

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

**PERIODO: 2021- 2022 - 2023 –
COMUNE DI CASTEL SANT'ANGELO**

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

- 2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**
 - Funzioni gestite in forma diretta
 - Funzioni gestite in forma associata o affidati ad altri soggetti
 - Servizi gestiti in forma diretta
 - Servizi gestiti in forma associata
 - Servizi affidati a organismi partecipati

- 3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**
 - Situazione di cassa dell'Ente
 - Livello di indebitamento
 - Debiti fuori bilancio riconosciuti

- 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. 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 Decreto Ministeriale del 18 maggio 2018 ha aggiornato il "Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio (Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/11), al fine di ridurre in misura più consistente i contenuti minimi richiesti agli Enti fino a 5000 abitanti e semplificare ulteriormente la disciplina del D.U.P.S. per gli Enti fino a 2000 abitanti.

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

Popolazione legale all'ultimo censimento: n. **1.300**

Popolazione residente alla fine del 2019 (*penultimo anno precedente*) n. **1.304** di cui:

maschi n. **648**

femmine n. **656**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **53**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **75**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **196**

in età adulta (30/65 anni) n. **624**

oltre 65 anni n. **356**

Nati nell'anno n. **56**

Deceduti nell'anno n. **31**

Saldo naturale: + 25

Immigrati nell'anno n. **43**

Emigrati nell'anno n. **69**

Saldo migratorio: - **26**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): + 1

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **6.181** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Km² **3.100**

Risorse idriche:

laghi n. **5**

fiumi n. **2**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **6,00**

strade urbane Km **2,00**

strade locali Km **155,00**

itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **No**

Piano regolatore – PRGC – approvato **No**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici: PROGRAMMA DI FABBRICAZIONE : DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE N. 62 DEL 14/10/1976 E DEL. DGR LAZIO N. 2454 DEL 06/06/1978.

Asili nido con posti n. **0**
Scuole dell'infanzia con posti n. **40**
Scuole primarie con posti n. **60**
Scuole secondarie con posti n. **0**
Strutture residenziali per anziani n. **2**
Farmacie Comunali n. **0**
Depuratori acque reflue n. **0**
Rete acquedotto Km **18,00**
Aree verdi, parchi e giardini Km² **0,000**
Punti luce Pubblica Illuminazione n. **705**
Rete gas Km **17,00**
Discariche rifiuti n. **0**
Mezzi operativi per gestione territorio n. **3**
Veicoli a disposizione n. **5**

2 – Modalità di gestione Servizi Pubblici Locali

Funzioni gestite in forma diretta

- Organizzazione generale dell'amministrazione, gestione finanziaria e contabile e controllo;
- Organizzazione dei servizi pubblici di interesse generale di ambito comunale;
- Edilizia scolastica, organizzazione e gestione dei servizi scolastici.

Funzioni gestite in forma associata o affidati ad altri soggetti

- Pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale –Partecipazione alla pianificazione territoriale di livello sovracomunale;
- Progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini, secondo quanto previsto dall'articolo 118, quarto comma, della Costituzione;
- Polizia municipale e Polizia amministrativa locale;
- Attività, in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi;
- Servizio trasporto pubblico locale (T.P.L.)

Servizi gestiti in forma diretta

Sono svolti in forma diretta tutti i servizi fondamentali ad eccezione di quelli successivamente indicati con altre forme di gestione

Servizi gestiti in forma associata

- Centrale Unica di Committenza
- Servizi Sociali;
- Servizi finanziari

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2019	Anno 2018	Anno 2017
Società Acqua Pubblica Sabina spa	www.acquapubblicasa.bina.it	0,56700			0,00	0,00	0,00	0,00
SAPRODIR SRL	www.saprodir.it	0,71000			0,00	0,00	0,00	0,00

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Fondo cassa al 31/12/2019 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **769.384,15**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2018 (*anno precedente*) **1.112.298,75**
 Fondo cassa al 31/12/2017 (*anno precedente -1*) **641.274,59**
 Fondo cassa al 31/12/2016 (*anno precedente -2*) **506.490,94**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2019	0	0,00
2018	0	0,00
2017	0	0,00

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2019	12.611,24	1.642.491,06	0,76
2018	12.595,33	1.600.549,78	0,79
2017	21.256,32	1.571.207,05	1,35

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2019	0,00
2018	0,00
2017	0,00

4 – Gestione delle risorse umane

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

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria A	3	3	0
Categoria B2	2	2	0
Categoria B4	2	2	0
Categoria C1	2	0	2
Categoria D1	2	0	2
Categoria D2	1	1	0
Categoria B5	2	2	0
Categoria C2	2	2	0
TOTALE	16	12	4

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2020: **16**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2019	16	556.405,94	38,32

2018	17	508.576,47	36,70
2017	16	503.222,55	33,81
2016	14	451.400,35	37,93
2015	14	489.716,69	30,79

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

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

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2021 - 2022 - 2023

ANALISI DI CONTESTO

Comune di Castel Sant'Angelo (Ri)

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.

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

La Giunta Comunale ha preso atto della Relazione di fine mandato, sottoscritta dal Sindaco, del 03/05/2019.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

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

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. Si evidenzia che il periodo di mandato (2019-2024) non coincide con l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione (triennio 2021-2023).

A – Entrate

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tutti i tributi hanno dato luogo e daranno luogo ad un accertamento pressochè costante nel triennio in quanto connessi a cespiti imponibile costante.

IMU- TASI: L'IMU è stata introdotta in via sperimentale, a decorrere dal 1° gennaio 2012, dall'art. 13 del DL 6.12.2011 n. 201 convertito nella Legge 22/12/2011 n. 214, ed ha sostituito l'Imposta Comunale sugli Immobili (ICI).

L'art. 1 comma 639 della Legge n. 127 del 27/12/2013 (Legge di stabilità 2014) ha introdotto la IUC - Imposta Unica Comunale – ed ha trasformato l'IMU dal 2014 a regime e non più in via sperimentale.

La IUC è composta da: Imposta Municipale propria (IMU); tassa sui rifiuti (TARI) e tributo per i servizi indivisibili (TASI).

La IUC è stata confermata anche per l'anno 2015 e fino all'anno 2019. Le aliquote sono rimaste il 2018, invariate rispetto al 2017, ai sensi del comma 26 dell'art. 1 della Legge 208/2015 e s.m.i. che ha disposto il "blocco" della manovra tributaria prevista per gli anni 2016, 2017 e 2018, sono quelle deliberate con atto del Consiglio Comunale n. 11 del 29/03/2018 ma anche per l'anno 2019 nel quale il blocco era stato rimosso.

La TASI è uno dei tributi di cui si compone la IUC – Imposta Unica Comunale – istituita dall'art. 1, comma 639, della Legge 27/12/2013 n. 147 (Legge di Stabilità per il 2014), confermata, anche per l'anno 2015, dall'art. 1, comma 679, della Legge 23/12/2014 n. 190.

Il tributo è stato destinato alla parziale copertura dei seguenti servizi indivisibili: Viabilità, parchi e verde pubblico, servizio anagrafe e trasporti pubblici locali e servizi connessi. Le aliquote sono rimaste invariate negli ultimo triennio.

La legge di bilancio per l'anno 2020 n. 160 del 27/12/2019 art. 1 co. 738 ha abolito la IUC (tranne per la TARI) e istituito la nuova IMU 2020 che racchiude sia la "vecchia" IMU che la "vecchia" TASI con un'aliquota base pari al 8,6 per mille. Gli Enti possono aumentarla fino al 10,6 o diminuirla fino ad azzerarla.

Le previsioni di bilancio sono state effettuate sulle aliquote previste per l'anno 2021 e confermate rispetto all'anno precedente, nel rispetto del termine entro il termine di approvazione del bilancio di previsione 2021-2023 attualmente previsto entro il 30/04/2021 come stabilito dall'art. 30 co. 4 del D.L. 22/03/2020 n. 41. Dette delibere hanno effetto dal 1 gennaio 2021. Le aliquote dell'Imposta Municipale Propria per l'anno 2021 sono state confermate con la Delibera di Giunta Municipale n. 20 del 06/04/2021

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF: La base imponibile è costituita dai redditi dei contribuenti aventi domicilio fiscale nel comune. Tali redditi possono essere altalenanti, poiché influenzati dall'andamento dell'economia del paese. La previsione, che resta di difficile determinazione in quanto legata ai redditi effettivi dei contribuenti, è stata effettuata sulla base dei dati forniti dal Ministero delle Finanze, come previsione del portale del federalismo fiscale.

TASSA RIFIUTI – TARI: La determinazione delle tariffe TARI (Tributo sui rifiuti) è tale da garantire la copertura integrale dei costi così come previsti nel Piano Finanziario 2019. Dopo l'approvazione delle tariffe, che come stabilito dal D.L. n. 41/2021 "Sostegni" potrà avvenire entro il 30/06/2021, saranno aggiornate le previsioni di entrata e di spesa.

Canone Unico Patrimoniale: il Canone Unico ha sostituito la Tassa per l'occupazione del suolo pubblico, l'imposta sulla PUBBLICITA' e il DIRITTO PUBBLICHE AFFISSIONI: La gestione viene effettuata direttamente dal Comune; l'entrata prevista è pari alla sommatoria delle tariffe confermate per le singole imposte.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà procedere all'adesione a bandi regionali, ministeriali o di altra natura (Comunità Montana, Consorzio BIM, Fondazioni, G.A.L. ecc.) qualora si verificassero condizioni vantaggiose per l'Ente relativamente ad investimenti necessari sul territorio comunale.

Le entrate derivanti dalla disciplina urbanistica si prevedono costanti in ragione dell'esame dei dati storici ed in coerenza con gli strumenti della programmazione ed urbanistici vigenti.

Per eventuali altre spese si potrà far ricorso all'impiego dell'avanzo di amministrazione disponibile accertato nei limiti consentiti dalle norme, anche in materia di rispetto delle regole di finanza pubblica.

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	788.223,36	786.907,18	787.180,00	752.390,27	748.890,27	748.890,27	- 4,419
Contributi e trasferimenti correnti	556.561,98	531.907,07	929.430,12	683.837,07	664.038,72	649.038,72	- 26,424
Extratributarie	255.764,44	323.676,81	543.810,40	606.911,07	598.811,07	606.311,07	11,603
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.600.549,78	1.642.491,06	2.260.420,52	2.043.138,41	2.011.740,06	2.004.240,06	- 9,612
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	28.416,75	9.719,98	7.419,96	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.628.966,53	1.652.211,04	2.267.840,48	2.043.138,41	2.011.740,06	2.004.240,06	- 9,908
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	373.568,28	214.569,81	2.184.436,08	2.615.399,28	5.548.820,00	6.249.397,00	19,728

- 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	140.186,25	110.886,87	22.657,41	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	513.754,53	325.456,68	2.207.093,49	2.615.399,28	5.548.820,00	6.249.397,00	18,499
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.142.721,06	1.977.667,72	4.574.933,97	4.758.537,69	7.660.560,06	8.353.637,06	4,013

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2018	2019	2020	2021	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	851.372,95	671.594,62	1.211.819,91	1.280.279,43	5,649
Contributi e trasferimenti correnti	319.922,71	375.925,84	1.453.920,83	1.032.300,64	- 28,998
Extratributarie	275.346,07	443.894,37	1.077.819,82	1.375.143,06	27,585
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.446.641,73	1.491.414,83	3.743.560,56	3.687.723,13	- 1,491
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.446.641,73	1.491.414,83	3.743.560,56	3.687.723,13	- 1,491
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	440.811,42	137.943,82	2.656.325,76	3.436.994,56	29,389
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	1.819,98	1.819,98	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	440.811,42	137.943,82	2.658.145,74	3.438.814,54	29,368
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,000

TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.887.453,15	1.629.358,65	6.501.706,30	7.226.537,67	11,148

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non prevede di fare ricorso a nuovi debiti. Se si dovesse presentare la necessità si ricorrerà nel rispetto della normativa vigente.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2021

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <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		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	786.907,18	743.241,90	743.241,90
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	531.907,07	620.643,67	620.643,67
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	323.676,81	553.127,15	588.981,07
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		1.642.491,06	1.917.012,72	1.952.866,64
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	164.249,11	191.701,27	195.286,66
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> ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	11.562,09	16.499,00	14.918,92
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		152.687,02	175.202,27	180.367,74
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	626.636,67	614.306,13	573.717,90
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		626.636,67	614.306,13	573.717,90
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

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

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

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

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Per la gestione delle funzioni fondamentali, il Comune di Castel Sant'Angelo, dovrà continuare nell'attuale politica di contenimento della spesa e di convenzionamento con altri enti, che permette l'espletamento dei servizi con costi compatibili con le risorse correnti a disposizione.

Verranno ricercati sempre standard qualitativi elevati in ogni servizio reso.

Sarà costante e continuerà l'impegno a favore del sociale, soprattutto a sostegno delle categorie più a rischio e più deboli in un periodo di emergenza sanitaria, sociale ed economica, della salvaguardia dell'ambiente e del territorio.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Il fabbisogno del personale è stato programmato con Delibera di Giunta Municipale n. 14 del 23/03/2021 con la quale, rispetto alla precedente deliberazione, è stato deliberato:

1. Di approvare alla luce del nuovo quadro normativo determinatosi con l'approvazione della legge n. 126/2020, di conversione del DL n. 104 del 14 agosto 2020, il piano dei fabbisogni di personale per il triennio 2021-2022-2023, prevedendo per gli anni 2021-2022 la stabilizzazione, prevista dall'art. 57, comma 3, del D.L. 104/2020, convertito in legge 126 del 13.10.2020, come modificato dai commi 951 e 952 della L. 178 del 2020, del personale che abbia maturato nel suddetto biennio i requisiti di cui all'art. 20, comma 1, lettera c) del decreto legislativo 75/2017 e ss.mm.ii, nel 2021-2022, come di seguito indicato:

PROFILO	CAT. GIURIDICA	POSTI I FULL/TIME PART/TIME	DATA MATURAZIONE REQUISITO art. 20, comma1 lettera c) del decreto legislativo 75/2017
ISTRUTTORI	C	1	10.01.2021
ISTRUTTORI	C	1	31.1.2021
ISTRUTTORI DIRETTIVI	D	1	1.11.2021
TOTALE		3	

2. Di stabilire che l'assunzione del suddetto personale sarà effettuata nei limiti del finanziamento che sarà effettivamente assegnato all'Ente, a carico del Fondo di cui al comma 3 bis dell'articolo 57 della succitata legge a copertura dell'intera durata del rapporto di lavoro;
3. Di precisare che qualora il finanziamento sia inferiore rispetto al fabbisogno di personale previsto nel presente piano sarà presentato un nuovo piano dei fabbisogni di personale che ridefinirà il nuovo quadro esigenziale in base alle effettive disponibilità finanziarie e assunzionali dell'Ente;
4. Di prevedere altresì, ai sensi dell'art.1, comma 69, della L. 178 del 2020 l'assunzione a tempo determinato di n.1 istruttore tecnico cat. C tempo pieno e da impiegare ai fini del potenziamento degli uffici comunali, attraverso contratti a tempo determinato della durata massima di un anno, non rinnovabili, in deroga ai limiti di spesa stabiliti dall'articolo 1, commi 557, 557-quater e 562, della legge n. 296/2006.
5. Di stabilire che l'assunzione del suddetto personale sarà effettuata nei limiti del finanziamento che sarà effettivamente assegnato all'Ente, a carico del Fondo di cui al comma 69, dell'art. 1 della L. 178 del 2020.
6. di approvare, per le motivazioni in premessa esposte che qui si intendono integralmente riportate, il piano triennale dei fabbisogni ordinario di personale per il periodo 2021-2023 così come segue:

ANNO 2021: prosecuzione incarico di istruttore direttivo di vigilanza cat. D1, ex art.1, comma 557, L. 311/2004, per 12 ore settimanali dal 1.1.2021 al 31.12.2021

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi:

L'art. 21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a 40.000,00 Euro vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce, altresì, che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti programmatici dell'Ente e in coerenza con i propri bilanci. Il "Programma biennale degli acquisti di beni e servizi" per il periodo 2021-2022 è stato approvato con Delibera di Giunta Municipale n. 19 del 06/04/2021. Come sempre gli acquisti dovranno essere attuati attraverso i canali che permettano la leale concorrenza, oltre che garantire la rotazione negli affidamenti, nel rispetto della normativa per acquisti superiori ad € 5.000,00.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Il Piano Triennale dei lavori pubblici e il programma triennale è stato approvato con Delibera di Giunta Municipale n. 18 del 30/03/2021 e di seguito riportato.

ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CASTEL SANT'ANGELO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	1.903.565,00	5.235.320,00	5.985.897,00	13.124.782,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	217.200,00			217.200,00
stanziamenti di bilancio				
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403				
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016 (SCHEDA C)				
Altra tipologia				
Totali	2.120.765,00	5.235.320,00	5.985.897,00	13.341.982,00

ALLEGATO I - SCHEDE D - PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CASTEL SANT'ANGELO

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUP (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	letto funzionale (5)	lavoro complesso (6)	codice ISTAT			localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosectore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)			Costi su annualità successive	importo complessivo (9)	Valore degli eventuali oneri di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutui	Apporto di capitale privato (11)		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno					Importo	Tipologia	
001093507820200001		G21818020440301	2021	GIANCARLO CRICCHI	SI	NO	012	057	015			Lavori di riparazione e miglioramento sistema della centrale idroelettrica in loc. Canetra	1		362.100,00		362.100,00							
001093507820200002		0206G19001230001	2021	GIANCARLO CRICCHI	SI	NO	012	057	015			Lavori di sistemazione della strada vicinale Paterno-Scetella - Fondo Lago - Focicchia dei Pini	2		348.405,00		348.405,00							
0010935078202100003			2022	GIANCARLO CRICCHI	SI	NO	012	057	015			Lavori di efficientamento energetico della sede comunale	3		558.750,00		558.750,00							
0010935078202100004		028B19000070001	2022	GIANCARLO CRICCHI	SI	NO	012	057	015			Lavori di adeguamento sismico della sede comunale	1		1.893.000,00		1.893.000,00							
0010935078202200006			2023	GIANCARLO CRICCHI	SI	NO	012	057	015			Lavori di sistemazione dei rifugi montani e rifugi alpini	3			190.000,00	190.000,00							
0010635057920210008		027G18020155001	2022	GIANCARLO CRICCHI	SI	NO	012	057	015			Lavori di miglioramento/adeguamento sistema della ex scuola sba in Frazione Valtice	3		267.000,00		267.000,00							
0010635057920210007		027G18020096001	2022	GIANCARLO CRICCHI	SI	NO	012	057	015			Lavori di miglioramento/adeguamento sistema della ex scuola sba in Frazione Castelfo	3		329.000,00		329.000,00							
0010935078202100009		024119003030001	2022	GIANCARLO CRICCHI	SI	NO	012	057	015			Lavori di miglioramento/adeguamento sistema della scuola sba in Frazione Canetra	1		972.870,00		972.870,00							
0010935078202000008		023030000230004	2021	GIANCARLO CRICCHI	SI	NO	012	057	015			Ampliamento circolo comunale di Carera Il Lago	1		217.200,00		217.200,00				217.200,00	B		
0010935078202200010			2023	GIANCARLO CRICCHI	SI	NO	012	057	015			Lavori di sistemazione strada dei Castagnoli	3			150.000,00	150.000,00							
0010935078202200011		027B17030410008	2023	GIANCARLO CRICCHI	SI	NO	012	057	015			Lavori di realizzazione di una struttura polivalente destinata ad attività sportive e ludico ricreative in loc. Canetra	3			487.000,00	487.000,00							
0010935078202200012			2023	GIANCARLO CRICCHI	SI	NO	012	057	015			Lavori di sistemazione strada Lianak - San Mustone	3			150.000,00	150.000,00							
0010935078202200013			2023	GIANCARLO CRICCHI	SI	NO	013	057	015			Ripavimentazione impianto sportivo comunale sito in Frazione Valtice	3			545.900,00	545.900,00							
0010935078202200014			2023	GIANCARLO CRICCHI	SI	NO	013	057	015			Realizzazione pista ciclopeditone nei comuni di Cerasuola, Castel Sant'Angelo e Rossoverano	3			1.800.000,00	1.800.000,00							
0010935078202100018			2022	GIANCARLO CRICCHI	SI	NO	012	057	015			Realizzazione edificio da adibire a C.C.C. e prima assistenza alla popolazione in Frazione Carera	2		530.200,00		530.200,00							
001093507820210016		G24B19000280001	2022	GIANCARLO CRICCHI	SI	NO	013	057	015			Lavori di miglioramento/adeguamento sistema della ex scuola sba in Frazione Motta	3		426.700,00		426.700,00							
0010935078202200017		054H10000960001	2021	GIANCARLO CRICCHI	SI	NO	012	057	015			Interventi di mitigazione del rischio idrogeologico e messa in sicurezza dei versanti nella zona di Canetra - s.s. c.d. MAFIA	1		695.500,00	457.800,00	1.153.300,00							
001093507820220018		023B02000040006	2021	GIANCARLO CRICCHI	SI	NO	012	057	015			Ripavimentazione e coperture del campo polifunzionale di Valtice	2		196.000,00		196.000,00							
001093507820210019		026020030180302	2023	GIANCARLO CRICCHI	SI	NO	012	057	015			Valorizzazione e miglioramento dell'accessibilità, mobilità e sicurezza anche mediante tecnologie digitali dell'area archeologica descrittiva Valtice il Tiro	0			299.997,00	299.997,00							
0010935078202200020			2023	GIANCARLO CRICCHI	SI	NO	012	057	015			Lavori di mitigazione del rischio idrogeologico e messa in sicurezza delle strade comunali di collegamento tra la frazione di Carera e quella di Patre, Vite e Pagliano	3			1.225.000,00	1.225.000,00							
0010935078202200021			2023	GIANCARLO CRICCHI	SI	NO	012	057	015			Lavori di mitigazione del rischio idrogeologico e messa in sicurezza nell'area del Lago di Patrone	3			1.458.000,00	1.458.000,00							
														2.120.780,00	8.220.320,00	8.889.897,00	somma	13.341.982,00	somma			217.200,00		

ALLEGATO I - SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CASTEL SANT'ANGELO

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
											codice AUSA	denominazione	
00109350579202000001	G21B18000440001	Lavori di riparazione e miglioramento sismico della centrale idroelettrica in loc. Caneltra	GIANCARLO CRICCHI	362.100,00	362.100,00	CPA	1	SI	SI	progetto esecutivo			
00109350579202000002	G26G19001230001	Lavori di sistemazione della strada vicinale Paterno-Scentelle - Fondo Lago - Forchicchia dei Preli	GIANCARLO CRICCHI	348.465,00	348.465,00	CPA	2	SI	SI	progetto esecutivo			
00109350579202000009	G33J20000030004	Ampliamento cimitero comunale di Caneltra III Lotto	GIANCARLO CRICCHI	217.200,00	217.200,00	HIS	1	SI	SI	progetto definitivo			
00109350579202200017	G24H20000600001	Intervento di mitigazione del rischio idrogeologico e messa in sicurezza del versante nella zona di Caneltra - s.s. n.4 salaria	GIANCARLO CRICCHI	995.000,00	1.452.800,00	CPA	1	SI	SI	progetto di fattibilità tecnico-economica: "documento finale".			
0010935057920220018	G23B20000040006	Riqualificazione e copertura del campo polifunzionale di vasche	GIANCARLO CRICCHI	198.000,00	198.000,00	CPA	2	SI	SI	progetto di fattibilità tecnico-economica: "documento finale".			

Programmi e progetti di investimento incompiute

Non risultano attualmente opere incompiute.

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente attraverso l'Ufficio finanziario, monitorerà la situazione corrente della spesa e delle entrate in modo da garantire gli equilibri previsti, anche in termini di cassa.

I principali equilibri di bilancio da rispettare in sede di programmazione e di gestione sono i seguenti:

1. pareggio complessivo di bilancio, secondo il quale il bilancio di previsione deve essere deliberato in pareggio finanziario, ovvero la previsione del totale delle entrate deve essere uguale al totale delle spese;
2. equilibrio di parte corrente;
3. equilibrio di parte capitale.

Il prospetto dimostrativo del rispetto degli equilibri di bilancio è allegato al Bilancio di Previsione 2021-2023 e di seguito riportato.

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		491.232,79			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		2.043.138,41 0,00	2.011.740,06 0,00	2.004.240,06 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		2.035.807,87 0,00 126.402,33	1.976.181,83 0,00 127.954,88	1.970.022,35 0,00 130.707,08
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>	(-)		12.330,54 0,00 12.330,54	40.558,23 0,00 12.697,19	39.217,71 0,00 13.075,56
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		5.000,00 0,00	5.000,00 0,00	5.000,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		2.615.399,28	5.548.820,00	6.249.397,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		5.000,00	5.000,00	5.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		2.610.399,28 0,00	5.543.820,00 0,00	6.244.397,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

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

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

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* 2021 - 2022 - 2023

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	491.232,79								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione⁽¹⁾		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>	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.280.279,43	752.390,27	748.890,27	748.890,27	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	2.794.829,52	2.035.807,87	1.976.181,83	1.970.022,35
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.032.300,64	683.837,07	664.038,72	649.038,72					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.375.143,06	606.911,07	598.811,07	606.311,07					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.436.994,56	2.615.399,28	5.548.820,00	6.249.397,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.373.204,36	2.610.399,28	5.543.820,00	6.244.397,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Totale entrate finali	7.124.717,69	4.658.537,69	7.560.560,06	8.253.637,06	Totale spese finali	6.168.033,88	4.646.207,15	7.520.001,83	8.214.419,35
Titolo 6 - Accensione di prestiti	1.819,98	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	12.330,54	12.330,54	40.558,23	39.217,71
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>12.330,54</i>	<i>12.697,19</i>	<i>13.075,56</i>
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	927.387,86	925.200,00	925.200,00	925.200,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	926.832,38	925.200,00	925.200,00	925.200,00
Totale titoli	8.153.925,53	5.683.737,69	8.585.760,06	9.278.837,06	Totale titoli	7.207.196,80	5.683.737,69	8.585.760,06	9.278.837,06
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	8.645.158,32	5.683.737,69	8.585.760,06	9.278.837,06	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	7.207.196,80	5.683.737,69	8.585.760,06	9.278.837,06
Fondo di cassa finale presunto	1.437.961,52								

(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.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2021				ANNO 2022				ANNO 2023			
	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	562.769,04	185.827,80	0,00	748.596,84	548.605,95	2.784.450,00	0,00	3.333.055,95	542.385,87	2.500,00	0,00	544.885,87
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	24.685,00	0,00	0,00	24.685,00	23.360,00	0,00	0,00	23.360,00	22.760,00	0,00	0,00	22.760,00
4	146.100,00	0,00	0,00	146.100,00	144.840,00	1.995.570,00	0,00	2.140.410,00	144.840,00	0,00	0,00	144.840,00
5	5.574,00	0,00	0,00	5.574,00	5.574,00	0,00	0,00	5.574,00	5.574,00	299.997,00	0,00	305.571,00
6	300,00	198.000,00	0,00	198.300,00	300,00	0,00	0,00	300,00	300,00	1.012.900,00	0,00	1.013.200,00
7	10.050,00	0,00	0,00	10.050,00	10.050,00	0,00	0,00	10.050,00	10.050,00	0,00	0,00	10.050,00
8	93.045,60	34.989,46	0,00	128.035,06	87.070,60	20.000,00	0,00	107.070,60	87.070,60	1.820.000,00	0,00	1.907.070,60
9	256.945,47	1.619.367,52	0,00	1.876.312,99	256.945,47	537.800,00	0,00	794.745,47	254.945,47	2.953.000,00	0,00	3.207.945,47
10	194.100,00	399.214,50	0,00	593.314,50	183.100,00	103.000,00	0,00	286.100,00	183.100,00	53.000,00	0,00	236.100,00
11	447.578,07	100.000,00	0,00	547.578,07	434.450,00	100.000,00	0,00	534.450,00	434.450,00	100.000,00	0,00	534.450,00
12	130.874,82	70.000,00	0,00	200.874,82	116.640,00	0,00	0,00	116.640,00	116.640,00	0,00	0,00	116.640,00
13	50,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	50,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	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	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
17	2.000,00	3.000,00	0,00	5.000,00	2.000,00	3.000,00	0,00	5.000,00	2.000,00	3.000,00	0,00	5.000,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	151.735,87	0,00	0,00	151.735,87	153.195,81	0,00	0,00	153.195,81	155.856,41	0,00	0,00	155.856,41
50	0,00	0,00	12.330,54	12.330,54	0,00	0,00	40.558,23	40.558,23	0,00	0,00	39.217,71	39.217,71
60	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
99	0,00	0,00	925.200,00	925.200,00	0,00	0,00	925.200,00	925.200,00	0,00	0,00	925.200,00	925.200,00
TOTALI	2.035.807,87	2.610.399,28	1.037.530,54	5.683.737,69	1.976.181,83	5.543.820,00	1.065.758,23	8.585.760,06	1.970.022,35	6.244.397,00	1.064.417,71	9.278.837,06

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2021			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	814.616,56	229.267,10	0,00	1.043.883,66
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	64.693,27	0,00	0,00	64.693,27
4	176.685,86	143.687,17	0,00	320.373,03
5	5.574,00	15.836,59	0,00	21.410,59
6	1.175,01	198.000,00	0,00	199.175,01
7	38.048,00	0,00	0,00	38.048,00
8	144.496,97	289.012,87	0,00	433.509,84
9	576.584,96	1.649.055,51	0,00	2.225.640,47
10	246.308,09	671.222,12	0,00	917.530,21
11	505.520,84	104.123,00	0,00	609.643,84
12	194.585,69	70.000,00	0,00	264.585,69
13	1.065,27	0,00	0,00	1.065,27
14	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	10.975,00	0,00	0,00	10.975,00
17	2.000,00	3.000,00	0,00	5.000,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	12.500,00	0,00	0,00	12.500,00
50	0,00	0,00	12.330,54	12.330,54
60	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
99	0,00	0,00	926.832,38	926.832,38
TOTALI	2.794.829,52	3.373.204,36	1.039.162,92	7.207.196,80

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

PIANO DELLE ALIENAZIONI IMMOBILIARI REDATTO AI SENSI DELL'ART. 58 DELLA L. N. 133/2008				
N.	LOCALIZZAZIONE			DESTINAZIONE D'USO ATTUALE
	COMUNE	FOGLIO	PARTICELLA	
1	Castel Sant'Angelo	19	N. 481/Parti	Terreno
2	Castel Sant'Angelo	18	NN. 306-311-298-297/parti e N. 307	Terreni
3	Castel Sant'Angelo	16	N.1717 (ex 952/parte) – 1719 (ex 772/parte)	Terreni
4	Castel Sant'Angelo	Parte strada traversa su Via G. Marconi in Loc. Canetra		Strada
5	Castel Sant'Angelo	Parti strade Comunali interne Paterno		Strada
6	Castel Sant'Angelo	Parti strade Comunali interne Frazione Castel Sant'Angelo		Strada
7	Castel Sant'Angelo	Parti strade Comunali interne Mozza		Strada
8	Castel Sant'Angelo	Parte strada Comunale Via degli Olmi		Strada
9	Castel Sant'Angelo	Parte strada Comunale traversa Via San Rocco		Strada
10	Castel Sant'Angelo	Parte strada Comunale Via della Ferrovia		Strada
11	Castel Sant'Angelo	Parte strada traversa su Via dei Laghi in Loc. Vasche		Strada

PIANO DELLE VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI REDATTO AI SENSI DELL'ART. 58 DELLA L. N. 133/2008						
N.	LOCALIZZAZIONE					DESTINAZIONE D'USO ATTUALE
	COMUNE	CATASTO	FOGLIO	PARTICELLA	LOCALITA'	
1	Castel Sant'Angelo	N.C.E.U.	17	1405	CANETRA	CENTRALE IDROELETTRICA
2	Castel Sant'Angelo	N.C.E.U.	17	2109	CANETRA	EDIFICIO DI INTERESSE PUBBLICO SEDE COMUNALE
3	Castel Sant'Angelo	N.C.E.U.	16	36	MOZZA	EDIFICIO POLIFUNZIONALE DI INTERESSE PUBBLICO EX SCUOLA COMUNALE
4	Castel Sant'Angelo	N.C.E.U.	16	1049	CASTELLO	EDIFICIO POLIFUNZIONALE DI INTERESSE PUBBLICO EX SCUOLA COMUNALE
5	Castel Sant'Angelo	N.C.E.U.	20	730	VASCHE	EDIFICIO POLIFUNZIONALE DI INTERESSE PUBBLICO EX SCUOLA COMUNALE
6	Castel Sant'Angelo	N.C.E.U.	16	717	CANETRA	EDIFICIO SCOLASTICO
7	Castel Sant'Angelo	N.C.E.U.	21	501/502	VASCHE	EDIFICIO POLIFUNZIONALE DI INTERESSE PUBBLICO – CASALE LIMITROFO ALLE TERME DI TITO
8	Castel Sant'Angelo	N.C.T.	17	1355-1401	CANETRA	AREA DI PERTINENZA SEDE COMUNALE
9	Castel Sant'Angelo	N.C.T.	22	316	VASCHE	IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI

Castel Sant'Angelo (Ri), 06/04/2021

Il Rappresentante Legale e Responsabile del Servizio
Finanziario
Luigi Taddei