

# **COMUNE DI MOZZAGROGNA**

## **DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE**

**(D.U.P.)**

**SEMPLIFICATO**

# PERIODO: 2022 - 2023 - 2024

## SOMMARIO

### PARTE PRIMA

#### ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

- 1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE**
  - Risultanze della popolazione
  - Risultanze del territorio
  - Risultanze della situazione socio economica dell'Ente
  
- 2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**
  - Servizi gestiti in forma diretta
  - Servizi gestiti in forma associata
  - Servizi affidati a organismi partecipati
  - Servizi affidati ad altri soggetti
  - Altre modalità di gestione di servizi pubblici
  
- 3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**
  - Situazione di cassa dell'Ente
  - Livello di indebitamento
  - Debiti fuori bilancio riconosciuti
  - Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
  - Ripiano ulteriori disavanzi
  
- 4. GESTIONE RISORSE UMANE**
  
- 5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

## PARTE SECONDA

### INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

#### **A. Entrate**

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

#### **B. Spese**

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

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

#### **D. Principali obiettivi delle missioni attivate**

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

## PREMESSA

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento n. **2430**

Popolazione residente alla fine del 2020 (*penultimo anno precedente*) n. **2.430** di cui:

maschi n. **1.169**

femmine n. **1.261**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **3.000** abitanti

## **Risultanze del territorio**

Superficie Km<sup>2</sup> **1.931**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **No**

Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:

## 2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

### Servizi affidati a organismi partecipati

#### Società partecipate

Progressivo	Denominazione società	Tipo di partecipazione	Attività svolta	% Quota di partecipazione	Motivazioni della scelta
B	C	D	E	F	
Dir_01	Società Abruzzese servizio idrico integrato S. A. S. I. S.p.A.	Diretta	Gestione del servizio idrico integrato	1,20	<p>Il servizio assicurato dalla società è strettamente necessario per le finalità istituzionali del Comune. La società svolge un servizio di interesse generale ai sensi dell'art. 4, co. 2 lett. a) del TUSP. Infatti il comune, attraverso l'ente di governo dell'ambito territoriale, svolge le funzioni di organizzazione del servizio idrico integrato, di scelta della forma di gestione, di determinazione e modulazione delle tariffe all'utenza, di affidamento della gestione e relativo controllo (art. 142 del D.Lgs. n. 152/2006). La convenienza economica dell'erogazione del servizio mediante società anziché in forme alternative non può essere effettuata autonomamente dal comune, ma essa è valutata dall'ERSI competente per l'Ambito Territoriale Unico Regionale che assume le proprie decisioni su pareri obbligatori e vincolanti dell'Assemblea dei Sindaci (ASSI) istituita in ciascuna Provincia del territorio per l'esercizio delle competenze nelle materie assegnate agli enti locali dalla legislazione statale e regionale (comma 10 della L.R.A. 12.04.2011, n.9). La società non si trova in nessuna delle condizioni indicate dall'art. 20, co. 2 del D.Lgs. n. 175/2016.</p>

Dir_03	ECO.LAN. S.p.A.	Diretta	Raccolta, trattamento e smaltimento rifiuti solidi urbani	1,26	I servizi assicurati dalla società sono strettamente necessari per il perseguimento delle finalità istituzionali del Comune. La società svolge un servizio di interesse generale ai sensi dell'art. 4, co. 2 lett. a) del TUSP. L'aggregazione con altre società che svogono servizi pubblici a rete di rilevanza economica non appare praticabile in quanto le altre società partecipate da questo ente operano in diversi settori. La società non si trova in nessuna delle condizioni indicate dall'art. 20, co. 2 del D.Lgs. n. 175/2016. Ai sensi del citato art. 198 la società può continuare a svolgere il servizio di igiene urbana, fino alla piena operatività dell'Autorità per la gestione integrata dei rifiuti (A.G.I.R.) istituita dall'art. 4, co. 1 della L.R. n. 36 del 21.10.2013, ente rappresentativo di tutti i Comuni ricadenti nell'ATO Abruzzo, a cui i Comuni devono obbligatoriamente partecipare per l'esercizio unitario ed associato di tutte le funzioni amministrative di organizzazione, regolazione e vigilanza relative alla gestione integrata dei rifiuti urbani.
Dir_04	ASMEL CONSORTILE SOC. CON. A.R.L.	Diretta	Centrale di committenza ausiliaria	0,06	Il servizio assicurato dalla società è strettamente necessario per il perseguimento delle finalità istituzionali del Comune. La società svolge un servizio di Centrale di committenza ed ausiliaria ai sensi dell'art. 4, co. 2 lett. e) del TUSP. La società non si trova in nessuna delle condizioni indicate dall'art. 20, co. 2 del D.Lgs. n. 175/2016.

Ind_1	ASMEA S.r.l.	Indiretta	Valorizzazione patrimonio immobiliare	0,05	La società svolge un servizio di valorizzazione del patrimonio immobiliare ai sensi dell'art. 4, co. 3 del TUSP.

Colonna A: Inserire uno dei progressivi indicati nelle schede di ricognizione (02.01; 02.02).

Colonna B: Inserire la ragione sociale come indicata nelle schede di ricognizione (02.01; 02.02).

Colonna C: Indicare il tipo di partecipazione distinguendo i casi in cui la società sia partecipata direttamente, indirettamente (tramite altra società/organismo), oppure in parte direttamente e in parte indirettamente.

Colonna D: Inserire l'attività svolta come indicata nelle schede di ricognizione (02.01; 02.02).

Colonna E: Inserire la quota complessiva di partecipazione dell'Amministrazione, sommando le quote dirette (02.01 colonna E) e indirette (02.02 colonna G).

Colonna F: Indicare la/le motivazioni della scelta di mantenimento della partecipazione senza alcun intervento di razionalizzazione.

Allo scopo, specificare la sussistenza dei requisiti indicati dalla scheda 03.01 (stretta necessità della società alle finalità dell'ente e svolgimento da parte della medesima di una delle attività consentite dall'art. 4). In caso di attività inerenti ai servizi pubblici locali, esplicitare le ragioni della convenienza economica

dell'erogazione del servizio mediante la società anziché in forme alternative (gestione diretta, azienda speciale, ecc.) e della sostenibilità della scelta in termini di costo-opportunità per l'ente. Con riferimento alle condizioni di cui alla scheda 03.02, dichiarare espressamente che non ricorrono le condizioni ivi indicate e darne motivazione. In relazione ai servizi pubblici a rete di rilevanza economica, dare dimostrazione della non necessità di operazioni di aggregazione con altre società operanti nello stesso settore e del fatto che la società svolge servizi non compresi tra quelli da affidare per il tramite dell'Ente di Governo d'Ambito.

Azione di razionalizzazione	Progressivo	Denominazione società	% Quota di partecipazione	Tempi di realizzazione degli interventi	Risparmi attesi (importo)
Contenimento dei costi					

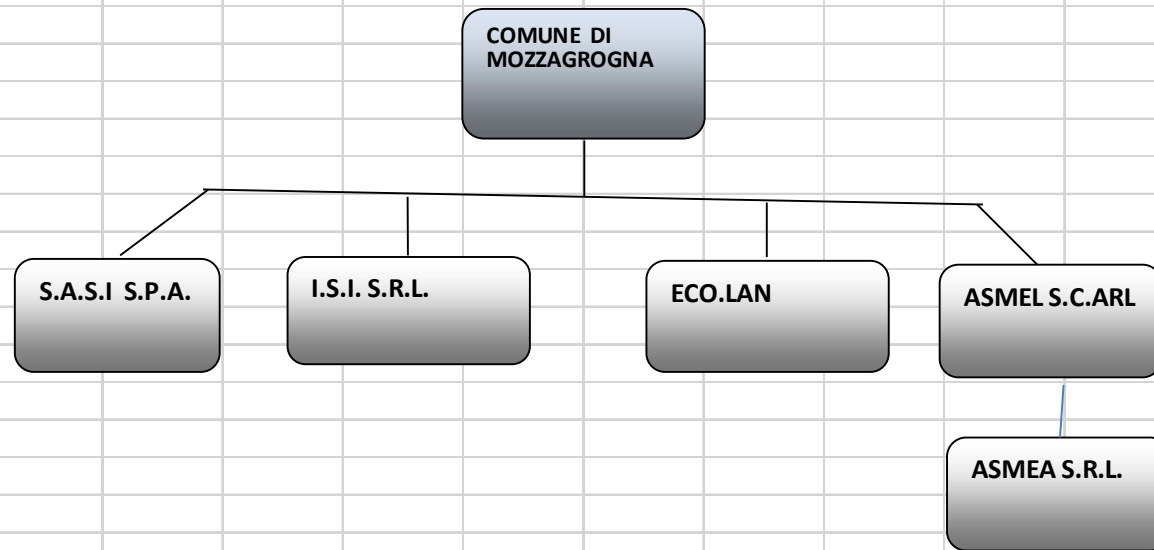


Cessione/Alienazione quote					
Liquidazione	Dir_2	Infrastrutture servizi idrici I.S.I. Srl - in liquidazione	1,20	La società è stata cancellata dal registro delle imprese in data 30.07.2021.	SI
Fusione/Incorporazione					

L'assemblea dei soci della ISI Srl ha approvato il bilancio finale di liquidazione nella seduta del 16/10/2020. Il Bilancio finale di liquidazione è stato depositato presso il Registro delle Imprese tenuto dalla CCIAA di Chieti in data 30/10/2020. La ISI S.r.l. è stata cancellata dal registro delle imprese in data 30.07.2021, come risulta dalla visura camerale, effettuata presso la citata Camera di Commercio, agli atti di questo Ente.

## **02. RICOGNIZIONE DELLE SOCIETÀ PARTECIPATE**

02.03. Grafico delle relazioni tra partecipazioni



### 3 – Sostenibilità economico finanziaria

#### Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2020 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **1.030.616,85**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2019 (*anno precedente*) **538.104,65**

Fondo cassa al 31/12/2018 (*anno precedente -1*) **718.723,64**

Fondo cassa al 31/12/2017 (*anno precedente -2*) **162.656,75**

#### Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2020	0,00
2019	0,00
2018	0,00

### 4 – Gestione delle risorse umane

#### Personale

Personale in servizio al 31/12/2020 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria A	0	0	0
Categoria B1	0	0	0
Categoria B3	1	1	0
Categoria C	1	1	0
Categoria D1	2	2	0
Categoria D3	0	0	0
TOTALE	0	0	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2020:

4

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2020	4	153.447,28	4,73
2019	4	143.722,14	3,59
2018	5	173.749,21	6,53
2017	6	208.412,14	7,86
2016	6	231.786,95	8,74

## 5 – Vincoli di finanza pubblica

### Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

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

## A – Entrate

### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	959.568,21	907.476,54	948.179,87	959.893,87	958.729,43	960.500,00	1,235
Contributi e trasferimenti correnti	394.496,67	773.272,77	496.092,89	419.753,14	392.526,17	396.468,02	- 15,388
Extratributarie	2.822.848,65	2.076.934,25	2.495.364,37	2.470.988,23	2.470.745,00	2.472.745,00	- 0,976
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>4.176.913,53</b>	<b>3.757.683,56</b>	<b>3.939.637,13</b>	<b>3.850.635,24</b>	<b>3.822.000,60</b>	<b>3.829.713,02</b>	<b>- 2,259</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

spese correnti							
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	16.525,43	14.035,00	23.669,58	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>4.193.438,96</b>	<b>3.771.718,56</b>	<b>3.963.306,71</b>	<b>3.850.635,24</b>	<b>3.822.000,60</b>	<b>3.829.713,02</b>	<b>- 2,842</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	386.923,05	181.682,34	2.073.387,76	3.782.797,44	46.337,50	46.337,50	82,445
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	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	173.595,30	162.922,53	77.784,84	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>560.518,35</b>	<b>344.604,87</b>	<b>2.151.172,60</b>	<b>3.782.797,44</b>	<b>46.337,50</b>	<b>46.337,50</b>	<b>75,848</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	382.281,94	454.033,70	454.033,70	454.033,70	18,769
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>382.281,94</b>	<b>454.033,70</b>	<b>454.033,70</b>	<b>454.033,70</b>	<b>18,769</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>4.753.957,31</b>	<b>4.116.323,43</b>	<b>6.496.761,25</b>	<b>8.087.466,38</b>	<b>4.322.371,80</b>	<b>4.330.084,22</b>	<b>24,484</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	987.622,33	855.120,40	1.097.559,96	994.413,30	- 9,397
Contributi e trasferimenti correnti	354.412,83	718.239,94	629.681,04	500.202,92	- 20,562
Extratributarie	2.800.058,51	2.034.972,91	2.662.626,87	2.637.140,91	- 0,957
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>4.142.093,67</b>	<b>3.608.333,25</b>	<b>4.389.867,87</b>	<b>4.131.757,13</b>	<b>- 5,879</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>4.142.093,67</b>	<b>3.608.333,25</b>	<b>4.389.867,87</b>	<b>4.131.757,13</b>	<b>- 5,879</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	278.025,39	91.350,72	2.237.518,07	4.100.616,68	83,266
- di cui proventi oneri di urbanizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

<i>destinati a investimenti</i>					
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>278.025,39</b>	<b>91.350,72</b>	<b>2.237.518,07</b>	<b>4.100.616,68</b>	<b>83,266</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	382.281,94	454.033,70	18,769
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>382.281,94</b>	<b>454.033,70</b>	<b>18,769</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>4.420.119,06</b>	<b>3.699.683,97</b>	<b>7.009.667,88</b>	<b>8.686.407,51</b>	<b>23,920</b>

### 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)	(+)	907.476,54	963.393,87	963.393,87
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	773.272,77	370.917,00	370.917,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	2.076.934,25	2.877.796,00	2.876.796,00
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>3.757.683,56</b>	<b>4.212.106,87</b>	<b>4.211.106,87</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>				
Livello massimo di spesa annuale <sup>(1)</sup>	(+)	375.768,36	421.210,69	421.110,69
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> <sup>(2)</sup>	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>		<b>375.768,36</b>	<b>421.210,69</b>	<b>421.110,69</b>
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	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.

## B – Spese

### **Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali**

#### **Programmazione triennale del fabbisogno di personale**

##### **Piano fabbisogno di personale anno 2022**

Con deliberazione G. C. n. 77 del 16.12.2021 è stato approvato il nuovo piano del fabbisogno di personale 2022/2024 con la quale l'ente si propone di:

- attivare le ordinarie procedure di reclutamento (utilizzo graduatorie vigenti/concorso pubblico), per la stabile copertura dei posti già vacanti o che si renderanno vacanti nel corso dell'anno nella nuova dotazione organica allegata al presente provvedimento e non coperti mediante con rapporti convenzionali:
  - ✓ copertura di un posto a tempo pieno e indeterminato di "Istruttore amministrativo – amministrativo/contabile" (categoria C del CCNL di comparto). La decorrenza della relativa assunzione è prevista per il 1° febbraio 2022;
  - ✓ copertura di un posto a tempo pieno e indeterminato di "Istruttore direttivo finanziario" (categoria D del CCNL di comparto). La decorrenza della relativa assunzione è prevista per il 1° luglio 2022;

Resta ferma la possibilità di avvalersi, in caso di necessità e mediante ricorso agli istituti flessibili richiamati in premessa, di:

- a. personale di altro Comune mediante appositi istituti flessibili previsti dall'ordinamento (art. 1, comma 557, della Legge n. 311/2004 oppure art. 92, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000);
- b. personale a tempo determinato mediante attingimento da graduatorie di concorsi per posti di corrispondente profilo a tempo indeterminato, proprie o di altri enti, a sensi dell'art. 36, comma 2 del Dlgs. n. 165/2001;

fermo restando il rispetto del limite di spesa di cui al vigente art. 9, comma 28, del d.l. 78/2010, convertito con modificazioni dalla legge 122/2010, come modificato, da ultimo, dall'art. 11, comma 4-bis, del d.l. 90/2014, pari ad € 48.906,21.

Restano altresì confermati, nell'ottica di garantire economie di spesa ed una migliore utilizzazione nelle risorse umane a disposizione, i seguenti rapporti convenzionali ex art.14 del CCNL 22 gennaio 2004:

- convenzione per l'utilizzo da parte di questo Ente, per n.18 ore settimanali, del responsabile del Settore Amministrativo/Finanziario, dipendente del Comune di Castel Frentano, fino alla copertura del posto di Istruttore direttivo finanziario;
- convenzione per l'utilizzo da parte di questo Ente, per n.6 ore settimanali, di un istruttore contabile per l'Ufficio Tributi, dipendente del Comune di Castel Frentano;

Nell'ambito della presente annualità, in particolare, si prevede di:

- attivare una convenzione per l'utilizzo da parte di questo Ente, per n. 18 ore settimanali, di un istruttore direttivo amministrativo, già in servizio presso questo Ente fino al 30.12.2021, per l'Ufficio Demografico, neo-dipendente della Provincia di Chieti per il tempo strettamente necessario all'affiancamento della nuova unità da assumere (stimata in 3/6 mesi);
- confermare l'utilizzo ex art. 92, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 di n. 1 Istruttore di vigilanza per n. 12 ore settimanali;

La complessiva spesa di personale, ai sensi ex dm 17.03.2020, che graverà sulla prima annualità (2022), del bilancio di previsione 2022/2024, stimata computando anche la spesa derivante dalla presente programmazione, è pari ad € 189.486,64 (al netto Irap).

E' altresì rispettato il tetto di spesa di personale ai sensi dell'art. 1, comma 557, della Legge n. 296/2006, in quanto, al netto delle voci escluse, la presente programmazione sviluppa una spesa complessiva di € 253.648,28.

### **Piano fabbisogno di personale anno 2023**

Alla luce delle motivazioni richiamate non si prevedono assunzioni a tempo indeterminato. Resta ferma la possibilità di avvalersi, in caso di necessità e mediante ricorso agli istituti flessibili richiamati in premessa, di:

- a. personale di altro Comune mediante appositi istituti flessibili previsti dall'ordinamento (art. 1, comma 557, della Legge n. 311/2004 oppure art. 92, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000);
- b. personale a tempo determinato mediante attingimento da graduatorie di concorsi per posti di corrispondente profilo a tempo indeterminato, proprie o di altri enti, a sensi dell'art. 36, comma 2 del Dlgs. n. 165/2001;

fermo restando il rispetto del limite di spesa di cui al vigente art. 9, comma 28, del d.l. 78/2010, convertito con modificazioni dalla legge 122/2010, come modificato, da ultimo, dall'art. 11, comma 4-bis, del d.l. 90/2014, pari ad € 48.906,21.

La complessiva spesa di personale, ai sensi ex dm 17.03.2020, che graverà sulla seconda annualità (2023) del bilancio di previsione 2021/2023, stimata computando anche la spesa derivante dalla presente programmazione, è pari ad € 205.224,29 (al netto dell'Irap).

E' altresì rispettato il tetto di spesa di personale ai sensi dell'art. 1, comma 557, della Legge n. 296/2006, in quanto, al netto delle voci escluse, la presente programmazione sviluppa una spesa complessiva di € 248.945,85.

### **Piano fabbisogno di personale anno 2024**



Alla luce delle motivazioni richiamate non si prevedono assunzioni a tempo indeterminato. Resta ferma la possibilità di avvalersi, in caso di necessità e mediante ricorso agli istituti flessibili richiamati in premessa, di:

a. personale di altro Comune mediante appositi istituti flessibili previsti dall'ordinamento (art. 1, comma 557, della Legge n. 311/2004 oppure art. 92, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000);

b. personale a tempo determinato mediante attingimento da graduatorie di concorsi per posti di corrispondente profilo a tempo indeterminato, proprie o di altri enti, a sensi dell'art. 36, comma 2 del Dlgs. n. 165/2001;

fermo restando il rispetto del limite di spesa di cui al vigente art. 9, comma 28, del d.l. 78/2010, convertito con modificazioni dalla legge 122/2010, come modificato, da ultimo, dall'art. 11, comma 4-bis, del d.l. 90/2014, pari ad € 48.906,21.

La complessiva spesa di personale, ai sensi dell'ex dm 17.03.2020, che graverà sulla terza annualità (2024) del bilancio di previsione 2022/2024, stimata computando anche la spesa derivante dalla presente programmazione, è pari ad € 205.224,29 (al netto dell'Irap).

E' altresì rispettato il tetto di spesa di personale ai sensi dell'art. 1, comma 557, della Legge n. 296/2006, in quanto, al netto delle voci escluse, la presente programmazione sviluppa una spesa complessiva di € 248.945,85.

## Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

### ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MOZZAGROGNA

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

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria		Importo totale
	2022	2023	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di bilancio	133.000,00	135.000,00	268.000,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs.50/2016	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>133.000,00</b>	<b>135.000,00</b>	<b>268.000,00</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 B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MOZZAGROGNA**

**ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA**

Numero intervento Cui (1)	Cod. Fiscale. Anm.ne	Prima annualità del primo progr. nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo compless. di un lavoro o di altra acquisiz. presente in program. di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo compless. l'acquisto è ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regioni)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Resp. del procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidam. di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					CENTRALE DI COMMITTEZZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica program. (11)	
																2022	2023	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)		Codice AUSA		Denominaz.
																				Importo	Tipol.			
												Tab. B.1				Tab. B.2								
00251720694202100003	00251720694	2022	2022		NO		NO	abruzzo	Servizio	90611000-3	servizio di Manutenzione strade e verde pubblico e pulizia palazzo municipale	1	DI LORENZO MARZIA	0	NO	0,00	58.000,00	0,00	58.000,00	0,00				
00251720694202100002	00251720694	2022	2022		NO		NO	abruzzo	Servizio	60130000-8	SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO ED ACCOMPAGNATRICI	1	ROMAGNOLI SILVESTRO	0	NO	75.000,00	0,00	75.000,00	150.000,00	0,00				
00251720694202100001	00251720694	2022	2022		NO		NO	abruzzo	Servizio	55523100-3	SERVIZIO DI FREQUENZA SCOLASTICA - SCUOLE MATERNE STATALI E SCUOLE ELEMENTARI	1	ROMAGNOLI SILVESTRO	2	NO	0,00	77.000,00	0,00	77.000,00	0,00				
												<b>75.000,00</b>	<b>135.000,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>285.000,00</b>	<b>0,00</b>								

**Note**

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

**Tabella B.1**

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

**Tabella B.2**

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

**ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MOZZAGROGNA**

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

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria			Importo totale
	2022	2023	2024	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	3.736.459,94	0,00	0,00	3.736.459,94
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di bilancio	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs.50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>3.966.459,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.966.459,94</b>

**Note**

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

**ALLEGATO I – SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MOZZAGROGNA**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA**

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidam.	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funz. (5)	Lavoro compl. (6)	Codice ISTAT			Localizz. - codice NUTS	Tipol.	Settore e sottoset. intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)										Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)
							Reg	Prov	Com						2022	2023	2024	Costi su annualità successiva	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)			
																						Importo	Tipol.		
																								Tab.D4	
Tab.D1	Tabella D2	Tabella D3																							
00251720694202100001	01	G52E1600000002		DI LORENZO MARZIA	NO	NO	13	069	056		58	05 08	Adeguamento sismico ed impiantistico, sostenibilità ambientale e abbattimento barriere architettoniche per la scuola dell'infanzia di Villa Romagnoli	1	598.859,94	0,00	0,00	0,00	598.859,94	0,00		0,00			
00251720694202100002	02	G59H18000010001		DI LORENZO MARZIA	NO	NO	13	069	056		07	05 08	MESSA IN SICUREZZA SISIMICA PALAZZO MUNICIPALE	1	600.000,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00		0,00			
00251720694202100003	03	G59H18000020001		DI LORENZO MARZIA	NO	NO	13	069	056		03	05 08	MESSA IN SICUREZZA SISIMICA EX SCUOLA DI VILLA ROMAGNOLI	1	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00		0,00			
00251720694202100004	04	G57I18000000001		DI LORENZO MARZIA	NO	NO	13	069	056		04	05 08	MESSA IN SICUREZZA E RIQUALIFICAZIONE CAPANNONE "LA FONTE"	2	337.600,00	0,00	0,00	0,00	337.600,00	0,00		0,00			
00251720694202100006	09	G59I20000010001		DI LORENZO MARZIA	NO	NO	13	069	056		08	05 12	BANDO SPORI E FRERFERE: COMPLETAMENTO, ADEGUAMENTO FUNZIONALE E MESSA A NORMA DELL'IMPIANTO SPORTIVO COMUNALE UBICATO IN LOCALITA' SAN GIOVANNI**	1	700.000,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00	0,00		0,00			
00251720694202100007	10	G57H22000000001		DI LORENZO MARZIA	NO	NO	13	069	056		58	05 12	Lavori per messa in sicurezza spazi sportivi e polivalenti per la scuola - loc. La Fonte	1	230.000,00	0,00	0,00	0,00	230.000,00	0,00		0,00			
00251720694202200007	11	G57H220000080001		DI LORENZO MARZIA	NO	NO	13	069	056		07	01 01	LAVORI DI REGIMAZIONE SUPERFICIALE AI FINI DELLA MITIGAZIONE DEL RISCHIO IDROGEOLOGICO SULLA STRADA DI BONIFICA LUCIANETTI	1	565.000,00	0,00	0,00	0,00	565.000,00	0,00		0,00			
00251720694202200008	12	G57H220000090001		DI LORENZO MARZIA	NO	NO	13	069	056		07	01 01	LAVORI DI REGIMAZIONE SUPERFICIALE AI FINI DELLA MITIGAZIONE DEL RISCHIO IDROGEOLOGICO SULLA STRADA COMUNALE S. GIOVANNI	1	435.000,00	0,00	0,00	0,00	435.000,00	0,00		0,00			
00251720694202200009	13			DI LORENZO MARZIA	NO	NO	13	069	056		09		Interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile (art. 1, comma 29, della legge 27 dicembre 2019, n. 160), ANNO 2022	1	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00		0,00			
														<b>3.966.469,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.966.469,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				

**Note**

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

**Tabella D.1**

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

**Tabella D.2**

Cfr Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

**Tabella D.3**

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

**Tabella D.4**

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

**Tabella D.5**

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

**ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MOZZAGROGNA**

**INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE**

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma <sup>(*)</sup>
						Tabella E.1				Tabella E.2	Codice AUSA	denominazione	
00251720694202100001	G52E16000000002	Adeguamento sismico ed impiantistico, 'sostenibilità' ambientale e abbattimento barriere architettoniche per la scuola dell'infanzia di Villa Romagnoli	DI LORENZO MARZIA	598.859,94	598.859,94	ADN	1	SI	SI				
00251720694202100002	G59H18000010001	MESSA IN SICUREZZA SISMICA PALAZZO MUNICIPALE	DI LORENZO MARZIA	600.000,00	600.000,00	ADN	1	SI	SI				
00251720694202100003	G59H18000020001	MESSA IN SICUREZZA SISMICA EX SCUOLA DI VILLA ROMAGNOLI	DI LORENZO MARZIA	400.000,00	400.000,00	ADN	1	SI	SI				
00251720694202100004	G57I18000000001	MESSA IN SICUREZZA E RIQUALIFICAZIONE CAPANNONE "LA FONTE"	DI LORENZO MARZIA	337.600,00	337.600,00	ADN	2	SI	SI				
00251720694202100006	G59I20000010001	BANDO SPORT E PERIFERIE. COMPLETAMENTO, ADEGUAMENTO FUNZIONALE E MESSA A NORMA DELL'IMPIANTO SPORTIVO COMUNALE UBICATO IN LOCALITA' SAN GIOVANNI"	DI LORENZO MARZIA	700.000,00	700.000,00	ADN	1	SI	SI				
00251720694202100007		Lavori per messa in sicurezza spazi sportivi e polivalenti per le scuola - loc. La Fonte	DI LORENZO MARZIA	230.000,00	230.000,00	MIS	1	SI	SI				
00251720694202200007	G57H22000080001	LAVORI DI REGIMAZIONE SUPERFICIALE AI FINI DELLA MITIGAZIONE DEL RISCHIO IDROGEOLOGICO SULLA STRADA DI BONIFICA LUCIANETTI	DI LORENZO MARZIA	565.000,00	565.000,00	CPA	1	SI	SI				
00251720694202200008	G57H22000090001	LAVORI DI REGIMAZIONE SUPERFICIALE AI FINI DELLA MITIGAZIONE DEL RISCHIO IDROGEOLOGICO SULLA STRADA COMUNALE S. GIOVANNI	DI LORENZO MARZIA	435.000,00	435.000,00	CPA	1	SI	SI				
00251720694202200009		Interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile (art. 1, comma 29, della legge 27 dicembre 2019, n. 160). ANNO 2022	DI LORENZO MARZIA	100.000,00	100.000,00	MIS	1	SI	SI				

**Note**

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

**Tabella E.1**

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

**Tabella E.2**

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

**ALLEGATO I – SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MOZZAGROGNA**

**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>
00251720694202100005	G51E21000110001	Interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile (art. 1, comma 29, della legge 27 dicembre 2019, n. 160). ANNO 2021	0,00	1	

Note

(1) Breve descrizione dei motivi

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

**ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)**

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo totale	Importo già liquidato	Importo da liquidare	Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
1	ADEGUAMENTO MESSA IN SICUREZZA SISMICA SCUOLA ELEMENTARE CAPOLUOGO	2016	341.471,22	0,00	341.471,22	CONTRIBUTO REGIONALE
2	RECUPERO VECCHIA FONTE DEI LEONO E SISTEMAZIONE AREA PERTINENZA	2017	150.000,00	0,00	150.000,00	CONTRIBUTO REGIONALE
3	INTERVENTI SOMMA URGENZA PER MOVIMENTO FRANOSO IN VIA COSTA NEGRINI	2016	250.000,00	0,00	250.000,00	CONTRIBUTO REGIONALE

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

**EQUILIBRI DI BILANCIO  
(solo per gli Enti locali) <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		1.030.615,85		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00

AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		3.850.635,24 0,00	3.822.000,60 0,00	3.829.713,02 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		3.768.003,89 0,00 16.988,33	3.753.088,59 0,00 16.964,00	3.758.591,19 0,00 16.959,20
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>	(-)		82.631,35 0,00 0,00	68.912,01 0,00 0,00	71.121,83 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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 <sup>(2)</sup> <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE <sup>(3)</sup></b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O=G+H+I-L+M</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**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 <sup>(2)</sup>	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		3.782.797,44	46.337,50	46.337,50
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		3.782.797,44 0,00	46.337,50 0,00	46.337,50 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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		0,00		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>			<b>0,00</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. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

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

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

## 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
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.030.615,85								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione <sup>(1)</sup>  Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto <sup>(2)</sup>		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
<b>Titolo 1</b> - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	994.413,30	959.893,87	958.729,43	960.500,00	<b>Titolo 1 - Spese correnti</b>  <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.217.684,81	3.768.003,89	3.753.088,59	3.758.591,19
<b>Titolo 2</b> - Trasferimenti correnti	500.202,92	419.753,14	392.526,17	396.468,02			0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 3</b> - Entrate extratributarie	2.637.140,91	2.470.988,23	2.470.745,00	2.472.745,00					
<b>Titolo 4</b> - Entrate in conto capitale	4.100.616,68	3.782.797,44	46.337,50	46.337,50	<b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>  <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.704.032,38	3.782.797,44	46.337,50	46.337,50
<b>Titolo 5</b> - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>  <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali</b> .....	8.232.373,81	7.633.432,68	3.868.338,10	3.876.050,52	<b>Totale spese finali</b> .....	8.921.717,19	7.550.801,33	3.799.426,09	3.804.928,69
<b>Titolo 6</b> - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</b>  <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	82.631,35	82.631,35	68.912,01	71.121,83
<b>Titolo 7</b> - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	454.033,70	454.033,70	454.033,70	454.033,70	<b>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	454.033,70	454.033,70	454.033,70	454.033,70
<b>Titolo 9</b> - Entrate per conto di terzi e partite di giro	583.529,88	560.000,00	560.000,00	560.000,00	<b>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>	603.248,49	560.000,00	560.000,00	560.000,00
<b>Totale titoli</b>	9.269.937,39	8.647.466,38	4.882.371,80	4.890.084,22	<b>Totale titoli</b>	10.061.630,73	8.647.466,38	4.882.371,80	4.890.084,22
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	10.300.553,24	8.647.466,38	4.882.371,80	4.890.084,22	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	10.061.630,73	8.647.466,38	4.882.371,80	4.890.084,22
Fondo di cassa finale presunto	238.922,51								

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

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

\* Indicare gli anni di riferimento.

## D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

### QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

#### Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2022				ANNO 2023				ANNO 2024			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	474.112,00	0,00	0,00	474.112,00	483.127,00	0,00	0,00	483.127,00	486.905,00	0,00	0,00	486.905,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	70.845,00	0,00	0,00	70.845,00	62.027,00	0,00	0,00	62.027,00	63.027,00	0,00	0,00	63.027,00
4	255.629,71	598.859,94	0,00	854.489,65	260.853,29	0,00	0,00	260.853,29	260.425,32	0,00	0,00	260.425,32
5	16.500,00	0,00	0,00	16.500,00	17.500,00	0,00	0,00	17.500,00	17.500,00	0,00	0,00	17.500,00
6	19.497,14	700.000,00	0,00	719.497,14	19.841,21	0,00	0,00	19.841,21	19.678,43	0,00	0,00	19.678,43
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	27.800,00	1.357.600,00	0,00	1.385.400,00	27.800,00	20.000,00	0,00	47.800,00	27.800,00	20.000,00	0,00	47.800,00
9	289.937,25	0,00	0,00	289.937,25	289.316,47	0,00	0,00	289.316,47	291.097,21	0,00	0,00	291.097,21
10	165.026,26	1.100.000,00	0,00	1.265.026,26	164.082,46	0,00	0,00	164.082,46	162.558,41	0,00	0,00	162.558,41
11	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
12	233.067,94	26.337,50	0,00	259.405,44	238.567,94	26.337,50	0,00	264.905,44	238.567,94	26.337,50	0,00	264.905,44
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	28.630,00	0,00	0,00	28.630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2.152.517,13	0,00	0,00	2.152.517,13	2.152.493,00	0,00	0,00	2.152.493,00	2.152.468,68	0,00	0,00	2.152.468,68
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	32.441,46	0,00	0,00	32.441,46	34.480,22	0,00	0,00	34.480,22	34.563,20	0,00	0,00	34.563,20
50	0,00	0,00	82.631,35	82.631,35	0,00	0,00	68.912,01	68.912,01	0,00	0,00	71.121,83	71.121,83
60	0,00	0,00	454.033,70	454.033,70	0,00	0,00	454.033,70	454.033,70	0,00	0,00	454.033,70	454.033,70
99	0,00	0,00	560.000,00	560.000,00	0,00	0,00	560.000,00	560.000,00	0,00	0,00	560.000,00	560.000,00
<b>TOTALI</b>	<b>3.768.003,89</b>	<b>3.782.797,44</b>	<b>1.096.665,05</b>	<b>8.647.466,38</b>	<b>3.753.088,59</b>	<b>46.337,50</b>	<b>1.082.945,71</b>	<b>4.882.371,80</b>	<b>3.758.591,19</b>	<b>46.337,50</b>	<b>1.085.155,53</b>	<b>4.890.084,22</b>

#### Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2022			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	613.461,42	202,00	0,00	613.663,42
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	90.792,38	0,00	0,00	90.792,38
4	340.635,42	954.090,69	0,00	1.294.726,11
5	16.706,76	0,00	0,00	16.706,76
6	20.423,96	700.000,00	0,00	720.423,96
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	43.113,92	1.742.136,57	0,00	1.785.250,49
9	411.516,58	32.560,00	0,00	444.076,58
10	207.614,34	1.221.931,59	0,00	1.429.545,93
11	5.247,19	0,00	0,00	5.247,19
12	267.124,22	53.111,53	0,00	320.235,75
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	33.531,49	0,00	0,00	33.531,49
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2.152.517,13	0,00	0,00	2.152.517,13
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
50	0,00	0,00	82.631,35	82.631,35
60	0,00	0,00	454.033,70	454.033,70
99	0,00	0,00	603.248,49	603.248,49
<b>TOTALI</b>	<b>4.217.684,81</b>	<b>4.704.032,58</b>	<b>1.139.913,54</b>	<b>10.061.630,73</b>

COMUNE DI MOZZAGROGNA, lì 28 febbraio, 2022

Il Responsabile del Servizio Finanziario

*Dott. Romagnoli Silvestro*

Il Rappresentante Legale

*Dott. Schips Tommaso*