in grado di esprimere lo stato di salute finanziario dell'Ente

Indicatore autonomia finanziaria								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Titolo I + Titolo III	1.055.152,03	41,85	1.395.186,55	59,51	1.195.186,55	55,73	1.195.186,55	55,73
Titolo I +Titolo II + Titolo III	2.521.088,63		2.344.524,54		2.144.524,54		2.144.524,54	

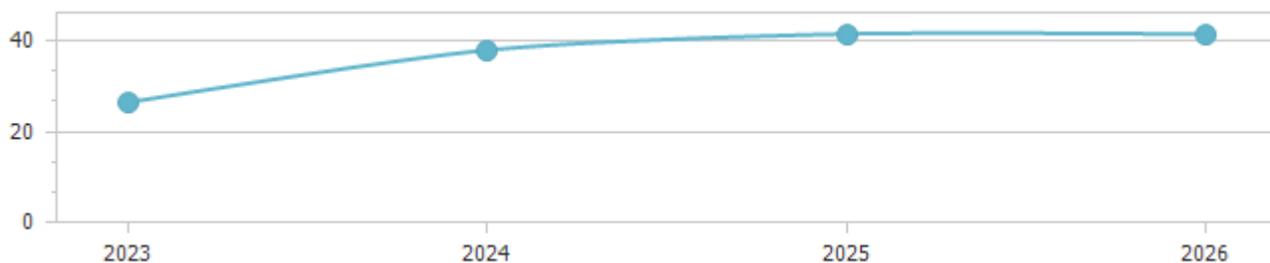


Indicatore pressione finanziaria								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Titolo I + Titolo III	1.055.152,03	888,92	1.395.186,55	1.175,39	1.195.186,55	1.006,90	1.195.186,55	1.006,90
Popolazione	1.187		1.187		1.187		1.187	



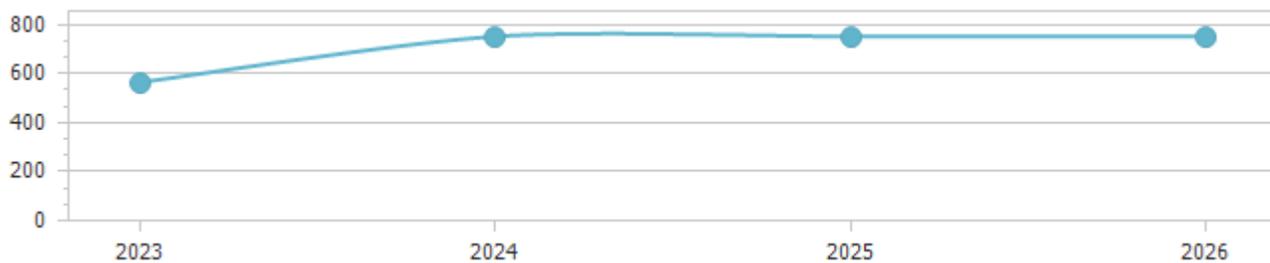
Indicatore autonomia impositiva

	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Titolo I	669.557,19	26,56	891.519,71	38,03	891.519,71	41,57	891.519,71	41,57
Entrate correnti	2.521.088,63		2.344.524,54		2.144.524,54		2.144.524,54	



Indicatore pressione tributaria

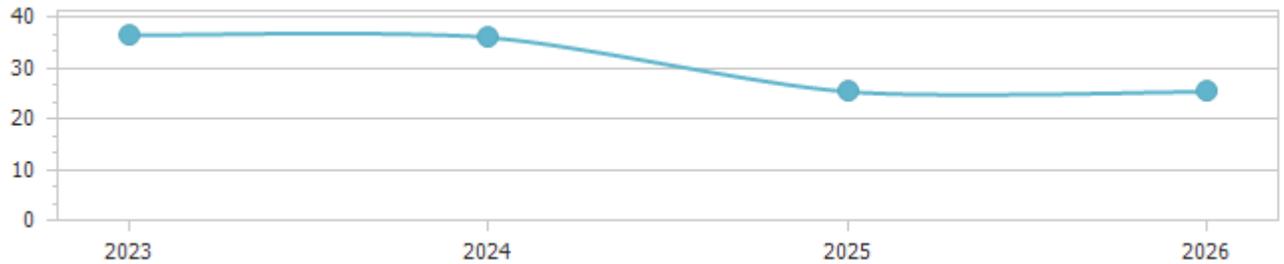
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Titolo I	669.557,19	564,08	891.519,71	751,07	891.519,71	751,07	891.519,71	751,07
Popolazione	1.187		1.187		1.187		1.187	



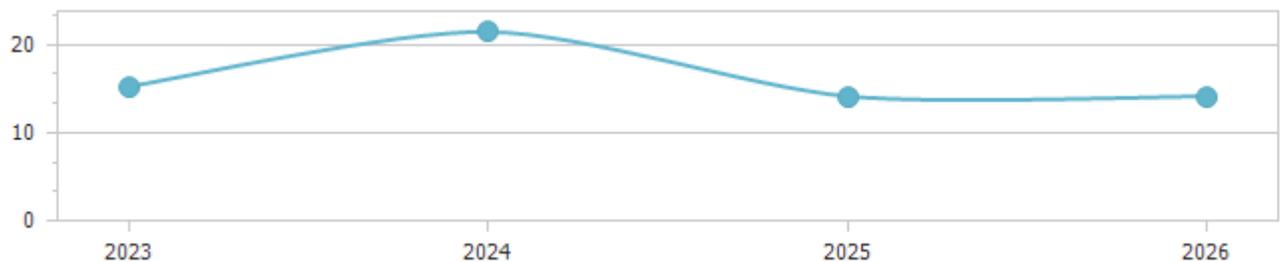
Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie

	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026

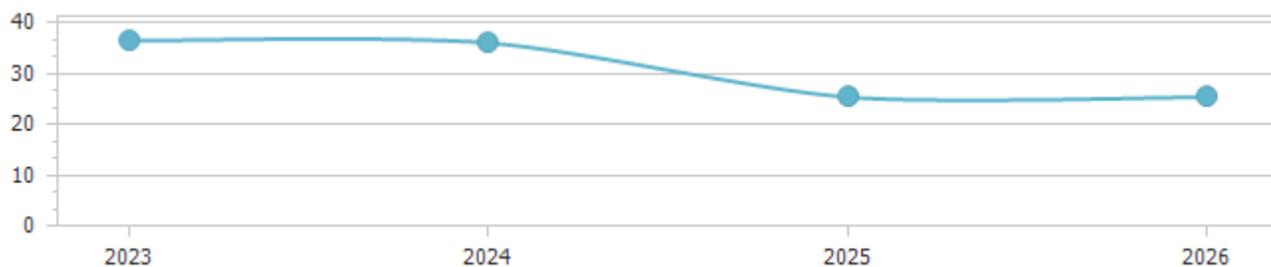
Titolo III	385.594,84		503.666,84		303.666,84		303.666,84	
		36,54		36,10		25,41		25,41
Titolo I + Titolo III	1.055.152,03		1.395.186,55		1.195.186,55		1.195.186,55	



Indicatore autonomia tariffaria								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Entrate extratributarie	385.594,84		503.666,84		303.666,84		303.666,84	
		15,29		21,48		14,16		14,16
Entrate correnti	2.521.088,63		2.344.524,54		2.144.524,54		2.144.524,54	



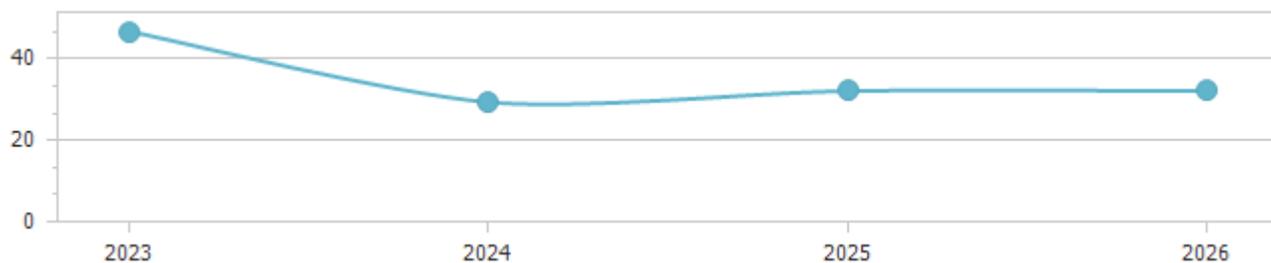
Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Titolo III	385.594,84		503.666,84		303.666,84		303.666,84	
		36,54		36,10		25,41		25,41
Titolo I + Titolo III	1.055.152,03		1.395.186,55		1.195.186,55		1.195.186,55	



Indicatore intervento erariale								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Trasferimenti statali	1.179.546,27	993,72	689.175,49	580,60	689.175,49	580,60	689.175,49	580,60
Popolazione	1.187		1.187		1.187		1.187	



Indicatore dipendenza erariale								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Trasferimenti statali	1.179.546,27	46,79	689.175,49	29,40	689.175,49	32,14	689.175,49	32,14
Entrate correnti	2.521.088,63		2.344.524,54		2.144.524,54		2.144.524,54	



Indicatore intervento Regionale								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Trasferimenti Regionali	278.148,53	234,33	257.162,50	216,65	257.162,50	216,65	257.162,50	216,65
Popolazione	1.187		1.187		1.187		1.187	

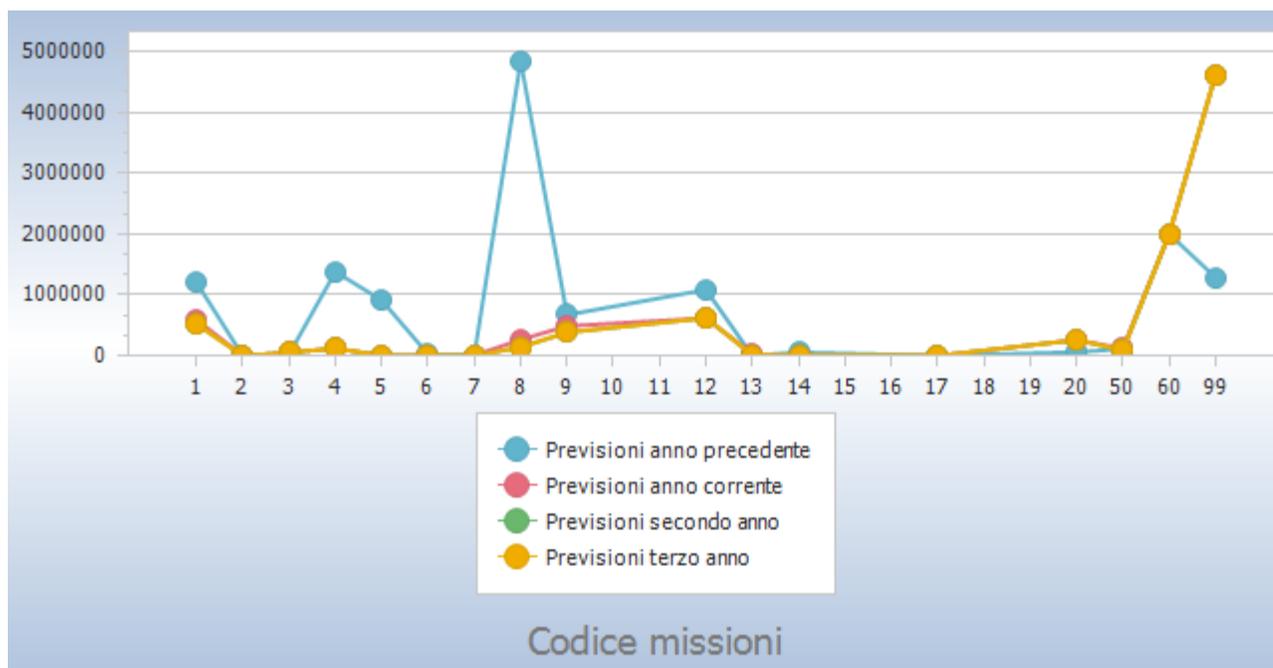


Anzianità dei residui attivi al 31/12/2023							
Titolo		Anno 2019 e precedenti	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Totale
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	554.911,28	330.873,97	484.496,08	595.084,22	50.000,00	2.015.365,55
2	Trasferimenti correnti	676.721,59	263.878,51	391.698,79	431.762,44	0,00	1.764.061,33
3	Entrate extratributarie	520.436,13	181.112,59	230.295,73	225.629,78	102,00	1.157.576,23
4	Entrate in conto capitale	898.789,62	0,00	1.209.762,20	2.447.608,60	0,00	4.556.160,42
6	Accensione Prestiti	230.068,38	0,00	0,00	0,00	0,00	230.068,38
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	445.700,64	89.069,34	489.079,37	0,00	1.023.849,35
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	521.212,89	424.404,39	350.116,11	234.273,74	20.561,81	1.550.568,94
Totale		3.402.139,89	1.645.970,10	2.755.438,25	4.423.438,15	70.663,81	12.297.650,20

14. Analisi della spesa

Missioni	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	526.362,36	564.504,94	1.205.853,91	593.411,18	523.058,34	520.161,50	-50,79
2 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Ordine pubblico e sicurezza	17.522,93	10.630,37	24.293,00	51.318,00	51.318,00	51.318,00	+111,25
4 Istruzione e diritto allo studio	456.161,58	832.705,26	1.379.355,58	119.096,00	119.096,00	119.096,00	-91,37
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	108.500,00	87.000,00	910.274,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-99,45
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	2.920,40	979.959,60	26.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Turismo	8.000,00	30.500,00	15.000,00	6.000,00	0,00	0,00	-60,00
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	171.925,71	959.831,80	4.839.441,26	262.331,64	140.044,00	140.338,00	-94,58
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	496.542,49	798.491,88	670.856,19	487.347,00	381.647,00	382.647,00	-27,35
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	472.537,13	687.537,91	1.084.121,50	618.327,00	618.327,00	618.327,00	-42,97
13 Tutela della salute	55,00	0,00	55,00	30.055,00	15.055,00	15.055,00	+54.545,45
14 Sviluppo economico e competitivita'	0,00	111.873,64	55.936,82	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	60.432,00	261.415,79	258.343,34	259.039,33	+332,58
50 Debito pubblico	91.065,16	112.695,23	109.681,92	118.422,86	89.816,56	91.713,40	+7,97

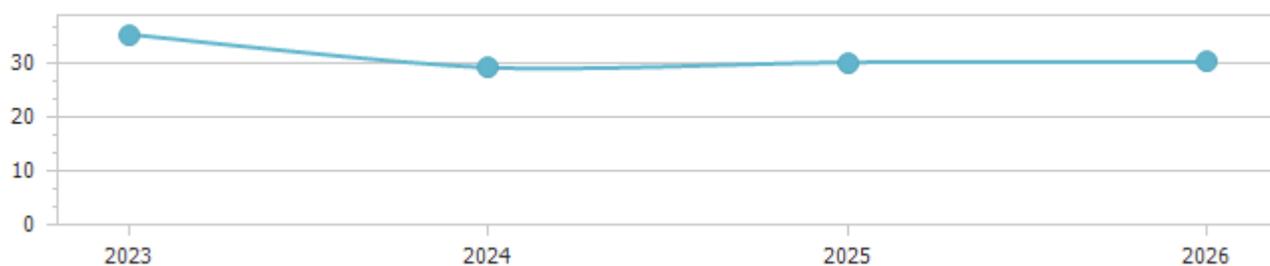
60 Anticipazioni finanziarie							
	1.108.587,66	2.448.420,21	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
99 Servizi per conto terzi							
	647.187,73	518.236,90	1.282.583,00	4.614.000,00	4.614.000,00	4.614.000,00	+259,74
Totale	4.157.368,15	8.142.387,74	13.664.184,18	9.166.724,47	8.815.705,24	8.816.695,23	



Esercizio 2024 - Missione	Titolo I	Titolo II	Titolo III	Titolo IV	Titolo V
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	593.411,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Ordine pubblico e sicurezza	51.318,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Istruzione e diritto allo studio	119.096,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Turismo	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	145.338,00	116.993,64	0,00	0,00	0,00
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	452.347,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	608.327,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
13 Tutela della salute	30.055,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitivita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	261.415,79	0,00	0,00	0,00	0,00
50 Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	118.422,86	0,00
60 Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00
99 Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.272.307,97	161.993,64	0,00	118.422,86	2.000.000,00

Indicatori parte spesa.

Indicatore spese correnti personale								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Spesa di personale	887.183,80	35,28	596.690,29	29,15	565.387,64	30,12	565.387,64	30,14
Spesa corrente	2.514.857,38		2.047.305,61		1.876.886,32		1.875.979,47	



Spesa per interessi sulle spese correnti								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Interessi passivi	60.095,37	2,33	70.951,89	3,12	58.101,70	2,76	56.204,86	2,68
Spesa corrente	2.575.289,38		2.272.307,97		2.101.888,68		2.100.981,83	

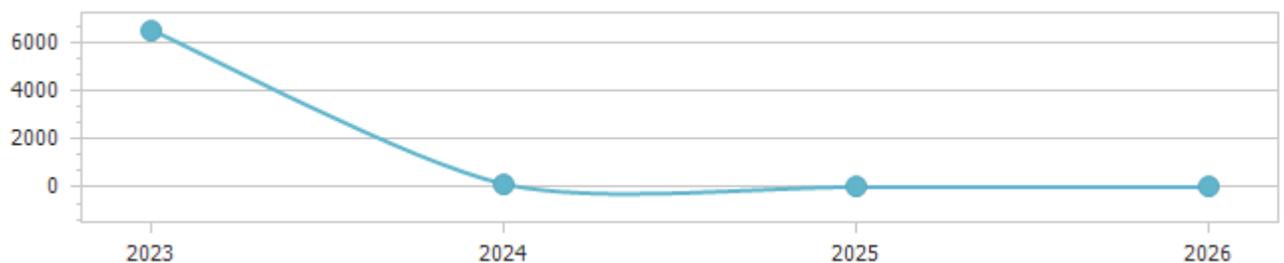


Incidenza della spesa per trasferimenti sulla spesa corrente

	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Trasferimenti correnti	711.716,85	27,64	626.082,00	27,55	626.082,00	29,79	626.082,00	29,80
Spesa corrente	2.575.289,38		2.272.307,97		2.101.888,68		2.100.981,83	

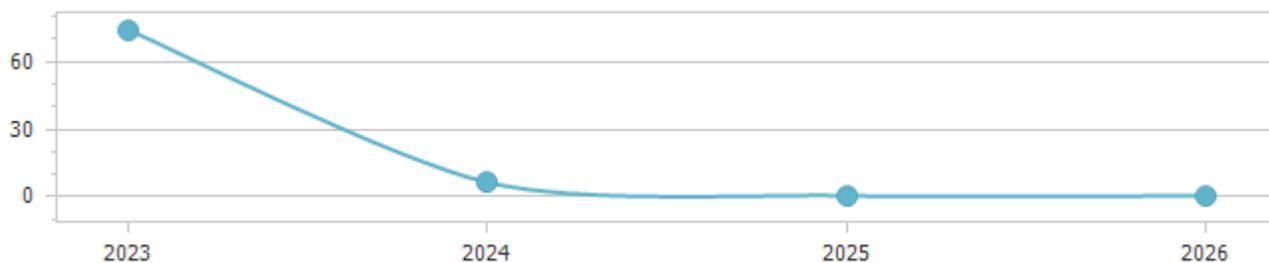


Spesa in conto capitale pro-capite								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
TITOLO II – Spesa in c/capitale	7.696.629,88	6.484,10	161.993,64	136,47	10.000,00	8,42	10.000,00	8,42
Popolazione	1.187		1.187		1.187		1.187	



Indicatore propensione investimento								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Spesa c/capitale	7.696.629,88	74,14	161.993,64	6,35	10.000,00	0,45	10.000,00	0,45

Spesa corrente + Spesa c/capitale + Rimborso prestiti	10.381.601,18	2.552.724,47	2.201.705,24	2.202.695,23
---	---------------	--------------	--------------	--------------



Anzianità dei residui passivi al 31/12/2023							
Titolo		Anno 2019 e precedenti	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Totale
1	Spese correnti	434.287,59	299.344,38	240.180,00	448.288,70	817.514,81	2.239.615,48
2	Spese in conto capitale	5.161,17	65.169,76	239.426,51	2.569.969,93	4.826.742,48	7.706.469,85
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	189.723,98	66,17	490.424,37	0,00	98.295,07	778.509,59
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	25.170,42	4.677,81	142.266,59	130.936,70	68.734,88	371.786,40
Totale		654.343,16	369.258,12	1.112.297,47	3.149.195,33	5.811.287,24	11.096.381,32

Riconoscimento debiti fuori bilancio	
Voce	Importi riconosciuti e finanziati nell'esercizio
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
Totale	0,00

Voce	Importi riconosciuti ed in corso di finanziamento
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00

Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
Totale	0,00

Importo debiti fuori bilancio ancora da riconoscere	0,00
---	------

INDIRIZZI E OBIETTIVI STRATEGICI

I risultati riferiti agli obiettivi di gestione, nei quali si declinano le politiche, i programmi e gli eventuali progetti dell'ente, sono rilevabili nel breve termine e possono essere espressi in termini di:

- efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione. Per gli enti locali i risultati in termini di efficacia possono essere letti secondo profili di qualità, di equità dei servizi e di soddisfazione dell'utenza.
- efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta.

Missioni - Obiettivi	
Missione	
	Finalità
	Obiettivi

SEZIONE OPERATIVA - parte 1

Coerentemente con quanto stabilito dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011, la SeO ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della SeO, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La SeO è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La SeO supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato, che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La SeO ha i seguenti scopi:

- definire, con riferimento all'ente e al gruppo amministrazione pubblica, gli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni. Con specifico riferimento all'ente devono essere indicati anche i fabbisogni di spesa e le relative modalità di finanziamento;
- orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta;
- costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

Quanto segue risponde al contenuto minimo richiesto dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011.

Missione							
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programmi							
Programma 01.01 Organi istituzionali							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	58.305,58	59.022,61	255.573,78	49.875,00	49.875,00	49.875,00	-80,49

Programma 01.02 Segreteria generale							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	220.862,45	263.702,11	361.527,82	181.279,61	164.419,40	162.528,39	-49,86

Programma 01.03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	93.624,79	97.297,69	112.349,97	155.227,57	101.734,94	100.729,11	+38,16

Programma 01.04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	2.000,00	2.000,00	2.000,00	25.202,00	25.202,00	25.202,00	+1.160,10

Programma 01.05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	6.716,03	1.802,89	1.802,89	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 01.06 Ufficio tecnico							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	91.433,13	91.670,92	102.516,00	36.594,00	36.594,00	36.594,00	-64,30

Programma 01.07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	28.937,87	36.419,53	71.568,00	74.928,00	74.928,00	74.928,00	+4,69

Programma 01.08 Statistica e sistemi informativi							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	10.577,40	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 01.11 Altri servizi generali							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	24.482,51	12.589,19	287.938,05	70.305,00	70.305,00	70.305,00	-75,58

Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	526.362,36	564.504,94	1.205.853,91	593.411,18	523.058,34	520.161,50	

Missione							
03 Ordine pubblico e sicurezza							
Programmi							
Programma 03.01 Polizia locale e amministrativa							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	17.522,93	10.630,37	24.293,00	51.318,00	51.318,00	51.318,00	+111,25

Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	17.522,93	10.630,37	24.293,00	51.318,00	51.318,00	51.318,00	

Missione							
04 Istruzione e diritto allo studio							
Programmi							
Programma 04.01 Istruzione prescolastica							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	100.821,38	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 04.02 Altri ordini di istruzione non universitaria							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	334.494,36	5.755,70	192.404,81	71.196,00	71.196,00	71.196,00	-63,00

Programma 04.05 Istruzione tecnica superiore							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	20.845,84	27.469,33	38.969,00	46.400,00	46.400,00	46.400,00	+19,07

Programma 04.06 Servizi ausiliari all'istruzione							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00

Programma 04.07 Diritto allo studio							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	799.480,23	1.147.581,77	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	456.161,58	832.705,26	1.379.355,58	119.096,00	119.096,00	119.096,00	

Missione							
05 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali							
Programmi							
Programma 05.01 Valorizzazione dei beni di interesse storico							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 05.02 Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	108.500,00	87.000,00	909.274,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-99,45

Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	108.500,00	87.000,00	910.274,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	

Missione							
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero							
Programmi							
Programma 06.01 Sport e tempo libero							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	2.220,40	979.259,60	25.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma 06.02 Giovani							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	2.920,40	979.959,60	26.300,00	0,00	0,00	0,00	

Missione							
07 Turismo							
Programmi							
Programma 07.01 Sviluppo e valorizzazione del turismo							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	8.000,00	30.500,00	15.000,00	6.000,00	0,00	0,00	-60,00

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	8.000,00	30.500,00	15.000,00	6.000,00	0,00	0,00	

Missione							
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
Programmi							
Programma 08.01 Urbanistica e assetto del territorio							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	98.429,91	751.715,39	4.730.722,39	187.331,64	70.044,00	70.338,00	-96,04
Programma 08.02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	73.495,80	208.116,41	108.718,87	75.000,00	70.000,00	70.000,00	-31,01
Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	171.925,71	959.831,80	4.839.441,26	262.331,64	140.044,00	140.338,00	

Missione							
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
Programmi							
Programma 09.01 Difesa del suolo							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	11.876,70	13.935,08	43.381,89	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma 09.02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	1.146,65	351.146,65	322.146,65	54.600,00	54.600,00	55.600,00	-83,05
Programma 09.03 Rifiuti							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	175.895,65	208.817,65	211.917,65	213.800,00	201.800,00	201.800,00	+0,89
Programma 09.04 Servizio idrico integrato							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	0,00	28.747,00	28.747,00	28.747,00	0,00
Programma 09.05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	4.000,00	0,00	6.210,00	81.000,00	6.000,00	6.000,00	+1.204,35
Programma 09.06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	303.623,49	224.592,50	87.200,00	109.200,00	90.500,00	90.500,00	+25,23
Totale							
	496.542,49	798.491,88	670.856,19	487.347,00	381.647,00	382.647,00	

Missione							
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
Programmi							
Programma 12.02 Interventi per la disabilita'							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 12.03 Interventi per gli anziani							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	2.674,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 12.04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	458.173,06	669.221,40	765.086,00	608.327,00	608.327,00	608.327,00	-20,49

Programma 12.09 Servizio necroscopico e cimiteriale							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	11.689,61	18.316,51	319.035,50	10.000,00	10.000,00	10.000,00	-96,87

Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	472.537,13	687.537,91	1.084.121,50	618.327,00	618.327,00	618.327,00	

Missione							
13 Tutela della salute							
Programmi							
Programma 13.07 Ulteriori spese in materia sanitaria							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	55,00	0,00	55,00	30.055,00	15.055,00	15.055,00	+54.545,45

Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	55,00	0,00	55,00	30.055,00	15.055,00	15.055,00	

Missione							
14 Sviluppo economico e competitivita'							
Programmi							
Programma 14.01 Industria PMI e Artigianato							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	111.873,64	55.936,82	0,00	0,00	0,00	0,00

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	0,00	111.873,64	55.936,82	0,00	0,00	0,00	

Missione							
20 Fondi e accantonamenti							
Programmi							
Programma 20.01 Fondo di riserva							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	0,00	10.195,04	9.155,03	9.851,02	0,00
Programma 20.02 Fondo crediti di dubbia esigibilità							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	60.432,00	225.002,36	225.002,36	225.002,36	+272,32
Programma 20.03 Altri fondi							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	0,00	26.218,39	24.185,95	24.185,95	0,00
Totale							
	0,00	0,00	60.432,00	261.415,79	258.343,34	259.039,33	

Missione							
50 Debito pubblico							
Programmi							
Programma 50.02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	91.065,16	112.695,23	109.681,92	118.422,86	89.816,56	91.713,40	+7,97

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	91.065,16	112.695,23	109.681,92	118.422,86	89.816,56	91.713,40	

Missione							
60 Anticipazioni finanziarie							
Programmi							
Programma 60.01 Restituzione anticipazione di tesoreria							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	1.108.587,66	2.448.420,21	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	1.108.587,66	2.448.420,21	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	

Missione							
99 Servizi per conto terzi							
Programmi							
Programma 99.01 Servizi per conto terzi e Partite di giro							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	647.187,73	518.236,90	1.282.583,00	4.614.000,00	4.614.000,00	4.614.000,00	+259,74

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	647.187,73	518.236,90	1.282.583,00	4.614.000,00	4.614.000,00	4.614.000,00	

SEZIONE OPERATIVA - parte 2

La Parte 2 della SeO comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella SeO del DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento che, è parte integrante del presente documento così come previsto dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011.

Il programma triennale delle oo.pp. prevede e pertanto ad esso si rinvia:

1. le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
2. la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
3. La stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Analogamente, anche per la programmazione del fabbisogno di personale, di cui al relativo documento di programmazione triennale che è parte integrante del presente DUP ed a cui si rinvia, che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, occorre assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP ed a cui si rinvia.

Nel DUP dovranno essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore prevederà la redazione ed approvazione. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011.

15. Programma triennale delle opere pubbliche.

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Azione (2)	Codice CUP (3)	Anni di attuazione nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto nazionale (5)	Lavoro complessivo (6)	Codice lotto			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 eseguito o valido a seguito di modifiche al programma (12) (Tabella D.5)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità necessaria	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali finanziamenti di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da costruzione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
																						Importo		Tipologia (Tabella D.4)
LB100447079502200001	LB100447079502200002	B1620000000002	2023	Arch. Frontiera Giuseppe	S	No	018	101	023	04 - Riabilitazione	05.08 - Sociali e scolastiche	Adeguamento esterno dell'edificio scolastico comprensivo in Via Antonio Sclafani nel Comune di Savelli, corpo "C" (parzialmente coperto).	1	785,875,00	0,00	0,00	0,00	785,875,00	0,00	0,00				
LB100447079502200002	LB100447079502200002	B1819000000001	2023	Arch. Frontiera Giuseppe	S	No	018	101	023	04 - Riabilitazione	05.08 - Sociali e scolastiche	Adeguamento esterno dell'edificio scolastico situato in Via Antonio Sclafani.	1	1.147.861,00	0,00	0,00	0,00	1.147.861,00	0,00	0,00				
LB100447079502200003	LB100447079502200000	B2F22000120001	2023	Arch. Frontiera Giuseppe	S	No	018	101	023	01 - Nuove realizzazioni	01.01 - Stradali	Ricostruzione di una strada cittadina e digitalizzazione del sistema di illuminazione e riassetto della montagna alpina con annessa biblioteca.	2	870,874,00	0,00	0,00	0,00	870,874,00	0,00	0,00				
LB100447079502200007		B5C20000720001	2023	Arch. Frontiera Giuseppe	S	No	018	101	023	01 - Nuove realizzazioni	02.05 - Difesa del suolo	Miglioramento del rischio idrogeologico del versante Nord del centro abitato del Comune di Savelli.	2	1.630,000,00	0,00	0,00	0,00	1.630,000,00	0,00	0,00				
LB100447079502200005			2024	Arch. Frontiera Giuseppe	S	No	018	101	023	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	Miglioramento adeguamento della infrastruttura di base e servizio della centrale agiaria del Comune di Savelli.	2	0,00	119,854,00	0,00	0,00	119,854,00	0,00	0,00				
LB100447079502200006		B6C20000730001	2024	Arch. Frontiera Giuseppe	S	No	018	101	023	01 - Nuove realizzazioni	02.05 - Difesa del suolo	Interventi di messa in sicurezza del centro abitato verso il fronte "Colonnese".	2	0,00	1.375,000,00	0,00	0,00	1.375,000,00	0,00	0,00				
LB100447079502200008			2024	Arch. Frontiera Giuseppe	S	Si				01 - Nuove realizzazioni	02.10 - Smettimento rifiuti	Realizzazione di un impianto di trattamento delle frazioni organiche.	2	0,00	1.473,989,00	0,00	0,00	1.473,989,00	0,00	0,00				
LB1004470795022000011			2024	Arch. Frontiera Giuseppe	S	No	018	101	023	01 - Nuove realizzazioni	02.11 - Fitolazione, ventilazione e fustione dell'ambiente	Realizzazione impianto di videosorveglianza nel territorio del Comune di Savelli.	2	0,00	169,808,29	0,00	0,00	169,808,29	0,00	0,00				
LB1004470795022000013			2024	Arch. Frontiera Giuseppe	S	No	018	101	023	07 - Manutenzione straordinaria con affidamento energetico	05.08 - Sociali e scolastiche	Efficientamento energetico degli edifici esistenti in "edilizia emergita" del Comune di Savelli comprensivo da Antonio Sclafani.	2	0,00	681,979,00	0,00	0,00	681,979,00	0,00	0,00				
LB1004470795022000004			2026	Arch. Frontiera Giuseppe	S	No	018	101	023	50 - Ampliamento o potenziamento	10.30 - Altri servizi per le collettività	Ampliamento Cinema e sistemazione esterna e area di parcheggio.	2	0,00	0,00	300,000,00	0,00	300,000,00	0,00	0,00				
LB1004470795022000009			2026	Arch. Frontiera Giuseppe	S	No	018	101	023	07 - Manutenzione straordinaria	02.15 - Risanamento strutture e acque reflue	Messa in sicurezza e riqualificazione dei sistemi idraulici ed allineamento della rete idrica.	2	0,00	0,00	959,442,00	0,00	959,442,00	0,00	0,00				
LB1004470795022000010			2026	Arch. Frontiera Giuseppe	S	No	018	101	023	03 - Recupero	01.01 - Stradali	Messa in sicurezza e realizzazione di un nuovo marciapiede entro i 5 Km dalla strada internazionale Savelli Castelluccio.	2	0,00	0,00	4.000,000,00	0,00	4.000,000,00	0,00	0,00				
LB1004470795022000012			2026	Arch. Frontiera Giuseppe	S	No	018	101	023	07 - Manutenzione straordinaria	02.05 - Difesa del suolo	Miglioramento del rischio idrogeologico attraverso interventi sul sistema di drenaggio delle acque meteoriche e protezione della zona Ripa-Civati del centro abitato.	2	0,00	0,00	700,000,00	0,00	700,000,00	0,00	0,00				

SCHEDA E: INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI 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	
L81004470795202300001	I51B20000820002	Adeguamento sismico dell'Istituto scolastico comprensivo in Via Antonio Scalise nel Comune di Savelli corpo "C" (palestra/aula magna)	Arch. Frontera Giuseppe	785,675.00	785,675.00	ADN	1	SI	SI	4			
L81004470795202300002	I51B19000660001	Adeguamento sismico dell'edificio scolastico Scuola dell'infanzia sito in Via Antonio Scalise	Arch. Frontera Giuseppe	1,147,581.00	1,147,581.00	ADN	1	SI	SI	3			
L81004470795202300003	I52F22000120001	Realizzazione di una pista ciclabile e digitalizzazione del museo all'aperto e museo della montagna siana con annessa biblioteca	Arch. Frontera Giuseppe	870,874.00	870,874.00	URB	2	SI	SI	1			
L81004470795202300007	I59C20000770001	Mitigazione del rischio idrogeologico del versante Nord del centro abitato del Comune di Savelli	Arch. Frontera Giuseppe	1,630,000.00	1,630,000.00	CPA	2	SI	SI	1			

SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	4,434,130.00	3,819,066.29	5,939,442.00	14,192,638.29
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	0.00	0.00	0.00	0.00
totale	4,434,130.00	3,819,066.29	5,939,442.00	14,192,638.29

16. Programma biennale degli acquisti di beni e servizi

Al momento non si intende formulare un apposito Piano.

Programma biennale degli acquisti di beni e servizi (art. 21 del D.Lgs 18 aprile n. 50 del 18/04/2016)					
Centro di responsabilità					
Responsabile					
Esercizio 2024			Esercizio 2025		
Oggetto appalto	Durata	Importo contrattuale previsto	Oggetto appalto	Durata	Importo contrattuale previsto
Fornitura di beni (a)					
Fornitura di servizi (b)					
Totale			Totale		
Totale Ente			Totale Ente		

16.1 Programma triennale delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

Al momento dell'approvazione del presente documento l'Amministrazione comunale non intende proporre alcun intervento di alienazione di patrimonio immobiliare.

17. Equilibri di bilancio.

EQUILIBRI DI BILANCIO				
EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	22.125,85	22.125,85	22.125,85
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	2.344.524,54	2.144.524,54	2.144.524,54
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	2.272.307,97	2.101.888,68	2.100.981,83
<i>di cui: - fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		225.002,36	225.002,36	225.002,36
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	118.422,86	89.816,56	91.713,40
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-68.332,14	-69.306,55	-70.296,54
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti (2)	(+)	68.332,14	69.306,55	70.296,54
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		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
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		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)		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	161.993,64	10.000,00	10.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00

S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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	(-)	161.993,64	10.000,00	10.000,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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 Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione 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):		0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	68.332,14	69.306,55	70.296,54
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		-68.332,14	-69.306,55	-70.296,54