

**Comune di TRECASTAGNI**

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

**PERIODO: 2022 - 2023 - 2024**

## PREMESSA

### 1. La sezione strategica

### 2. L'analisi di contesto

#### 2.1. Popolazione

#### 2.2. Condizione socio-economica delle famiglie

#### 2.3. Economia insediata

#### 2.4. Territorio

#### 2.5. Struttura organizzativa

#### 2.6. Strutture operative

#### 2.7. Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

##### 2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

##### 2.7.2. Società partecipate

### 3. Accordi di programma

### 4. Altri strumenti di programmazione negoziata

### 5. Funzioni esercitate su delega

### 6. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale

## e prospettica

6.1. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

6.2. Elenco opere pubbliche non realizzate

6.3. Fonti di finanziamento

6.4. Analisi delle risorse

6.4.1. Entrate tributarie

6.4.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti

6.4.3. Entrate da proventi extra-tributari

6.4.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

6.4.5. Futuri mutui

6.4.6. Verifica limiti di indebitamento

6.4.8. Proventi dei servizi dell'ente

6.4.9. Proventi della gestione dei beni dell'ente

6.5. Equilibri di bilancio

6.6. Quadro generale riassuntivo

## 7. Linee programmatiche di mandato

7.1. Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2021 – 2023

8. Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi

9. La sezione operativa

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

10. Gli investimenti

11. Servizi e forniture

12. La spesa per le risorse umane

13. Le variazioni del patrimonio

14. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

1.5 Programmazione triennale del fabbisogno di personale

16. Altri eventuali strumenti di programmazione

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

## **PREMESSA**

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

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

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

## **Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)**

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

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

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.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce la relazione previsionale e programmatica e molti dei documenti di programmazione in origine propedeutici all'approvazione del bilancio di

previsione. Il presente documento è presentato contestualmente al bilancio di previsione considerato che si tratta del primo documento di programmazione adottato dall'Amministrazione Comunale entrata in carica a ottobre 2020.

# SEZIONE STRATEGICA

## LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica 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 e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche contenute nel Programma di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con delibera di Consiglio Comunale n. 79 del 09/12/2021 sono state approvate, all'interno del DUP 2021 le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2021 - 2023 nelle more di esplicitare ulteriormente la programmazione di mandato, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance.

Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite le più significative aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Le nuove Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

### **1) Linea strategica 1 - Cambiare e governare il cambiamento**

#### Azione strategica 1

Riorganizzazione servizi comunali e miglioramento della comunicazione con i cittadini

#### Azione strategica 2

Dialogo, informazione e comunicazione

### Azione strategica 3

Bilancio sostenibile

## **2) Linea strategica 2 - Riqualificazione e sviluppo sostenibile del territorio**

### Azione strategica 1

Ambiente, tutela e difesa del territorio

### Azione strategica 2

Riqualificazione del verde pubblico

### Azione strategica 3

Riqualificazione del Patrimonio Immobiliare

### Azione strategica 4

Promozione, valorizzazione e fruizione dei Beni Culturali esistenti nel Territorio

### Azione strategica 5

Sviluppo economico locale

## **3) Linea strategica 3 - Benessere collettivo e crescita della persona**

### Azione strategica 1

Crescita sociale attraverso il lavoro per restituire dignità

### Azione strategica 2

Il Comune come sostegno alla famiglia e pari opportunità

### Azione strategica 3

Il Comune dei giovani

### Azione strategica 4

L'Assistenza sociale

#### **4) Linea strategica 4 - Comunità educante: scuola, cultura, sport e tempo libero**

##### Azione strategica 1

La scuola: un investimento per il futuro

##### Azione strategica 2

Lo Sport: credere nei valori della condivisione, del rispetto e dell'impegno

##### Azione strategica 3

La cultura ed il tempo libero: la crescita del cittadino attraverso la promozione della cultura

#### **5) Linea strategica 5 - La sicurezza dei cittadini**

##### Azione strategica 1

Sicurezza per dare fiducia

##### Azione strategica 2

Sicurezza nella mobilità veicolare

##### Azione strategica 3

Percezione della sicurezza nei cittadini

## **I contenuti programmatici della Sezione Strategica:**

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 condivide 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 debbano 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 e il prospetto di programmazione relativo al triennio 2022/2024 e al biennio 2022 e 2023 al fine di definire gli obiettivi e darne il carattere di continuità.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
2022 - 2023 - 2024

# ANALISI DI CONTESTO

Comune di Trecastagni

## 2. ANALISI DI CONTESTO

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

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

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

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati. A tal fine occorre fare presente che la programmazione strategica per il triennio 2022/2024 ha subito delle variazioni di dettaglio determinate dai risultati raggiunti nell'anno 2021 come da risultanze della Relazione del Rendiconto di Gestione per l'anno 2021 approvata dalla G.M. con deliberazione n°      del      .

L'eventuale discrasia che dovesse manifestarsi in fase di approvazione di Rendiconto di Gestione 2021 e di Relazione sulla Performance 2021 sarà oggetto di apposita revisione del DUP nei termini previsti dalla normativa.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici che verranno individuati con il DUP nei successivi esercizi finanziari, al termine del mandato, l'amministrazione renderà conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

## 2.1 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento				11.319
Popolazione residente a fine 2021 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	11.319
	di cui:	maschi	n.	5.592
		femmine	n.	5.727
	nuclei familiari		n.	4.742
	comunità/convivenze		n.	5
Popolazione all'1/1/2021			n.	11.287
Nati nell'anno	n.	74		
Deceduti nell'anno	n.	101		
		saldo naturale	n.	-27
Immigrati nell'anno	n.	614		
Emigrati nell'anno	n.	555		
		saldo migratorio	n.	59
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	801
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)			n.	1.414
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)			n.	1.315
In età adulta (30/65 anni)			n.	5.686
In età senile (oltre 65 anni)			n.	2.103

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2016	10,20 %
	2017	8,60 %
	2018	9,20 %
	2019	8,00 %
	2020	8,00 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2016	8,30 %
	2017	7,40 %
	2018	7,50 %
	2019	7,30 %
	2020	7,60 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente	Abitanti n.	20.000 entro il
Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	15,00 %
	Diploma	40,00 %
	Lic. Media	35,00 %
	Lic. Elementare	10,00 %
	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	0,00 %

## 2.2 Condizioni socio-economica delle famiglie.

Il Comune di Trecastagni è situato nel hinterland catanese, con buoni collegamenti con i principali assi viari e con i principali servizi offerti dal capoluogo e dai comuni limitrofi (scuole superiori e università, uffici giudiziari e uffici pubblici in genere, centri commerciali, etc.)

La sua struttura è caratterizzata prevalentemente da ville e villette che si sono estese negli ultimi decenni a ridosso del centro storico, il quale mantiene le caratteristiche originarie sia con riferimento ai palazzi nobiliari che alle case terrane dalla tipica architettura dell'area etnea.

I volumi demografici sono cresciuti nel tempo grazie alla bontà del clima ed alla vicinanza al capoluogo, costituendo il comune in molti casi sede di residenze secondarie abitate prevalentemente in estate.

Le condizioni economiche dei nuclei familiari sono prevalentemente determinate da rapporti di lavoro dipendente e autonomo, sia professionale che artigianale, prevalentemente esercitate al di fuori del comune.

La recente crisi economica, conseguente alla emergenza pandemica e al conflitto russo – ucraino, e la risalita dell'inflazione e dei costi energetici, ha influito negativamente sul reddito disponibile delle famiglie, comportando una riduzione dei consumi.

Le condizioni economiche delle famiglie del territorio considerato risentono della grave crisi economica che sta attraversando l'intero paese, aggravata dall'emergenza sanitaria da covid-19. Il contesto produttivo della comunità di Trecastagni è condizionato altresì dalla crisi del settore edile e del mercato immobiliare, nonché dal calo dei consumi che incidono negativamente sul settore del commercio.

Le famiglie maggiormente fragili sono costantemente monitorate dall'Ufficio dei Servizi Sociali, sia per quanto segnalato dalle Autorità giudiziarie competenti (Tribunale per i Minorenni - Tribunale Civile) che dalle Istituzioni (Carabinieri - Polizia) sia infine per quanto segnalato dall'Amministrazione comunale e dalla comunità civile.

Da un punto di vista economico, il Comune sta sostenendo la popolazione bisognosa con l'erogazione dei buoni spesa (fondi statali e regionali), con i rimborsi delle utenze domestiche e spese di affitto prima casa (D.L. 73/2021), con gli sgravi sulla TARI utenze domestiche (D.L. 73/2022).

### **2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA**

L'agricoltura produce ortaggi, uva, olive, agrumi e altra frutta; si pratica anche l'allevamento di bovini. Il settore industriale è costituito da aziende di piccole e medie dimensioni, che operano prevalentemente nei comparti: alimentare, della lavorazione del legno, della stampa, dei materiali da costruzione, della metallurgia, della fabbricazione di mobili e dell'edilizia. Anche il settore agricolo registra la presenza di piccole imprese, a prevalente conduzione individuale, di coltivazione della frutta e dei boschi, con punte di eccellenza, anche di livello internazionale, nel settore vitivinicolo. Il terziario si compone di una sufficiente rete commerciale (che assicura il soddisfacimento delle esigenze primarie della comunità) oltre che dell'insieme dei servizi più qualificati, che comprendono quelli bancario e informatico. Tra le strutture sociali si annoverano una casa di riposo, un asilo nido e un orfanotrofio. Nelle scuole del posto si impartisce l'istruzione obbligatoria; per l'arricchimento culturale è presente la biblioteca "Abate F. Ferrara". Le strutture ricettive, in espansione, offrono diverse possibilità di ristorazione e, ad oggi, anche di soggiorno. In forte crescita il settore turistico. A livello sanitario è assicurato il solo servizio farmaceutico.

## 2.4 – Territorio

<b>Superficie in Km<sup>q</sup></b>		19,16
<b>RISORSE IDRICHE</b>		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		0
<b>STRADE</b>		
* Statali	Km.	0,00
* Provinciali	Km.	2,50
* Comunali	Km.	15,00
* Vicinali	Km.	0,00
* Autostrade	Km.	0,00
<b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Delibera commissariale n. 1 del 22/2/2007
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Decreto Dip. regionale Urbanistica del 23/11/2012
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>		
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> 1	
* Artiginali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> 1	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
		<b>AREA INTERESSATA</b>
<b>P.E.E.P.</b>	mq.	0,00
<b>P.I.P.</b>	mq.	0,00
		<b>AREA DISPONIBILE</b>
		0,00
		0,00

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

<b>SETTORE</b>	<b>DIPENDENTE</b>
Responsabile Settore Affari Generali	<b>Dott.ssa Grazia Gabriella Emmanuele</b>
Responsabile Settore Affari Finanziari	<b>Dott.ssa Grazia Gabriella Emmanuele</b>
Responsabile Settore Urbanistica ed Ambiente	<b>Arch. Angelo Cristaudo</b>
Responsabile Settore LL.PP.	<b>Geom. Silvestro La Mastra</b>
Responsabile Settore Polizia Municipale	<b>Geom. Alfio Lanzafame</b>

**DOTAZIONE ORGANICA AGGIORNATA**  
con aumento ore (da 24h a 30h) al personal part-time a far data dal 01/10/2022  
e con i pensionamenti a far data dal 01/07/2022

Catego ria giu ridica	Posti previsti		Posti coperti		Posti vacan ti	
	Part time 30h	Full time	Part time 30h	Full time	Part time	Full time
<b>Dirigenti</b>	----	----	----	----	----	----
<b>D1</b>	----	8	----	2	----	6
<b>C</b>	17	15	17	10	----	5
<b>B3</b>	----	----	----	----	----	----
<b>B1</b>	12	5	10	4	2	1
<b>A</b>	16	4	14	2	2	2
<b>Sub TOTALE</b>	45	32	41	18	4	14
<b>TOTALE</b>		77		59		18



## 2.6 - Strutture operative

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
	Anno 2021				Anno 2022			Anno 2023			Anno 2024					
Asili nido	n.	2	posti n.	70	70			70			70					
Scuole materne	n.	2	posti n.	250	250			250			250					
Scuole elementari	n.	1	posti n.	600	600			600			600					
Scuole medie	n.	1	posti n.	300	300			300			300					
Strutture residenziali per anziani	n.	6	posti n.	150	150			150			150					
Farmacie comunali			n.	0	n.	0		n.	0		n.	0				
Rete fognaria in Km																
- bianca				5,00		0,00			0,00			0,00				
- nera				4,00		0,00			0,00			0,00				
- mista				0,00		0,00			0,00			0,00				
Esistenza depuratore	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Rete acquedotto in Km				0,00		0,00			0,00			0,00				
Attuazione servizio idrico integrato	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Aree verdi, parchi, giardini	n.	3	hq.	10,00	n.	0	hq.	0,00	n.	0	hq.	0,00	n.	0	hq.	0,00
Punti luce illuminazione pubblica	n.			3.000	n.			3.000	n.			3.050	n.			3.050
Rete gas in Km				15,00		15,00			15,00			15,00				
Raccolta rifiuti in quintali																
- civile				52.000,00		55.000,00			55.000,00			50.000,00				
- industriale				0,00		0,00			0,00			0,00				
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi	n.			0	n.			0	n.			0	n.			0
Veicoli	n.			0	n.			0	n.			0	n.			0
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer	n.			0	n.			0	n.			0	n.			0
Altre strutture (specificare)																



## **2.7 - Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali**

**L'Ente non gestisce i servizi pubblici locali per il tramite di appositi organismi gestionali.**

<b>Societa' ed organismi gestionali</b>	<b>%</b>
	0,00000

## 2.7.2 - Società partecipate

Le partecipazioni detenute dall'Ente sono minoritarie e determinate prevalentemente da disposizioni di legge. Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

Ente o organismo strumentale
<i>Aciambiente spa in liquidazione-ato ct2 con una quota del 4,92%;</i>
<i>Servizi idrici Etnei spa(SiE, disposta alienazione) con una quota del 0,322%; <a href="http://galatea.siespa.net/home">http://galatea.siespa.net/home</a></i>
<i>Acoset S.p.A. con una quota del 4,0327%;</i>
<i>S.R.R. Catania area metropolitana s.c.p.a. con una quota dello 1,37%;</i>
<i>Taormina Etna Società Consortile in liquidazione con quota del 0,09%;</i>
<i>Terre dell'Etna e dell'Alcantara S.c.c.a r.l. con quota dello 4,17%;</i>

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

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

**SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:**

nessuno

.....

**SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:**

Acoset Spa - Servizio Idrico

S.R.R. Catania area metropolitana scpa - Servizio smaltimento rifiuti

**ALTRO (SPECIFICARE):**

.....

.....

### 3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

#### ACCORDO DI PROGRAMMA

**Oggetto:**

**Altri soggetti partecipanti:**

**Impegni di mezzi finanziari:**

**Durata dell'accordo:**

**L'accordo è:**

#### PATTO TERRITORIALE

**Oggetto:**

**Obiettivo:**

**Altri soggetti partecipanti:**

**Impegni di mezzi finanziari:**

**Durata del Patto territoriale:**

**Il Patto territoriale è:**



#### 4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

**Oggetto:**

**Altri soggetti partecipanti:**

**Impegni di mezzi finanziari:**

**Durata:**

## 5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

### **FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO**

- **Riferimenti normativi:**
- **Funzioni o servizi:**
- **Trasferimenti di mezzi finanziari:**
- **Unità di personale trasferito:**

### **FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE**

- **Riferimenti normativi:**
- **Funzioni o servizi:**
- **Trasferimenti di mezzi finanziari:**
- **Unità di personale trasferito:**

**VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE**



## **6 - Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica**

## 6.1 - Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

### Elenco Opere Pubbliche e Fonti di finanziamento

N. progr. (1)	Cod. Int. Amministrazione (2)	Codice ISTAT			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione immobili (6)	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale		Importo	Tipologia (7)
1		19	87	50		4	33	Realizzazione di adeguamenti alle norme degli impianti alla rete consortile	1	200,00	800,00		1.000,00	N		
2		19	87	50		5	11	Ristrutturazione e servizio di manutenzione degli edifici del Palazzo Principi di Caracciolo, del Tribunale e Centro Culturale Polivalente	1	700,00	550,00		1.250,00	N		
3		19	87	50		8	12	Progetto di ristrutturazione e completamento degli impianti sportivi di base in comune Carice	1	250,00	300,00		550,00	N		
4		19	87	50		3	13	Investimenti diretti di riabilitazione	1	370,00			370,00	N		
5		19	87	50		1	1	Spese per opere sulla rete strada urbana "comunitaria"	1	300,00	340,50		640,50	N		
6		19	87	50		7	99	Progetto di realizzazione Piazza A. Moro	1	300,00			300,00	N		
7		19	87	50		1	5	Mano di lavoro nelle opere di manutenzione ordinaria strada, manutenzione ordinaria opere pubbliche, manutenzione ordinaria opere pubbliche	1	200,00	350,00		550,00	N		
8		19	87	50		7	36	Lavori di manutenzione ed adeguamento della corrente dei conduttori	1	500,00	1.000,00		1.500,00	N		
9		19	87	50		7	12	Progetto di ristrutturazione ed adeguamento dei nuclei sportivi degli impianti sportivi in comune a Carice	1	382,00	1.000,00		1.382,00	N		
10		19	87	50		8	99	Completamento e manutenzione straordinaria dei conduttori alla rete di energia elettrica di Tronzo	1	300,00	300,00		600,00	N		
11		19	87	50		7	8	Mantenimento ed adeguamento parti comuni impianti ed opere pubbliche	1	153,00	300,00		453,00	N		
12		19	87	50		01	99	Realizzazione di un nuovo CCR, Centro Comunità di Base	1	100,00	900,00		1.000,00	N		
13		19	87	50		04	01	Ripulitura di aree comuni, piazze e strade, attuazione di interventi di verde urbano	1	300,00	3.000,00		3.300,00	N		
14		19	87	50		01	12	Lavori di ripulitura e manutenzione delle opere pubbliche, manutenzione ordinaria opere pubbliche	1	100,00	900,00		1.000,00	N		



N. progr. (1)	Cod. int. Amministrazione (1)	Codice ISTAT			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione Immobili S/N (6)	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale		importo	Tipologia (7)
15		19	87	50		07	01	Manutenzione manto stradale	1	125,00	125,00		250,00	N		
16		19	87	54		07	12	Lavori di manutenzione per l'efficienza energetica del Teatro Comunale sito in corso Sicilia n. 53	1	80,00	100,00		180,00	N		
17		19	87	54		5	11	Progetto per la manutenzione straordinaria, restauro e cambio di destinazione d'uso del Palazzo Principi di Giovanni da destinare a centro culturale polifunzionale - valorizzazione dell'arte contemporanea - Secondo studio funzionale completamento	1	500	1000		1,500,00	N		
18		19	87	50		04	01	Ammodernamento con manto in pietra lavica e messa in sicurezza delle strade, piazze ed aree ad interesse turistico con realizzazione piste ciclabili e collegamento con la grande viabilità	2		2,000,00	2,000,00	4,000,00	N		
19		19	87	50		7	33	Adeguamento edificio polifunzionale di via Trinità alle norme di prevenzione incendi - abbattimento barriere architettoniche e legge 81/2008	2		275,00	500,00	775,00	N		
20		19	87	50		7	33	Adeguamento edificio Priera Piazza Carlo Alberto alle norme di prevenzione - abbattimento barriere architettoniche e legge 81/2008	2		200,00	300,00	500,00	N		
21		19	87	50		1	11	Lavori di bonifica ed irrigazione acque termali val Demone	2		500,00	2,000,00	2,500,00	N		
22		19	87	50		7	12	Lavori di messa in sicurezza palestra ubicata all'interno dell'impianto sportivo "La Carlina"	2		200,00	1,000,00	1,200,00	N		
23		19	87	50		8	8	Completamento per l'adeguamento alle norme della scuola materna di via Orsini	2		210,00	500,00	710,00	N		
24		19	87	50		1	1	Progetto per la realizzazione di due parcheggi adiacenti al Palazzo dei Principi di Giovanni	2		200,00	550,00	750,00	N		
25		19	87	50		7	99	Ripulitura e restauro della Piazza antistante al Parco Falcone	2		200,00	300,00	500,00	N		
26		19	87	50		7	11	Ripulitura e restauro della Piazza Libertà area circostante e realizzazione accesso al parco Giordani	2		200,00	400,00	600,00	N		
27		19	87	50		4	1	Lavori di messa in sicurezza strade turistiche e accesso al Vulcano	2		500,00	1,500,00	2,000,00			

N. progr. (1)	Cod. Int. Amministrazione (1)	Codice ISTAT			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione Immobili (6)	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale		S/N (6)	Importo
28		19	87	50		1	6	Realizzazione impianti fotovoltaici negli immobili comunali	2		500,00	1.500,00	2.000,00	N		
29		19	87	50		1	99	Progetto per la realizzazione di parcheggi nel territorio comunale	2		200,00	600,00	800,00	N		
30		19	87	50		01	12	Interventi di riqualificazione del parco Falcone Basolino e realizzazione anfiteatro	2		1.000,00	600,00	1.600,00	N		
31		19	87	50		01	12	Restauro e ristrutturazione della casa dei Proietti di adibire a centro socio culturale e polivalente	1	1.000,00	700,00		1.700,00	N		

**Elenco annuale Opere  
Pubbliche:**

Codice Istituto Amministrazione	Codice Unico intervento			CUP	Descrizione intervento	CPV	Responsabile del Procedimento		Importo annualità (in migliaia di euro)	Importo totale intervento	Finalità	Conformità		Priorità	Stato progettazioni e approvata	Tempi di esecuzione	
							Cognome	Nome				Urb (S/N)	Amb (S/N)			Trim/anno inizio lavori	Trim/anno fine lavori
A			1	G55F21001350001	Ristrutturazione ed adeguamento alle norme degli impianti nella casa comunale		La Mastra	Geom. Silvestro	1,000,00	1,000,00	URB	S	S	1	PE	dic-22	dic-23
B			2	G53G1800030002	Restauro, valorizzazione e cambio di destinazione d'uso del Palazzo Principi di Giovanni, da destinare a Centro Culturale Polifunzionale		La Mastra	Geom. Silvestro	1.250,00	1,250,00	URB	S	S	1	PE	apr-22	dic-23
C			3	G5619000160002	Progetto di ristrutturazione e completamento degli impianti sportivi di tennis in contrada Carlina		La Mastra	Geom. Silvestro	550,00	550,00	URB	S	S	1	PD	dic-22	dic-23
D			4	PROV0000021234	Integrazione sistema di videosorveglianza		La Mastra	Geom. Silvestro	270,00	270,00	VIA	S	S	1	PP	giu-22	dic-22
E			5	PROVV0000021233	Rigenerazione urbana sulla rete stradale cittadina "circonvallazione"		La Mastra	Geom. Silvestro	640,50	640,50	VIA	S	S	1	PE	dic-22	giu-23
F			6	PROV0000021235	Progetto di valorizzazione Piazza A. Moro		La Mastra	Geom. Silvestro	300,00	300,00	URB	S	S	1	SF	nov-22	dic-22
G			7	PROV0000021248	Messa in sicurezza tratto di stradale via Ronzini in contrada Monte Ilce e ripristino funzionalità idraulica area limitrofa arteria stradale		La Mastra	Geom. Silvestro	550,00	550,00	VIA	S	S	1	PE	nov-22	apr-23
H			8	G55F21001340001	Ristrutturazione ed adeguamento impianti della caserma dei Carabinieri di Piazza Carlo Alberto Dalla Chiesa		La Mastra	Geom. Silvestro	1,500,00	1,500,00	URB	S	S	1	PP	nov-22	dic-23
I			9	PROV0000021251	Ripristino, ristrutturazione ed adeguamento alle norme vigenti dagli impianti sportivi siti nell'area in contrada Carlina		Cristaudo	Arch. Angelo	2,582,00	2,582,00	URB	S	S	1	PP	lug-22	apr-23
L			10	G59J22000770001	Completamento e manutenzione straordinaria beni confiscati alla mafia ed assegnati al comune di Tricastagni		La Mastra	Geom. Silvestro	500,00	500,00	URB	S	S	1	PE	set-22	apr-23
M			11	PROV0000028667	Manutenzione ed adeguamento palestre scuole elementari ed opere omnicase		Cristaudo	Arch. Angelo	155,00	155,00	URB	S	S	1	PE	nov-22	apr-23
N			12	G51B22000470006	Realizzazione di un nuovo CCR Centro Comunitario di Racolta		Platania	Geom. Michele	1,000,00	1,000,00	AMB	S	S	1	PP	set-22	apr-23
O			13	PROV0000026669	Riqualificazione di aree comunali, piazze e strade, attraverso di interventi di amodo urbano		La Mastra	Geom. Silvestro	2,300,00	2,300,00	URB	S	S	1	PE	dic-22	apr-23
P			14	PROV0000026671	Restauro e ristrutturazione della casa dei Preti da adibire a centro socio culturale polivalente		Cristaudo	arch. Angelo	1,700,00	1,700,00	URB	S	S	1	PD	dic-22	apr-23
Q			15	PROV0000026672	Lavori di riqualificazione area comunale zona Tre Masti con realizzazione area attrezzata per lo sport libero e socializzazione		La Mastra	Geom. Silvestro	1,000,00	1,000,00	URB	S	S	1	PP	dic-22	apr-23

R		16	PROV0000026674	Manutenzione marcia stradale via cittadina	La Mastra	Geom. Silvestro	150,00	150,00	URB	S	S	1	PE	lug-22	dic-23
S		17	G54J2200010001	Lavori di manutenzione per l'efficienza energetica del teatro comunale sito nel corso Sicilia n. 53 del comune di Trocastagni	La Mastra	Geom. Silvestro	180,00	180,00	URB	S	S	1	PE	nov-22	apr-23
T		18	PROV0000028076	Lavori di manutenzione straordinaria, restauro, valorizzazione e cambio di destinazione d'uso del Palazzo Principe di Giovanni da destinare a centro culturale - polifunzionale - valorizzazione dell'arte contemporanea secondo stralcio funzionale-completamento	La Mastra	Geom. Silvestro	1.500,00	1.500,00	URB	S	S	1	PE	nov-22	dic-23



## 6.2 - Elenco opere pubbliche non realizzate

### ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di TRECASTAGNI

#### ELENCO OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione opera	Determinazioni dell' amministr.	Ambito di interesse dell'opera	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibili anche parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'art. 191 del Codice	Vendita ovvero demolizione (4)	Parte di infrastruttura di rete
		Tabella B.1	Tabella B.2		Tabella B.3	Tabella B.4	Tabella B.5										
					0,00	0,00	0,00	0,00									

#### Note

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

(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato

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

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

#### Tabella B.1

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

#### Tabella B.2

- a) nazionale
- b) regionale

#### Tabella B.3

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

#### Tabella B.4

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

#### Tabella B.5

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

### ALLEGATO I – SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di TRECASTAGNI

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

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

#### Note

(1) Breve descrizione dei motivi



### 6.3 – Fonti di finanziamento

#### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	5.155.739,63	4.952.062,05	5.605.220,85	5.491.905,00	5.491.905,00	5.491.905,00	- 2,021
Contributi e trasferimenti correnti	1.544.675,18	2.439.811,84	2.285.321,22	2.394.358,50	1.785.940,03	1.785.040,03	4,771
Extratributarie	626.691,03	488.966,48	650.659,56	761.725,13	760.725,13	760.725,13	17,069
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>7.327.105,84</b>	<b>7.880.840,37</b>	<b>8.541.201,63</b>	<b>8.647.988,63</b>	<b>8.038.570,16</b>	<b>8.037.670,16</b>	<b>1,250</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	40.104,23	230.533,66	0,00	28.258,10	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>7.367.210,07</b>	<b>8.111.374,03</b>	<b>8.541.201,63</b>	<b>8.676.246,73</b>	<b>8.038.570,16</b>	<b>8.037.670,16</b>	<b>1,581</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.664.023,04	3.102.341,62	2.468.280,35	5.881.835,30	10.915.481,21	1.824.981,21	138,296
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	908.585,24	860.139,59	2.195.158,14	0,00	0,00	155,209
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>1.664.023,04</b>	<b>4.010.926,86</b>	<b>3.328.419,94</b>	<b>8.126.993,44</b>	<b>10.915.481,21</b>	<b>1.824.981,21</b>	<b>144,169</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	5.040.075,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	- 60,318
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.040.075,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>- 60,318</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>9.031.233,11</b>	<b>12.122.300,89</b>	<b>16.909.696,57</b>	<b>18.803.240,17</b>	<b>20.954.051,37</b>	<b>11.862.651,37</b>	<b>11,197</b>

## Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)	2022 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	4.646.896,28	3.869.683,62	11.151.377,23	5.881.228,27	- 47,260
Contributi e trasferimenti correnti	1.758.073,96	2.372.597,15	2.594.189,45	2.995.922,01	15,485
Extratributarie	317.745,66	683.503,93	970.967,14	1.003.129,99	3,312
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>6.722.715,90</b>	<b>6.925.784,70</b>	<b>14.716.533,82</b>	<b>9.880.280,27</b>	<b>- 32,862</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>6.722.715,90</b>	<b>6.925.784,70</b>	<b>14.716.533,82</b>	<b>9.880.280,27</b>	<b>- 32,862</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.419.648,29	916.692,39	4.909.804,33	8.084.888,28	64,668
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>1.419.648,29</b>	<b>916.692,39</b>	<b>4.909.804,33</b>	<b>8.134.888,28</b>	<b>65,686</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	5.040.075,00	2.000.000,00	- 60,318
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.040.075,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>- 60,318</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>8.142.364,19</b>	<b>7.842.477,09</b>	<b>24.666.413,15</b>	<b>20.015.168,55</b>	<b>- 18,856</b>

## 6.4 - Analisi delle risorse

#### **6.4.1 - Entrate tributarie**

**Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:**

**Per l'IMU indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni .....%:**

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

**Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:**

**Altre considerazioni e vincoli:**

<b>IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA</b>				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2021	2022	2021	2022
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>			0,00	0,00

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	5.155.739,63	4.952.062,05	5.605.220,85	5.491.905,00	5.491.905,00	5.491.905,00	- 2,021

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	4.646.896,28	3.869.683,62	11.151.377,23	5.881.228,27	- 47,260

#### **6.4.2 - Entrate da contributi e trasferimenti correnti**

**Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:**

**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:**

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.544.675,18	2.439.811,84	2.285.321,22	2.394.358,50	1.785.940,03	1.785.040,03	4,771

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.758.073,96	2.372.597,15	2.594.189,45	2.995.922,01	15,485

### **6.4.3 - Entrate da proventi extratributari**

**Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:**

**Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:**

**Altre considerazioni e vincoli:**

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	626.691,03	488.966,48	650.659,56	761.725,13	760.725,13	760.725,13	17,069

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	317.745,66	683.503,93	970.967,14	1.003.129,99	3,312

#### 6.4.4 - Entrate finanziate in conto capitale

Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

Altre considerazioni e illustrazioni:

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	1.664.023,04	3.102.341,62	2.468.280,35	5.881.835,30	10.915.481,21	1.824.981,21	138,296
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>1.664.023,04</b>	<b>3.102.341,62</b>	<b>2.468.280,35</b>	<b>5.931.835,30</b>	<b>10.915.481,21</b>	<b>1.824.981,21</b>	<b>140,322</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	1.419.648,29	916.692,39	4.909.804,33	8.084.888,28	64,668
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>1.419.648,29</b>	<b>916.692,39</b>	<b>4.909.804,33</b>	<b>8.134.888,28</b>	<b>65,686</b>

### 6.4.5 - Futuri mutui

<b>Descrizione</b>	<b>Importo del mutuo</b>	<b>Inizio ammortamento</b>	<b>Anni ammortamento</b>	<b>Importo totale investimento</b>
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>

## 6.4.6 – Verifica limiti di indebitamento

Comune di TRECASTAGNI (CT)

### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2022

<b>ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE</b> <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		<b>COMPETENZA ANNO 2022</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2023</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2024</b>
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	4.952.062,05	5.343.700,28	5.344.048,10
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	2.439.811,84	1.729.906,33	1.574.222,07
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	488.966,48	635.812,67	613.812,67
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>7.880.840,37</b>	<b>7.709.419,28</b>	<b>7.532.082,84</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>				
Livello massimo di spesa annuale <sup>(1)</sup>	(+)	788.084,04	770.941,93	753.208,28
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente <sup>(2)</sup>	(-)	76.653,45	67.717,64	60.632,85
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	125.491,59	108.332,49	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>		<b>836.922,18</b>	<b>811.556,78</b>	<b>692.575,43</b>
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

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

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



#### **6.4.7 – Entrate da crediti e anticipazioni di cassa**

**Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:**

**Altre considerazioni e vincoli:**

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	5.040.075,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	- 60,318
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.040.075,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>- 60,318</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2021 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	5.040.075,00	2.000.000,00	- 60,318
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.040.075,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>- 60,318</b>

#### 6.4.8 – Proventi dei servizi dell'ente

##### PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>

#### 6.4.9 - Proventi della gestione dei beni dell'ente

##### ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note

##### PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2022	Provento 2023	Provento 2024
	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 6.5 – Equilibri di bilancio

### BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup> 2022 - 2023 - 2024

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		4.078.732,87		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	28.258,10	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	8.647.988,63 0,00	8.038.570,16 0,00	8.037.670,16 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	9.437.188,25 0,00 1.257.145,37	8.331.270,16 0,00 1.257.145,37	8.330.370,16 0,00 1.257.145,37
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)	200.046,78 0,00 0,00	149.165,97 0,00 0,00	67.113,65 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>-960.988,30</b>	<b>-441.865,97</b>	<b>-359.813,65</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	591.283,63 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	417.615,20 0,00	441.865,97 0,00	359.813,65 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a	(-)	0,00	0,00	0,00

specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili					
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)</b>					
<b>O=G+H+I-L+M</b>			<b>47.910,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO  
(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>  
2022 - 2023 - 2024**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)	511.563,46		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	2.195.158,14	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	5.931.835,30	10.915.481,21	1.824.981,21
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	(-)	417.615,20	441.865,97	359.813,65
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	8.268.852,23 0,00	10.473.615,24 0,00	1.465.167,56 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>				
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>-47.910,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO  
(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>  
2022 - 2023 - 2024**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

Equilibrio di parte corrente (O)		47.910,53	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	591.283,63		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>		<b>-543.373,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

## 6.6 – Quadro generale riassuntivo

### QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO\* 2022 - 2023 - 2024

ENTRATE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	SPESE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
<b>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b>	4.078.732,87								
<b>Utilizzo avanzo di amministrazione</b>		1.102.847,09	0,00	0,00	<b>Disavanzo di amministrazione<sup>(1)</sup></b>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<b>Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto<sup>(2)</sup></b>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Fondo pluriennale vincolato</b>		2.223.416,24	0,00	0,00					
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	5.881.228,27	5.491.905,00	5.491.905,00	5.491.905,00	<b>Titolo 1 - Spese correnti</b>	11.723.876,47	9.437.188,25	8.331.270,16	8.330.370,16
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>	2.995.922,01	2.394.358,50	1.785.940,03	1.785.040,03					
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	1.003.129,99	761.725,13	760.725,13	760.725,13					
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>	8.084.888,28	5.881.835,30	10.915.481,21	1.824.981,21	<b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	8.867.195,90	8.268.852,23	10.473.615,24	1.465.167,56
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Totale entrate finali .....</b>	17.965.168,55	14.529.823,93	18.954.051,37	9.862.651,37	<b>Totale spese finali .....</b>	20.591.072,37	17.706.040,48	18.804.885,40	9.795.537,72
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	<b>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</b>	200.046,78	200.046,78	149.165,97	67.113,65
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	<b>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
<b>Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro</b>	4.039.528,07	4.025.601,35	4.025.601,35	4.025.601,35	<b>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>	4.105.194,85	4.025.601,35	4.025.601,35	4.025.601,35
<b>Totale titoli</b>	24.054.696,62	20.605.425,28	24.979.652,72	15.888.252,72	<b>Totale titoli</b>	26.896.314,00	23.931.688,61	24.979.652,72	15.888.252,72
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	28.133.429,49	23.931.688,61	24.979.652,72	15.888.252,72	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	26.896.314,00	23.931.688,61	24.979.652,72	15.888.252,72
<b>Fondo di cassa finale presunto</b>	1.237.115,49								

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

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

\* Indicare gli anni di riferimento.

## 8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con delibera di Consiglio Comunale n. 79 del 09/12/2021 sono state approvate, all'interno del DUP 2021, le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2021 - 2023 nelle more di esplicitare ulteriormente la programmazione di mandato.

**L'anno 2022** e quelli a seguire (2023/2024) saranno caratterizzati dal **Rafforzamento della macchina burocratica** con l'attuazione del PFP 2022/2024 che vede l'assunzione a tempo determinato e parziale di un Istruttore Contabile per l'Area finanziaria e l'aumento del monte orario dei lavoratori a 24 ore con un'una integrazione contrattuale di n. 6 ore, fino al raggiungimento di 30 ore settimanali per oltre 40 dipendenti. Sotto l'aspetto finanziario, è stato aggiornato il Fondo rischi da potenziale contenzioso, sebbene i contenziosi siano notevolmente diminuiti rispetto al passato, frutto di una politica e di una gestione attenta da parte degli Uffici. Si sta ancora affrontando il problema del contenzioso storico dell'Ente; sta continuando la **Politica del risparmio** e dell'accantonamento di ogni risorsa possibile per sostenere il contenzioso maggiormente rilevante in materia di espropri.

Per quanto riguarda le **OO.PP.**, il Comune si è trovato pronto all'importante appuntamento politico del **PNRR nazionale**, programmando numerosi interventi anche in associazione ad altri Comuni limitrofi. Numerosi i progetti presentati di cui si aspetta il finanziamento negli anni 2022/2024; a tale riguardo giova segnalare che l'Agenzia di Coesione nazionale ha assegnato all'Ente un Ingegnere per l'attuazione dei progetti comunali a valere sul PNRR.

Continua l'attività di **Igiene ambientale** con risultati sempre in crescita in termini di crescita delle eprcentuali di smaltimento rifiuti in forma differenziata. L'anno 2022 ha visto il raggiungimento di livelli ottimi di raccolta differenziata, con la prospettiva di ulteriori miglioramenti negli anni 2023 e 2024.

Rimangono confermate le ulteriori Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, così denominate:

## **Linea strategica 1 - Cambiare e governare il cambiamento**

### **Azione strategica 1**

Riorganizzazione servizi comunali e miglioramento della comunicazione con i cittadini

### **Azione strategica 2**

Dialogo, informazione e comunicazione

### **Azione strategica 3**

Bilancio sostenibile

## **Linea strategica 2 - Riqualificazione e sviluppo sostenibile del territorio**

### **Azione strategica 1**

Ambiente, tutela e difesa del territorio

### **Azione strategica 2**

Riqualificazione del verde pubblico

### **Azione strategica 3**

Riqualificazione del Patrimonio Immobiliare

### **Azione strategica 4**

Promozione, valorizzazione e fruizione dei Beni Culturali esistenti nel Territorio

### **Azione strategica 5**

Sviluppo economico locale

## **Linea strategica 3 - Benessere collettivo e crescita della persona**

### **Azione strategica 1**

Crescita sociale attraverso il lavoro per restituire dignità

**Azione strategica 2**

Il Comune come sostegno alla famiglia e pari opportunità

**Azione strategica 3**

Il Comune dei giovani

**Azione strategica 4**

L'Assistenza sociale

**Linea strategica 4 - Comunità educante: scuola, cultura, sport e tempo libero**

**Azione strategica 1**

La scuola: un investimento per il futuro

**Azione strategica 2**

Lo Sport: credere nei valori della condivisione, del rispetto e dell'impegno

**Azione strategica 3**

La cultura ed il tempo libero. La crescita del cittadino attraverso la promozione della cultura

**Linea strategica 5 - La sicurezza dei cittadini**

**Azione strategica 1**

Sicurezza per dare fiducia

**Azione strategica 2**

Sicurezza nella mobilità veicolare

**Azione strategica 3**

Percezione della sicurezza nei cittadini

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Trecastagni è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2025, ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione. Gli obiettivi strategici risultanti dalla sezione strategica sono, invece suddivisi nel triennio 2022/2024 e negli obiettivi 2022 e 2023 per dare una programmazione a medio termine e che esprima continuità di obiettivi nelle due annualità.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2022 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione.

Si riporta, di seguito, la programmazione triennale

**All "A"**

## **COMUNE DI TRECASTAGNI**

**PIANO TRIENNALE DEGLI OBIETTIVI E DELLA  
PERFORMANCE  
2022/2024  
E PIANO ANNUALE 2022**

Approvato con delibera di GM n.            del

## **PREMESSA**

Il presente documento costituisce uno strumento per l'assegnazione degli obiettivi, il controllo gestionale e la valutazione dei dirigenti e titolari di P.O.

Esso contiene i parametri (**indicatori di risultato e obiettivi gestionali**) alla luce dei quali sarà possibile, al termine dell'esercizio finanziario di riferimento, verificare i risultati conseguiti da ciascuna unità organizzativa oltre che l'operato dei rispettivi funzionari responsabili.

Il piano degli obiettivi è stato predisposto dal Segretario Generale ed approvato dalla Giunta Comunale, quest'ultima in qualità di organo competente in tema di pianificazione operativa, conformemente a quanto previsto dalla normativa di principio di cui all'art. 5 del d.lgs. 150/2009.

Con l'adozione del P.D.O. si conclude il percorso di pianificazione operativa avviato con l'approvazione del Bilancio preventivo 2022.

La struttura del piano contiene l'individuazione delle linee guida strategiche che l'Amministrazione intende seguire fino alla scadenza del mandato e degli obiettivi specifici che le varie unità operative sono chiamate a raggiungere nel corso dell'anno nonché degli indicatori generali alla luce dei quali i risultati dell'azione amministrativa saranno valutati, oltre all'illustrazione del sistema di attribuzione dei punteggi ai fini dell'erogazione dell'indennità di risultato. Gli obiettivi assegnati ai diversi centri di responsabilità che compongono l'apparato burocratico dell'ente sono diretta emanazione della strategia che, secondo la logica del d.lgs. 150/2009, l'Amministrazione Comunale ritiene dover raggiungere in un arco temporale spalmato su più annualità.

Il piano degli obiettivi è suddiviso in macro obiettivi strategici che vengono declinati in progetti specifici i quali, a loro volta, si specificano in obiettivi gestionali.

Gli obiettivi strategici individuano delle aree di intervento, di competenza comunale, considerate prioritarie e nell'ambito delle quali l'Amministrazione si propone di attivare una serie di progetti specifici che, tradotti in termini di obiettivi gestionali, permettano di realizzare gli stessi macro obiettivi.

I macro obiettivi strategici previsti dal Comune di Trecastagni sono 5 e sono i seguenti:

**Linea strategica 1 – Cambiare e governare il cambiamento**

**Linea strategica 2 – Riqualificazione e sviluppo sostenibile del territorio**

**Linea strategica 3 – Benessere collettivo e crescita della persona**

**Linea strategica 4 - Comunità educante: scuola, cultura, sport e tempo libero**

**Linea strategica 5 – La sicurezza dei cittadini**

I Progetti specifici individuano, nell'ambito delle diverse azioni strategiche, le aree dentro cui operare per raggiungere il risultato previsto

dall'Amministrazione. Gli obiettivi gestionali, infine, all'interno prevedono quelle attività di dettaglio che porteranno alla specifica attuazione dei progetti specifici confluendo, in ultima analisi, nella realizzazione dei risultati prefissati.

L'odierno strumento, al fine di pervenire ad un corretto percorso del ciclo performante deve considerarsi in continua evoluzione. Difatti, a seguito di controllo strategico ed attraverso una concreta verifica della fattibilità degli obiettivi gestionali, sarà possibile correggere e individuare nuovi percorsi per il raggiungimento della *mission* istituzionale che l'ente si è voluto attribuire.

# **PIANO DEGLI OBIETTIVI E DELLA PERFORMANCE TRIENNALE**

## **INDIVIDUAZIONE OBIETTIVI STRATEGICI**

L'Amministrazione comunale di Trecastagni, insediatasi nel mese di ottobre 2020, ha presentato le proprie linee di mandato, che sono state tradotte, già dal precedente esercizio finanziario, in programmi e obiettivi strategici nel Documento Unico di Programmazione adottato nel 2020. La mappa strategica e i programmi delineati in ragione del programma elettorale sono stati sviluppati negli obiettivi strategici qui di seguito declinati

## Linea strategica 1

### Cambiare e governare il cambiamento

<b>Azione strategica 1</b> <b>Riorganizzazione servizi comunali e miglioramento della comunicazione con i cittadini</b>		<b>Obiettivi strategici 2022/2024</b>	<b>Obiettivi 2022/2023</b>
	1.1.1	Revisione assetto organizzativo: analisi benessere organizzativo.	Ridefinizione della struttura organizzativa e del funzionigramma con eventuale modifica del Regolamento Uffici e Servizi  Copertura ruolo Responsabile Settore Urbanistica e Responsabile Settore Affari Finanziari
	1.1.2	Sviluppo del piano delle performance:  - Revisione Sistema di misurazione e valutazione delle performance alla luce dell'esperienza maturata e delle nuove disposizioni in materia di performance.  - Rilevazione della qualità dei servizi	Redazione Piano Performance  Attuazione del sistema degli atti amministrativi digitali con migrazione in cloud dei servizi digitali  Modifica Sistema di valutazione della Performance  Attivazione sistema per la rilevazione della

			qualità dei servizi (sperimentale)
<b>Dialogo, informazione e comunicazione</b>	1.2.1	Attuazione del Programma triennale della trasparenza	<p>Partecipazione della cittadinanza</p> <p>Sistemazione della sezione “Amministrazione Trasparente” e implementazione delle informazioni presenti sul sito (obiettivo attivato nel 2021)</p> <p>Attuazione normativa sulla privacy e adozione registro trattamento dati, nomina DPO</p> <p>Attuazione del registro del protocollo informatico</p>
	1.2.2	Attuazione Piano triennale di prevenzione della corruzione	<p>Partecipazione della cittadinanza</p> <p>Attività di Formazione</p> <p>Criteri sussidiari per la rotazione del personale</p> <p>Approvazione regolamento sui controlli delle autocertificazioni e delle</p>

			<p>dichiarazioni sostitutive</p> <p>Approvazione regolamenti servizi sociali</p> <p>Approvazione regolamento sul patrimonio</p>
	1.2.3	Miglioramento sistemi informatici di comunicazione con il cittadino, democrazia partecipata e servizi per il cittadino	<p>Attivazione servizi digitali per il cittadino</p> <p>Piattaforma digitale – Attuazione piattaforma PAGOPA, APP IO e servizi SPID e CIE</p> <p>Diretta streaming sedute di Consiglio Comunale</p> <p>Democrazia partecipata</p> <p>Casa del volontariato</p> <p>Casa dell'acqua</p>
<b>Bilancio sostenibile</b>	1.3.1	L'armonizzazione dei sistemi contabili – D.lgs.118/2011	Redazione DUP attraverso il sistema halley

			<p>Revisione patrimonio immobiliare e valorizzazione immobili comunali attraverso l'approvazione del Piano delle alienazioni e valorizzazioni.</p> <p>Valorizzazione beni confiscati alla Mafia</p> <p>Progettualità per il risparmio fiscale</p>
	1.3.2	Gestione tributi: regolamentazione, riscossione e assistenza ai contribuenti	<p>Adozione strategia di miglioramento dell'attività di riscossione mediante percorsi individualizzati di rateizzazione.</p> <p>Adozione progetto di recupero evasione tributaria.</p> <p>Esenzione e riduzione TARI per attività commerciali e soggetti economicamente disagiati</p> <p>Attuazione disciplina per individuazione del valore degli immobili in base alla ZTO</p>
	1.3.3	Gestione tributi minori: razionalizzazione	<p>Attuazione normativa canone unico patrimoniale con agevolazioni per le attività commerciali nell'ambito dello sviluppo economico del territorio</p>

## Linea strategica 2

### Riqualficazione e sviluppo sostenibile del territorio

<b>Azione strategica 1</b>  <b>Ambiente, tutela e difesa del territorio</b>		<b>Obiettivi strategici 2022/2024</b>	<b>Obiettivi 2022/2023</b>
	2.1.1	Revisione generale PUG e Piano del Centro Sorico	Incontri con la cittadinanza e le associazioni di categoria per la definizione dello schema di massima  Realizzazione approvazione del Piano del Centro Storico (L.R. n°13/2015)
	2.1.2	Miglioramento servizio controllo abusivismo edilizio	Attivazione progetto di completamento delle procedure di sanatoria edilizia
	2.1.3	Miglioramento servizio raccolta differenziata e realizzazione CCR.	Incremento raccolta differenziata con potenziamento raccolta

			<p>Realizzazione del CCR a seguito di acquisizione di finanziamento.</p> <p>Attivazione applicazione informatica (Junker)</p> <p>Ampliamento servizio di raccolta sfalci</p>
	2.1.4	Realizzazione progetti di eco - sostenibilità	<p>Realizzazione colonnine di ricarica auto elettriche</p> <p>Bike sharing</p> <p>Realizzazione piste ciclabili a seguito di finanziamento</p> <p>Attuazione Paesc</p>
	2.1.5	Decoro e arredo urbano	<p>Realizzazione parco inclusivo</p> <p>Collocazione di panchine in varie piazze e luoghi suggestivi del Paese.</p> <p>Riqualificazione area prospiciente Chiesetta Maria dell'aiuto</p> <p>Riqualificazione area prospiciente Forte</p>

			Mulini a Vento
	2.1.6	Protezione civile e sicurezza sul lavoro	<p>Adempimenti legge sicurezza sul lavoro</p> <p>Aggiornamento Piano Protezione Civile e del piano rischio vulcanologico</p> <p>Interventi di potenziamento del volontariato di protezione civile</p> <p>Revisione regolamento del Corpo Comunale di Protezione Civile</p> <p>Divulgazione del Piano di Protezione Civile nelle scuole</p>
<b>Riqualificazione del verde pubblico</b>	2.2.1	Adozione aree a verde da parte dei privati	Attribuzione aree in adozione a ditte che ne facciano richiesta
	2.2.2	Attività di recupero delle aree a verde nel territorio comunale	<p>Manutenzione ordinaria e straordinaria delle aree a verde del territorio comunale</p> <p>Cura del verde nel territorio comunale con particolare riferimento alle installazioni nei periodi di feste ed attività ricorrenti</p> <p>(pasqua, primavera, eventi estivi,</p>

			ricorrenza dei defunti, Natale etc.)
<b>Riqualificazione del Patrimonio Immobiliare</b>	2.3.1	Attività di recupero del patrimonio immobiliare dell'ente	Interventi di recupero dei seguenti immobili:  <ul style="list-style-type: none"> <li>- Restauro e rifunzionalizzazione delle case Proietti con destinazione a fini socio – culturali</li> <li>- Manutenzione straordinaria per uso sociale degli immobili confiscati alla Mafia: immobili di via Papa Giovanni XXIII</li> <li>- Concorso di idee per la valorizzazione di Piazza Aldo Moro</li> <li>- Ristrutturazione ed adeguamento impianti Edificio Comunale</li> </ul>
	2.3.2	Riqualificazione parchi e aree a verde	Riqualificazione parco Falcone-Borsellino: 1)Realizzazione area giochi per bambini. 2)Realizzazione area sgambamento per cani. 3)Realizzazione area a pic-nic
	2.3.3	Cimitero comunale	Individuazione area per la realizzazione cimitero animali da affezione  Attività di pulizia e decoro
<b>Piano di rigenerazione urbana</b>	3.1.1	Attività di recupero del centro storico	Manutenzione per la rifunzionalizzazione delle aree pubbliche, tutta la viabilità del centro storico mediante il rifacimento in pietra lavica della pavimentazione stradale

			Riqualificazione area di proprietà comunale nella zona peep “Tre monti”: area attrezzata per gli sport e la socializzazione
<b>Promozione, valorizzazione e fruizione dei Beni Culturali esistenti nel Territorio</b>	2.4.1	Promozione e valorizzazione dei beni culturali:  - Palazzo di Principi Di Giovanni - Chiese Cittadine - Teatro Comunale	Ristrutturazione Palazzo dei Principi di Giovanni  Apertura al pubblico del Teatro Comunale  Affidamento gestione del Teatro Comunale  Lavori di manutenzione della Chiesa San Nicolò (Chiesa Madre)
<b>Sviluppo economico locale</b>	2.5.1	Sviluppo commerciale e sostegno alle attività commerciali ed artigianali	Revisione Piano Urbanistico Commerciale  Realizzazione del Mercato a Km 0  Realizzazione piano dei Dehors

### **Linea strategica 3**

#### **Benessere collettivo e crescita della persona**

Azione strategica		Obiettivi strategici 2022/2024	Obiettivi 2022/2023
<b>Crescita sociale attraverso il lavoro per restituire dignità</b>	3.1.1	Attuazione progetti per l'integrazione e l'inserimento lavorativo per persone con disagio sociale.	Approvazione progetti PUC  Assegno civico
	3.1.2	Predisposizione interventi lavorativi a favore di giovani e soggetti attualmente privi di lavoro.	Realizzazione cantieri di lavoro  Attivazione Servizio Civile Universale in convenzione tra più enti (progettazione).
<b>Il Comune come sostegno alla famiglia e pari opportunità</b>	3.2.1	Servizi alla famiglia e sostegno della genitorialità	Attività a favore delle famiglie con soggetti disabili  Contributi alle famiglie bisognose  Attività a favore dell'infanzia  Progetti di sostegno psicologico alle

			famiglie
	3.2.2	Le pari opportunità e la tutela della donna	Promozione interventi a tutela delle donne e per le pari opportunità (realizzazione eventi come da direttive dell'A.C.)
<b>Il Comune dei giovani</b>	3.3.1	Attività a sostegno dei giovani	Tirocini formativi  Consulta giovanile
<b>L'Assistenza sociale</b>	3.4.1	Attuazione dei progetti del Piano di Zona (Legge n.328/00)	Sportello di centro ascolto per multiutenza  Spazio neutro  Assistenza domiciliare integrata  Assistenza residenziale a favore di soggetti con malattia mentale  Sostegno nuove povertà  Progetto "Io esisto quindi mi prendo cura"

			di te”
	3.4.2	Assistenza agli anziani	Attuazione PAC attraverso i vouchers  Potenziamento attività centro anziani

#### Linea strategica 4

#### Comunità educante: scuola, cultura, sport e tempo libero

Azione strategica		Obiettivi strategici 2022/2024	Obiettivi 2022/2023
<b>La scuola: un investimento per il futuro</b>			
	4.1.1	Miglioramento edifici scolastici attraverso l’acquisizione di finanziamenti statali e regionali	Progettazione per la ristrutturazione e messa in sicurezza della palestra Scuola Elementare Centro  Realizzazione scala anti incendio Plesso Scuole Media

			<p>Messa in sicurezza Scala esterna Plesso scuola infanzia via Grassi</p> <p>Realizzazione sala refezione Scuola Elementare Centro</p>
	4.1.2.	Servizi a favore dei giovani	Sportello Informagiovani
	4.1.3	Servizi per gli studenti	Sportello universitario e Student Zone
	4.1.4	Collaborazione con gli Istituti comprensivi	<p>Realizzazione eventi per gli alunni in collaborazione con la scuola:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Giornate verdi Trecastagni</li> <li>- Babbo Natale a scuola</li> <li>- Trecastagni legge Dante</li> </ul> <p>Servizio scuolabus</p> <p>Mensa scolastica</p> <p>Buoni libro</p> <p>Assistenza all'autonomia e alla comunicazione</p>

			Incontri tematici
<b>Lo Sport: credere nei valori della condivisione, del rispetto e dell'impegno</b>	4.2.1	Miglioramento degli impianti sportivi esistenti e realizzazioni di impianti nuovi	<p>Completamento campo di Piano Pucita con parte dei locali annessi.</p> <p>Interventi per la gestione della struttura di Piano Pucita</p> <p>Progetto impianti sportivi "La Carlina"</p> <p>Sistemazione dell'area dei campi da tennis</p> <p>Riqualificazione dell'area di auto modellismo e affidamento in gestione attraverso forme di PPP</p>
	4.2.2	Revisione utilizzo impianti sportivi per miglioramento attività di fruizione da parte di associazioni e utenti	Attuazione Regolamento per l'utilizzo degli impianti sportivi
	4.2.3	Realizzazione Consulta dello Sport Permanente	Approvazione regolamento ed attivazione organo assembleare.
<b>La cultura ed il tempo libero</b>	4.3.1	Attività in collaborazione con la Pro Loco di Trecastagni per organizzazione eventi e feste	<p>Eventi di promozione turistica</p> <p>Eventi in occasione del Natale</p>

	4.3.2	Realizzazione eventi culturali	Realizzazione eventi culturali tra cui:  - Premio Letterario Ercole Patti
	4.3.3	Realizzazione eventi stagione estiva e festività durante l'anno	Realizzazione eventi tra cui:  - Festa Santi Alfio, Cirino e Filadelfo - Festa di San Nicola - Festa del Castagno - Mercatini di Natale
	4.3.4	Promozione della cultura letteraria e musicale  Sviluppo Polo Musicale Cittadino	Book crossing  Promozione della Banda Musicale di Trecastagni  Eventi letterari  Eventi musicali
	4.3.5	Valorizzazione Biblioteca Comunale	Ampliamento patrimonio librario  Indagine customer satisfaction on line  Istituzione della tessera biblioteca

			Digitalizzazione patrimonio librario antico
	4.3.6	Valorizzazione brand “Salotto dell’Etna	Realizzazione eventi di promozione culturale e turistica nella stagione primaverile ed estiva.

## Linea strategica 5

### La sicurezza dei cittadini

<b>Azione strategica</b>		<b>Obiettivi strategici 2022/2024</b>	<b>Obiettivi 2022/2023</b>
<b>Sicurezza per dare fiducia</b>			
	5.1.1	Miglioramento pubblica illuminazione sul territorio comunale e servizio videosorveglianza	Implementazione servizio video sorveglianza sul territorio  Ampliamento rete di pubblica illuminazione
	5.1.2	Miglioramento controllo del territorio	Svolgimento attività di controllo del territorio anche ambientale:  - Realizzazione progetti di controllo

			<p>ambientale; - Realizzazione progetti soste rosa</p> <p>Potenziamento segnaletica stradale del territorio comunale</p>
	5.1.3	Controllo attività produttive e cantieri edilizi	<p>Svolgimento di attività di controllo anche con funzioni di polizia giudiziaria</p> <p>Attività progettuale per controllo attività commerciali</p>
	5.1.4	Spettacoli e manifestazioni in sicurezza	<p>Progetti per l'ampliamento dei servizi in occasione di manifestazione ed eventi</p> <p>Creazione di sistemi di collaborazione con le associazioni presenti nel territorio per il controllo della sicurezza di luoghi particolarmente sensibili.</p>
	5.1.5	Controllo randagismo	<p>Svolgimento attività per il controllo della popolazione canina anche attraverso procedure di convenzionamento con associazioni animaliste presenti nel territorio.</p> <p>Collaborazione con comuni confinanti per le procedure di sterilizzazione e riammissione</p>

			Protocollo d'Intesa con il comune di Catania per la realizzazione di un ricovero intercomunale.
<b>Sicurezza nella mobilità veicolare</b>	4.2.1	Incremento posteggi sul territorio	Realizzazione parcheggio Corso Europa  Acquisizione area adiacente al Palazzo Principi Di Giovanni per realizzazione parcheggio  Attivazione procedure di finanziamento per realizzazione posteggi sul territorio comunale
	4.2.2	Miglioramento viabilità per la sicurezza stradale	Rigenerazione urbana con interventi sulla rete stradale cittadina Circonvallazione
<b>Percezione della sicurezza nei cittadini</b>	5.1.1	Promozione cultura della legalità	Svolgimento progetti cittadini per la legalità

### 7.1 – Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato

Sullo stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato. Nel corso dell'anno 2021, per quanto riguarda l'aspetto delle **Risorse umane**, sono state avviate dalla Giunta Municipale e raggiunte le linee di Programma del PTF 2021/2023. Infatti, nell'annualità 2021 è stata perfezionata n. 1 assunzione tesa a ricoprire il posto vacante da 3 anni del Capo settore AA.GG., n. 1 progressione verticale nel settore AA.FF., indebolito a causa del pensionamento del suo Capo settore; le procedure di assunzione di n. 1 geometra a 18 ore e l'avvio delle procedure di assunzione di n. 1 Ingegnere per l'Area Tecnica, da perfezionare nell'anno 2022.

Per quanto riguarda la programmazione economica, la **Politica finanziaria** dell'A.C. è stata quella di assicurare gli equilibri di bilancio. Una importante opera di risanamento è stata operata con il riconoscimento di numerosi debiti fuori bilancio, al punto di azzerarli quasi del tutto nel corso dell'anno 2021.

E' stato aggiornato il **Fondo rischi da potenziale contenzioso**, sebbene i contenziosi siano notevolmente diminuiti rispetto al passato, frutto di una politica e di una gestione attenta da parte degli Uffici. Si sta ancora affrontando il problema del contenzioso storico dell'Ente; sta continuando la **Politica del risparmio** e dell'accantonamento di ogni risorsa possibile per sostenere il contenzioso maggiormente rilevante in materia di espropri.

Per quanto riguarda le **OO.PP.**, sono stati appaltati numerosi progetti; sono stati avviati n. 2 cantieri scuola; numerose le opere di manutenzione ordinaria (rispristino manto stradale della rete viaria primaria e secondaria - segnaletica orizzontale e verticale).

Continua l'attività di **Igiene ambientale** con risultati sempre in crescita in termini di crescita delle epcentuali di smaltimento rifiuti in forma differenziata. L'anno 2022 è stato caratterizzato da un aumento ragguardevole della percentuale di smaltimento differenziato.

Così come continua senza sosta l'attività di sostegno alla popolazione nel campo dei **Servizi Sociali**, che seguono numerosi Nuclei familiari. Le famiglie maggiormente fragili sono costantemente monitorate dall'Ufficio dei Servizi Sociali, sia per quanto segnalato dalle Autorità giudiziarie competenti (Tribunale per i Minorenni - Tribunale Civile) che dalle Istituzioni (Carabinieri - Polizia) sia infine per quanto segnalato dall'Amministrazione comunale e dalla comunità civile.

Da un punto di vista economico, il Comune sta sostenendo la popolazione bisognosa con l'erogazione dei buoni spesa (fondi statali e regionali), con i rimborsi delle utenze domestiche e spese di affitto prima casa (D.L. 73/2021), con gli sgravi sulla TARI utenze domestiche (D.L. 73/2022).

Importanti iniziative si sono realizzati con i Progetti di **Democrazia partecipata**, già attivi dall'anno 2019. Anche il 2020 e 2021 hanno visto, infatti, la realizzazione rispettivamente del Laboratorio di inclusione sociale e la realizzazione dell'Aula Multimediale.

Con Fondi dello Stato sono stati realizzati importanti interventi migliorativi e di manutenzione delle 3 **bambinopoli** di Trecastagni.

Nel Settore della **Pubblica Istruzione**, è stato ripristinato a pieno regime il Trasporto scolastico urbano, con appalto biennale del serviziQuanto, invece, al trasporto scolastico extra urbano, continua l'erogazione dei rimborsi in favore delle famiglie degli alunni che frequentano le scuole superiori fuori Comune. Assicurata anche la mensa scolastica per gli alunni di scuola elementare con appalto biennale. Particolare attenzione ai progetti di implementazione dell'Asilo Nido Comunale che ha visto la realizzazione del suo 4<sup>a</sup> progetto con Fondi statali (d. lgs 65/2017) per l'anno scolastico 2021/2022.

Per quanto riguarda il **Processo di digitalizzazione** dell'Ente, gli Uffici di Segreteria, cui compete l'informatizzazione dell'Ente (Ufficio CED) ha avviato una prima revisione del Sito internet istituzionale adeguandolo alle linee guida dell'AGID; ha attivato i primi Servizi

digitali al cittadino, implementando le piattaforme digitali SPID, Pago PA e CIE. L'ufficio ha presentato n. 5 Progetti di digitalizzazione, tutti finanziati con i Fondi del PNRR per un importo complessivo di oltre 300 mila euro.

## 9. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

### QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

#### Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2022	1.920.177,96	5.841.803,74	0,00	0,00	7.761.981,70
	2023	1.620.067,92	5.992.274,24	0,00	0,00	7.612.342,16
	2024	1.605.444,70	354.326,56	0,00	0,00	1.959.771,26
2	2022	10.800,00	0,00	0,00	0,00	10.800,00
	2023	10.800,00	0,00	0,00	0,00	10.800,00
	2024	10.800,00	0,00	0,00	0,00	10.800,00
3	2022	340.111,76	0,00	0,00	0,00	340.111,76
	2023	355.609,64	0,00	0,00	0,00	355.609,64
	2024	349.609,64	0,00	0,00	0,00	349.609,64
4	2022	367.185,62	105.000,00	0,00	0,00	472.185,62
	2023	294.000,88	100.000,00	0,00	0,00	394.000,88
	2024	279.000,88	0,00	0,00	0,00	279.000,88
5	2022	135.583,32	0,00	0,00	0,00	135.583,32
	2023	40.100,00	0,00	0,00	0,00	40.100,00
	2024	40.100,00	0,00	0,00	0,00	40.100,00
6	2022	50.551,11	0,00	0,00	0,00	50.551,11
	2023	8.800,00	0,00	0,00	0,00	8.800,00
	2024	8.800,00	0,00	0,00	0,00	8.800,00
7	2022	135.500,00	0,00	0,00	0,00	135.500,00
	2023	96.500,00	0,00	0,00	0,00	96.500,00
	2024	96.500,00	0,00	0,00	0,00	96.500,00
8	2022	870.547,11	1.949.426,56	0,00	0,00	2.819.973,67
	2023	369.325,06	3.435.500,00	0,00	0,00	3.804.825,06
	2024	369.325,06	1.065.000,00	0,00	0,00	1.434.325,06
9	2022	2.394.020,15	354.418,97	0,00	0,00	2.748.439,12
	2023	2.467.789,93	945.841,00	0,00	0,00	3.413.630,93
	2024	2.467.789,93	45.841,00	0,00	0,00	2.513.630,93
10	2022	11.467,20	0,00	0,00	0,00	11.467,20
	2023	11.467,20	0,00	0,00	0,00	11.467,20
	2024	11.467,20	0,00	0,00	0,00	11.467,20

11	2022	31.794,50	0,00	0,00	0,00	31.794,50
	2023	18.000,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00
	2024	18.000,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00
12	2022	1.757.206,08	18.202,96	0,00	0,00	1.775.409,04
	2023	1.640.670,90	0,00	0,00	0,00	1.640.670,90
	2024	1.625.670,90	0,00	0,00	0,00	1.625.670,90
13	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2022	7.578,85	0,00	0,00	0,00	7.578,85
	2023	1.850,00	0,00	0,00	0,00	1.850,00
	2024	1.850,00	0,00	0,00	0,00	1.850,00
15	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2022	2.525,07	0,00	0,00	0,00	2.525,07
	2023	2.525,07	0,00	0,00	0,00	2.525,07
	2024	2.525,07	0,00	0,00	0,00	2.525,07
17	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2022	1.334.421,88	0,00	0,00	0,00	1.334.421,88
	2023	1.333.130,71	0,00	0,00	0,00	1.333.130,71
	2024	1.382.853,93	0,00	0,00	0,00	1.382.853,93
50	2022	67.717,64	0,00	0,00	200.046,78	267.764,42
	2023	60.632,85	0,00	0,00	149.165,97	209.798,82
	2024	60.632,85	0,00	0,00	67.113,65	127.746,50
60	2022	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
	2023	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
99	2022	0,00	0,00	0,00	4.025.601,35	4.025.601,35
	2023	0,00	0,00	0,00	4.025.601,35	4.025.601,35
	2024	0,00	0,00	0,00	4.025.601,35	4.025.601,35
<b>TOTALI</b>	<b>2022</b>	<b>9.437.188,25</b>	<b>8.268.852,23</b>	<b>0,00</b>	<b>6.225.648,13</b>	<b>23.931.688,61</b>
	<b>2023</b>	<b>8.331.270,16</b>	<b>10.473.615,24</b>	<b>0,00</b>	<b>6.174.767,32</b>	<b>24.979.652,72</b>
	<b>2024</b>	<b>8.330.370,16</b>	<b>1.465.167,56</b>	<b>0,00</b>	<b>6.092.715,00</b>	<b>15.888.252,72</b>

## QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

### Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2022				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	3.217.400,85	5.996.993,38	0,00	0,00	9.214.394,23
2	10.800,00	0,00	0,00	0,00	10.800,00
3	366.320,14	0,00	0,00	0,00	366.320,14
4	519.600,39	170.345,37	0,00	0,00	689.945,76
5	144.372,80	0,00	0,00	0,00	144.372,80
6	71.837,96	0,00	0,00	0,00	71.837,96
7	199.220,30	0,00	0,00	0,00	199.220,30
8	1.259.708,74	2.083.365,09	0,00	0,00	3.343.073,83
9	2.992.871,81	598.289,10	0,00	0,00	3.591.160,91

10	17.697,80	0,00	0,00	0,00	17.697,80
11	35.732,65	0,00	0,00	0,00	35.732,65
12	2.309.621,47	18.202,96	0,00	0,00	2.327.824,43
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	7.578,85	0,00	0,00	0,00	7.578,85
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	3.395,07	0,00	0,00	0,00	3.395,07
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
50	67.717,64	0,00	0,00	200.046,78	267.764,42
60	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
99	0,00	0,00	0,00	4.105.194,85	4.105.194,85
<b>TOTALI</b>	<b>11.723.876,47</b>	<b>8.867.195,90</b>	<b>0,00</b>	<b>6.305.241,63</b>	<b>26.896.314,00</b>

## **Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2022 - 2024**

# SEZIONE OPERATIVA

## 9. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio:



# **SEZIONE OPERATIVA**

## **Parte nr. 1**

# **SEZIONE OPERATIVA**

## **Seconda parte**

### **10 – Gli investimenti**

**PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024  
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di TRECSTAGNI**

**INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE**



Codice Intervento Amministrazione	Codice Unico intervento		CUP	Descrizione intervento	CPV	Responsabile del Procedimento		Importo annualità (in migliaia di euro)	Importo totale intervento	Finalità	Conformità		Priorità	Stato progettazione e approvata	Tempi di esecuzione	
						Cognome	Nome				Urb (S/N)	Amb (S/N)			Trim/anno inizio lavori	Trim/anno fine lavori
A		1	G55F21001390001	Ristrutturazione ed adeguamento alle norme degli impianti nella casa comunale		La Mastra	Geom. Silvestro	1,000,00	1,000,00	URB	S	S	1	PE	dic-22	dic-23
B		2	G53G1800030002	Restauro, valorizzazione e cambio di destinazione d'uso del Palazzo Principi di Giovanni, da destinare a Centro Culturale Polifunzionale		La Mastra	Geom. Silvestro	1.250,00	1,250,00	URB	S	S	1	PE	apr-22	dic-23
C		3	G5619000160002	Progetto di ristrutturazione e completamento degli impianti sportivi di tennis in contrada Carlina		La Mastra	Geom. Silvestro	550,00	550,00	URB	S	S	1	PD	dic-22	dic-23
D		4	PROV0000021234	Integrazione sistema di videosorveglianza		La Mastra	Geom. Silvestro	270,00	270,00	VIA	S	S	1	PP	giu-22	dic-22
E		5	PROVV0000021233	Rigenerazione urbana sulla rete stradale cittadina "circonvallazione"		La Mastra	Geom. Silvestro	640,50	640,50	VIA	S	S	1	PE	dic-22	giu-23
F		6	PROV0000021235	Progetto di valorizzazione Piazza A. Moro		La Mastra	Geom. Silvestro	300,00	300,00	URB	S	S	1	SF	nov-22	dic-22
G		7	PROV0000021248	Messa in sicurezza tratto di stradale via Romani in contrada Monte Illice e ripristino funzionalità idraulica area limitata arteria stradale		La Mastra	Geom. Silvestro	550,00	550,00	VIA	S	S	1	PE	nov-22	apr-23
H		8	G55F21001340001	Ristrutturazione ed adeguamento impianti della caserma dei Cambinieri di Piazza Carlo Alberto Dalla Chiesa		La Mastra	Geom. Silvestro	1,500,00	1,500,00	URB	S	S	1	PP	nov-22	dic-23
I		9	PROV0000021251	Ripristino, ristrutturazione ed adeguamento alle norme vigenti degli impianti sportivi situati nell'area in contrada Carlina		Cristaudo	Arch. Angelo	2,582,00	2,582,00	URB	S	S	1	PP	lug-22	apr-23
L		10	G59J22000770001	Completamento e manutenzione straordinaria beni confiscati alla mafia ed assegnati al comune di Treccagni		La Mastra	Geom. Silvestro	500,00	500,00	URB	S	S	1	PE	set-22	apr-23
M		11	PROV0000026667	Manutenzione ed adeguamento palestra scuole elementari ad opere connesse		Cristaudo	Arch. Angelo	155,00	155,00	URB	S	S	1	PE	nov-22	apr-23
N		12	G51B22000470006	Realizzazione di un nuovo CCR Centro Comunale di Raccolta		Platania	Geom. Michele	1,000,00	1,000,00	AMB	S	S	1	PP	set-22	apr-23
O		13	PROV0000026669	Ripulificazione di arco comunale, piazze e strade, attraverso di intervento di arredo urbano		La Mastra	Geom. Silvestro	2,300,00	2,300,00	URB	S	S	1	PE	dic-22	apr-23
P		14	PROV0000026671	Restauro e ristrutturazione della casa dei Proietti da adibire a centro socio culturale polivalente		Cristaudo	arch. Angelo	1,700,00	1,700,00	URB	S	S	1	PD	dic-22	apr-23
Q		15	PROV0000026672	Lavori di ripulificazione area comunale zona Tre Monti con realizzazione area attrezzata per lo sport libero e socializzazione		La Mastra	Geom. Silvestro	1,000,00	1,000,00	URB	S	S	1	PP	dic-22	apr-23

R		16	PROV0000026674	Manutenzione marci stradale vie cittadine		La Mastra	Geom. Silvestro	150,00	150,00	URB	S	S	1	PE	lug-22	dic-23
S		17	G54J2200010001	Lavori di manutenzione per l'efficienza energetica del teatro comunale sito nel corso Sicilia n. 53 del comune di Treccagni		La Mastra	Geom. Silvestro	180,00	180,00	URB	S	S	1	PE	nov-22	apr-23
T		18	PROV0000028076	Lavori di manutenzione straordinaria, restauro, valorizzazione e cambio di destinazione d'uso del Palazzo Principi di Giovanni da destinare a centro culturale - polifunzionale		La Mastra	Geom. Silvestro	1.500,00	1.500,00	URB	S	S	1	PE	nov-22	dic-23



## 11 – Servizi e forniture

Ambito geografico di esecuzione dell'Acquisto (Regione/i)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successive	Totale (8)	CENTRALE DI COMMITTENZA
Nazionale	SERVIZI		SERVIZI E TECNOLOGIE PER L'INFORMAZIONE E LE COMUNICAZIONI	2	Emmanuele Grazia Gabriella/ Silvestro La Mastra	12	40.000,00	40.000,00	41.992,00	121.992,00	CONSIP/MEPA
Nazionale	SERVIZI		SERVIZI E APPLICAZIONI INFORMATICHE PER I CITTADINI E LE IMPRESE	2	Emmanuele Grazia Gabriella/ Silvestro La Mastra	12	155.234,00	---		155.234,00	CONSIP/MEPA
Nazionale	FORNITURE		TELEFONIA FISSA E MOBILE	1	Silvestro La Mastra	12	125.584,00	48.000,00	37.150,00	210.734,00	CONSIP
<b>TOTALI</b>							<b>320.818,00</b>	<b>88.000,00</b>	<b>79.142,00</b>		

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

**QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA <sup>(1)</sup>**

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria		Importo totale
	2022	2023	
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Note**

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



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

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

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

Note

(1) breve descrizione dei motivi

## 12 - La spesa per le risorse umane

Premessa. Con Delibera di Giunta Comunale n. 109 del 07/07/2022 è stato approvato il **Piano Triennale del Fabbisogno del Personale 2022/2024**, e Piano annuale assunzionale anno 2022. L'Allegato 3) della suddetta Delibera, denominato "Bilancio 2022-2024 – Previsione di spesa del personale" comprende tutte le attuali voci di spesa necessarie alle esigenze di personale contenute nel Piano, ai fini della sua sostenibilità finanziaria.

La spesa del personale per l'anno 2022, al netto delle cessazioni anni 2021/2022, è stata calcolata in € 1.826.897,47, che risulta essere inferiore al valore medio di riferimento del triennio 2011/2013 da rispettare per questo l'Ente, ai sensi dell'art. 1, comma 557-quater, della L. 296/2006, introdotto dall'art. 3 del D.L. 90/2014, pari ad € 2.129.403,96, e prevede:

- l'assunzione a tempo parziale (18 ore) e determinato, ai sensi dell'art. 110, comma 1 del D. Lgs. n. 267/2000 per la figura del Responsabile del Settore AA.FF.;
- l'incremento orario di ore 6 per tutto il personale a 24 ore, dal 01/10/2022;

La spesa del personale per l'anno 2023, senza il calcolo di cessazioni per l'anno 2023, è stata calcolata in € 1.968.085,36, che risulta essere inferiore al valore medio di riferimento del triennio 2011/2013 da rispettare per questo l'Ente, ai sensi dell'art. 1, comma 557-quater, della L. 296/2006, introdotto dall'art. 3 del D.L. 90/2014, pari ad € 2.129.403,96, e prevede:

- l'assunzione a tempo pieno e determinato n. 2 Agenti di Polizia Municipale, ai sensi dell'art. 35 del TUPi con riserva all'interno al 50%;

La spesa del personale per l'anno 2024, senza il calcolo di cessazioni per l'anno 2024, che non prevedendo assunzioni, rimane quantificata in € 1.968.085,36.

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Previsioni	2021	2022	2023	2024
Spese per il personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00
I.R.A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

Descrizione deduzione	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>TOTALE NETTO SPESE PERSONALE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
-------------------------------------	------	------	------	------

### **Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge.**

Sulla base dell'ultimo rendiconto di gestione approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 71 del 08/11/2021, avente ad oggetto: "Approvazione del rendiconto della gestione per l'esercizio 2020 ai sensi dell'art. 227, D. Lgs. n. 267/2000.", il Comune di Trecastagni, che alla data del 31/12/2021 conta una popolazione di 11.168 abitanti, per i valori determinatosi nel rapporto fra spesa del personale pari ad € 1.946,828,39 (dell'ultimo rendiconto approvato anno 2020) e della media aritmetica delle entrate correnti (dei rendiconti di gestione dell'ultimo triennio 2018/2020), così come previsto dall'art. 2 del D.M. 17 marzo 2020, ha raggiunto la percentuale del 30,14%.

Con riferimento all'articolo 33 del D.L. n. 34/2019, ed al D.M. 17/03/2020 "Misure per la definizione delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei Comuni", l'Ente, per i risultati ed avendo raggiunto la percentuale del 30,14%:

1) sta dimostrando di rispettare il Percorso di graduale riduzione annuale della Programmazione del Fabbisogno 2021/2023, approvato con la Delibera di Giunta Comunale n. 96/2021, che prevedeva, per l'anno 2021, il raggiungimento della soglia del 30,50% e per l'anno 2022, il raggiungimento della soglia del 30,20%;

2) è rientrato, stante la percentuale raggiunta del 30,14%, nella casistica di cui all'art. 6, comma 3, del D.M. 17 marzo 2020, ovvero tra gli Enti cosiddetti "INTERMEDI" nel rapporto tra spesa del personale ed entrate correnti.

### **Incarichi di collaborazione, studi e consulenza.**

Non sono previsti nell'anno 2022 incarichi di collaborazione. E' prevista in bilancio la spesa per la nomina di n°2 esperti in materia di:

- Bilancio e Programmazione finanziaria
- Programmazione e realizzazione delle opere pubbliche, nomina da confermare nell'anno 2022.

Si ricorda che la legge n°157/2019 con l'art. 57, comma 2, abroga il limite della spesa per l'affidamento dei suddetti incarichi.

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
620	01.01-1.03.02.10.001	SPESE PER NOMINA CONSULENTI ESPERTI	20.000,00

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
0 0			0,00

### **13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO**

**PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2021-2022-2023, come da prospetto che segue:**

N. SCHEDA	FOGLIO	PART.LLA	ZTO	ESTENSIONE [mq]	
1	18	2782	C.1.	104,00	
2	18	2574	C.1.	302,00	
3	18	3718	C.1.	199,00	
4	18	2795	C.1.	321,00	
5	18	3209	D.2.	256,00	
6	18	3093	E	123,00	
7	18	3100	E	112,00	
8	18	3098	E	30,00	
9	18	2994	C.1.	16,00	
10	18	2624	C.1.	259,00	
11	18	3012	C.2.	62,00	
12	18	3014	C.2.	85,00	
13	18	3016	C.2.	94,00	
14	18	3018	C.2.	120,00	
15	19	1765	C.1.	76,00	
16	19	1348	C.1.	113,00	
17	19	1624	B.2.	167,00	
18	19	1652	C.1.	108,00	
19	17	1560	C.2.	936,00	
20	18	88	B.1.	118,00	
21	19	974	C.1.	301,00	
22	19	1613	C.1.	275,00	
23	18	2383	C.1.	240,00	
24	17	1647	C.1.	1836,00	
25	21	657	B.1.	556,00	
26	18	3048	C.1.	275,00	
27	18	3153	C.1.	203,00	
28	18	3156	C.1.	62,00	
29	17	1383	B.2.	71,00	
30	14	660	B.2.	172,00	
31	20	1020	C.1.	277,00	
32	19	1832	E.1.2	194,00	
33	19	1850	E.1.2	100,00	

#### **14.OPERE PUBBLICHE**

**Di seguito si riportano le tabelle allegate alla deliberazione del piano triennale delle opere pubbliche adottata dal Consiglio Comunale con deliberazione n° 17 del 30/05/2022:**

**PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI TRECASTAGNI (CT)**

**Elenco annuale**

Codice libro Amministrazione	Codice Unico intervento		CUP	Descrizione intervento	CPV	Responsabile del Procedimento		Importo annualità (in migliaia di euro)	Importo totale intervento	Finalità	Conformità		Priorità	Stato progettazione approvata	Tempi di esecuzione	
						Cognome	Nome				Urb (S/N)	Amb (S/N)			Trim/anno inizio lavori	Trim/anno fine lavori
A		1	G55F21001350001	Ristrutturazione ed adeguamento alle norme degli impianti nella casa comunale		La Mastra	Geom. Silvestro	1,000,00	1,000,00	URB	S	S	1	PE	dic-22	dic-23
B		2	G53G1800030002	Restauro, valorizzazione e cambio di destinazione d'uso del Palazzo Principi di Giovanni, da destinare a Centro Culturale Polifunzionale		La Mastra	Geom. Silvestro	1.250,00	1,250,00	URB	S	S	1	PE	apr-22	dic-23
C		3	G5619000160002	Progetto di ristrutturazione e completamento degli impianti sportivi di tennis in contrada Carlina		La Mastra	Geom. Silvestro	550,00	550,00	URB	S	S	1	PD	dic-22	dic-23
D		4	PROV0000021234	Integrazione sistema di videosorveglianza		La Mastra	Geom. Silvestro	270,00	270,00	VIA	S	S	1	PP	giu-22	dic-22
E		5	PROV0000021233	Rigenerazione urbana sulla rete stradale cittadina "circonvallazione"		La Mastra	Geom. Silvestro	640,50	640,50	VIA	S	S	1	PE	dic-22	giu-23
F		6	PROV0000021235	Progetto di valorizzazione Piazza A. Moro		La Mastra	Geom. Silvestro	300,00	300,00	URB	S	S	1	SF	nov-22	dic-22
G		7	PROV0000021248	Mesa in sicurezza tratto di stradale via Ronzini in contrada Monte Illice e ripristino funzionalità idraulica area limitrofa arteria stradale		La Mastra	Geom. Silvestro	550,00	550,00	VIA	S	S	1	PE	nov-22	apr-23
H		8	G55F21001340001	Ristrutturazione ed adeguamento impianti della caserma dei Carabinieri di Piazza Carlo Alberto Dalla Chiesa		La Mastra	Geom. Silvestro	1,500,00	1,500,00	URB	S	S	1	PP	nov-22	dic-23
I		9	PROV0000021251	Ripristino, ristrutturazione ed adeguamento alle norme vigenti degli impianti sportivi siti nell'area in contrada Carlina		Cristaudo	Arch. Angelo	2,582,00	2,582,00	URB	S	S	1	PP	lug-22	apr-23
L		10	G59J22000770001	Completamento e manutenzione straordinaria beni confiscati alla mafia ed assegnati al comune di Trecastagni		La Mastra	Geom. Silvestro	500,00	500,00	URB	S	S	1	PE	set-22	apr-23
M		11	PROV0000026667	Manutenzione ed adeguamento palestre scuole elementari ed opere connesse		Cristaudo	Arch. Angelo	155,00	155,00	URB	S	S	1	PE	nov-22	apr-23
N		12	G51B22000470006	Realizzazione di un nuovo OCR Centro Comunale di Raccolta		Platania	Geom. Michele	1,000,00	1,000,00	AMB	S	S	1	PP	set-22	apr-23
O		13	PROV0000026669	Riqualificazione di aree comunale, piazze e strade, attuazione di interventi di arredo urbano		La Mastra	Geom. Silvestro	2,300,00	2,300,00	URB	S	S	1	PE	dic-22	apr-23
P		14	PROV0000026671	Restauro e ristrutturazione della casa dei Proietti da adibire a centro socio culturale polivalente		Cristaudo	arch. Angelo	1,700,00	1,700,00	URB	S	S	1	PD	dic-22	apr-23
Q		15	PROV0000026672	Lavori di riqualificazione area comunale zona Tre Monti con realizzazione area attrezzata per lo sport libero e socializzazione		La Mastra	Geom. Silvestro	1,000,00	1,000,00	URB	S	S	1	PP	dic-22	apr-23
R		16	PROV0000026674	Manutenzione mano stradale vie cittadine		La Mastra	Geom. Silvestro	150,00	150,00	URB	S	S	1	PE	lug-22	dic-23
S		17	G54J2200010001	Lavori di manutenzione per efficienza energetica del teatro comunale sito nel corso Sicilia n. 53 del comune di Trecastagni		La Mastra	Geom. Silvestro	180,00	180,00	URB	S	S	1	PE	nov-22	apr-23
T		18	PROV0000028076	Lavori di manutenzione straordinaria, restauro, valorizzazione e cambio di destinazione d'uso del Palazzo Principi di Giovanni da destinare a centro culturale - polifunzionale - valorizzazione dell'arte contemporanea spazio stralcio funzionale-completamento		La Mastra	Geom. Silvestro	1.500,00	1,500,00	URB	S	S	1	PE	nov-22	dic-23

Totale, al netto dei

15.187,5



## **14 - Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa**

## 15 - Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Con Delibera di Giunta Comunale n. 109 del 07/07/2022 è stato approvato il seguente Piano triennale dei fabbisogni di personale per il periodo 2022-2024:

### PIANO OCCUPAZIONALE ANNO 2022 IN DOTAZIONE ORGANICA

N.	CAT.	PROFILO PROFESSIONALE VACANTE	SERVIZIO	FT/PT	MODALITA' DI RECLUTAMENTO	TEMPO ATTIVAZIONE PROCEDURA
1	DI	Istruttore Direttivo Contabile	AFFARI FINANZIARI	P/T (50%)	Assunzione a tempo determinato con selezione pubblica ex art. 110, c. 1 del TUEL	2022

### PIANO OCCUPAZIONALE ANNO 2023 IN DOTAZIONE ORGANICA

N.	CAT.	PROFILO PROFESSIONALE VACANTE	SERVIZIO	FT/PT	MODALITA' DI RECLUTAMENTO	TEMPO ATTIVAZIONE PROCEDURA
2	C1	Agente di Polizia Municipale	POLIZIA MUNICIPALE	F/T	Assunzione a tempo determinato con selezione pubblica ai sensi dell'art. 35 del TUIP (con riserva interna al 50%)	2023

### PIANO OCCUPAZIONALE ANNO 2024 IN DOTAZIONE ORGANICA

N.	CAT.	PROFILO PROFESSIONALE VACANTE	SERVIZIO	FT/PT	MODALITA' DI RECLUTAMENTO	TEMPO ATTIVAZIONE PROCEDURA
-	-	--	--	-	---	--

## **16 - Altri eventuali strumenti di programmazione**

## **VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE:**

Il DUP è una delle principali innovazioni introdotte nel sistema di programmazione degli enti locali. L'aggettivo "unico" chiarisce l'obiettivo del principio applicato: riunire in un solo documento, posto a monte del BPF, le analisi, gli indirizzi e gli obiettivi che devono guidare la predisposizione del BPF, del PEG e la loro successiva gestione.

Con la programmazione pertanto vengono individuate non solo gli obiettivi che saranno realizzati attraverso l'azione posta dall'amministrazione, ma anche gli obiettivi che richiedono la partecipazione, l'intervento e il finanziamento di enti regionali, nazionali ed europei.

Il dialogo, la condivisione delle scelte, l'attenzione alla realtà ed alle esigenze del cittadino, la trasparenza, l'efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa sono concetti contenuti nel programma di mandato di questa Amministrazione.

....., li ././.....

Timbro  
dell'Ente

Il Responsabile  
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....