

COMUNE DI POGGIO BUSTONE (RI)

SERVIZIO FINANZIARIO

PARERE COMMA 4 ART.153 D.LGS.267/2000

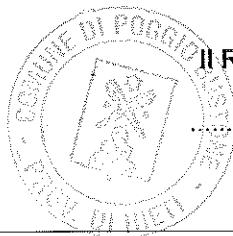
Richiamato l'art.153 comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000, che affida al Responsabile del Servizio Finanziario la verifica della veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa, da iscriversi nel bilancio annuale e pluriennale;

Visto l'approvando Bilancio di Previsione 2025/2027, così come deliberato nel suo schema con Delibera di G.C. n. 85 del 02.12.2024

La sottoscritta Rag.Martellucci Stefania, Responsabile del Servizio Finanziario del Comune di Poggio Bustone,

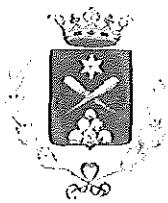
Attesta il rispetto dei principi dettati dall'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali, ed ai sensi del richiamato comma 4, art.153 D.Lgs 267/2000, esprime parere favorevole sulla regolarità contabile dell'approvando Bilancio 2025/2027.

Data 20/12/2024



Il Responsabile del Servizio finanziario

.....f.to.Rag.Martellucci Stefania.....,.....



COMUNE DI POGGIO BUSTONE

Provincia di Rieti

Bilancio di Previsione

2025-2027

Nota Integrativa

Premessa

Il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio (allegato 4/1 del d.lgs. 118/2011) prevede, per gli enti che adottano la contabilità finanziaria potenziata, la stesura della nota integrativa al bilancio di previsione, ovvero una relazione esplicativa dei contenuti del bilancio.

Il sistema contabile armonizzato disciplinato dal D. lgs. 118/2011 e dal D.P.C.M. 28/12/2011 ha comportato una serie di innovazioni dal punto di vista finanziario e contabile nonché programmatico gestionale di cui le più importanti sono:

1. nuovi schemi di bilancio con una diversa struttura delle entrate e delle spese;
2. previsione delle entrate e delle spese in termini di cassa per il primo esercizio di riferimento;
3. diverse attribuzioni in termini di variazioni di bilancio;
4. nuovi principi contabili, tra i quali quello della competenza finanziaria potenziata che comporta, tra l'altro, la costituzione obbligatoria secondo specifiche regole del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE, ex Fondo Svalutazione Crediti) e del Fondo Pluriennale Vincolato (FPV);
5. previsione di nuovi piani dei conti integrati sia a livello finanziario che a livello economico-patrimoniale;
6. nuovo Documento Unico di Programmazione DUP in sostituzione della Relazione Previsionale e Programmatica (semplificato per i comuni sotto 5000 abitanti).

Tra gli allegati da predisporre è stata inserita la “nota integrativa”, un documento con il quale si completano ed arricchiscono le informazioni del bilancio, la stessa ha la funzione di integrare i dati quantitativi esposti negli schemi di bilancio al fine di rendere più chiara e significativa la lettura dello stesso.

La nota integrativa al Bilancio di Previsione deve presentare almeno i seguenti contenuti:

1. i criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti per le spese potenziali e al fondo crediti di dubbia esigibilità, dando illustrazione dei crediti per i quali non è previsto l'accantonamento a tale fondo;
2. L'elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
3. L'elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
4. L'elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili;
5. Nel caso in cui gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato comprendono anche investimenti ancora in corso di definizione, le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi cronoprogrammi;
6. L'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti;
7. Gli oneri e gli impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata;

8. L'elenco dei propri enti ed organismi strumentali, precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'articolo 172, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

9. L'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale;

10. Altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio.

Criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, gli accantonamenti per le spese potenziali e il fondo crediti di dubbia esigibilità.

La formulazione delle previsioni è stata effettuata, per ciò che concerne la spesa, tenendo conto delle spese sostenute in passato, delle spese obbligatorie, di quelle consolidate e di quelle derivanti da obbligazioni già assunte in esercizi precedenti. Analogamente, per la parte entrata, l'osservazione delle risultanze degli esercizi precedenti è stata alla base delle previsioni ovviamente tenendo conto delle possibili variazioni e di quelle causate con la manovra di bilancio (Delibere di Giunta di approvazione di aliquote e tariffe). Tra le spese rientra, per un importo rilevante, l'uscita per servizi sociali, il fondo spese per indennità di fine mandato del Sindaco ed il fondo per i rinnovi contrattuali.

FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA' (FCDE)

L'allegato n. 2/4 "Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria" richiamato dall'art. 3 del Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118 così come modificato dal decreto Legislativo 10 agosto 2014 n. 126, in particolare al punto 3.3 e all'esempio n. 5 in appendice, disciplina l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità a fronte di crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio.

A tal fine è previsto che nel bilancio di previsione venga stanziata una apposita posta contabile, denominata "Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità" il cui ammontare è determinato in considerazione della dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che si prevede si formeranno nell'esercizio, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti. Il periodo storico preso in considerazione è il quinquennio 2019/2023. Per quanto riguarda la tipologia del credito oggetto di accantonamento, la norma (allegato A/2 del D.lgs. 126/14, punto 3.3) lascia libera scelta all'ente di individuare le poste di entrata oggetto di difficile esazione, prevedendo che non siano soggette a svalutazione le poste relative a:

- Trasferimenti da altre P.A.;
- Entrate assistite da fideiussione;
- Entrate tributarie che possono essere ancora accertate per cassa.

Tale accantonamento non risulterà oggetto di impegno e genererà pertanto un'economia di bilancio destinata a confluire nel risultato di amministrazione come quota accantonata. Il fondo crediti di dubbia esigibilità nel triennio 2025-2027 dovrà essere conteggiato nella misura del 100% del dovuto. Si è pertanto provveduto a:

- Individuare le poste di entrata stanziate che possono dare luogo alla formazione di crediti dubbia e difficile esazione. Considerate le suddette esclusioni, sono state individuate quali risorse d'incerta riscossione le seguenti entrate:
 1. TARI – tassa rifiuti, entrata tributaria non accertata per cassa, sia ordinaria che da recupero evasione;
 2. IMU da recupero anni precedenti.

- calcolare, per le suddette entrate la media tra incassi in c/competenza ed accertamenti degli ultimi cinque esercizi. Tutti i dati sono stati tratti dai rendiconti e sono stati aggiornati sulla base delle effettive riscossioni. La media è stata calcolata secondo le seguenti modalità: Media semplice applicata al rapporto tra incassi di competenza ed i relativi accertamenti, considerando tra gli incassi anche le riscossioni effettuate nell'anno successivo in conto residui dell'anno precedente Incassi di competenza eserc .X +incassi competenza eserc.X+1 in c/ residui eserc. X Accertamenti eserc. X In tale fattispecie è stato necessario slittare il quinquennio di riferimento per il calcolo della media, indietro di un anno (in applicazione alle istruzioni contenute nell'allegato n. 4/2 "Principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria" richiamato dall'art. 3 del D.Lgs. 23.06.2011 n. 118).
- determinare l'importo dell'accantonamento annuale del Fondo da iscrivere in bilancio. La dimensione definitiva del fondo sarà calcolata solo a ren100% diconto, una volta disponibili i conteggi finali, e comporterà il congelamento di una quota dell'avanzo di pari importo (quota accantonata dell'avanzo). Nella sostanza, si andrà a costituire uno specifico stanziamento di spesa assimilabile ad un fondo rischi con una tecnica che non consente di spendere la quota di avanzo corrispondente all'entità del fondo così costituito. Venendo all'attuale bilancio, al fine di favorire la formazione di una quota di avanzo adeguata a tale scopo si è provveduto ad iscrivere tra le uscite una posta non soggetta ad impegno, creando così una componente positiva nel futuro calcolo del risultato di amministrazione (risparmio forzoso). In questo modo, l'eventuale formazione di nuovi residui attivi di dubbia esigibilità (accertamenti dell'esercizio in corso) non produrrà effetti distorsivi sugli equilibri finanziari oppure, in ogni caso, tenderà ad attenuarli.

Previsione Fondo Crediti di Dubbia e Difficili Esazione - RIEPILOGO TRIENNIO

Anno 2025 € 162.061,20

Anno 2026 € 158.344,20

Anno 2027 € 158.344,20

L'accantonamento effettuato è pari al 100% del dovuto.

Fondo Rischi da Contenzioso: Non è stato previsto alcun accantonamento.

Fondo a copertura perdite Società Partecipate Ai sensi della Legge 27/12/2013 n. 147: Non è stato previsto alcun accantonamento, in quanto non si detengono partecipazioni significative.

Fondo per indennità di fine mandato del Sindaco: In applicazione del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria di cui all'All.4/2 al D.Lgs. 118/2011 e smi - punto 5.2 lettera i) è stato altresì costituito apposito "Accantonamento trattamento di fine mandato del Sindaco" per un importo di € 2.614,46 che, in quanto fondo, non sarà possibile impegnare ma che, determinando un'economia di bilancio, confluirà nel risultato di amministrazione. A questo accantonamento si aggiungerà la quota di avanzo vincolato derivante dagli impegni assunti nell'esercizio precedente per l'indennità di fine mandato del Sindaco che, in base ai nuovi principi, dovranno essere eliminati in sede di riaccertamento ordinario e confluiranno nella quota vincolata dell'avanzo.

Fondo Garanzia Debiti Commerciali

In via cautelativa è stato previsto per l'esercizio finanziario 2025, il Fondo Garanzia Debiti Commerciali, pari ad € 10.000,00. Lo stesso verrà definito, con apposita delibera di Giunta Comunale da adottare entro il 28 febbraio 2025, una volta acquisite le informazioni necessarie dalla Piattaforma Crediti Commerciali (PCC) del MEF.

Elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto.

In occasione della predisposizione del bilancio di previsione è necessario procedere alla determinazione del risultato di amministrazione presunto, che consiste in una previsione ragionevole del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente, formulata in base alla situazione dei conti alla data di elaborazione del bilancio di previsione. Costituiscono quota vincolata del risultato di amministrazione le entrate accertate e le corrispondenti economie di bilancio:

- a) nei casi in cui la legge o i principi contabili generali e applicati della contabilità finanziaria individuano un vincolo di specifica destinazione dell'entrata alla spesa;
- b) derivanti da mutui e finanziamenti contratti per il finanziamento di investimenti determinati;
- c) derivanti da trasferimenti erogati a favore dell'ente per una specifica destinazione;
- d) derivanti da entrate straordinarie, non aventi natura ricorrente, accertate e riscosse cui l'amministrazione ha formalmente attribuito una specifica destinazione.

La proposta di bilancio 2025-2027 viene presentata prima dell'approvazione del Rendiconto di Gestione 2024, la tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2024, presenta, tenendo conto delle quote accantonate/vincolate, da ridefinire in sede di approvazione del rendiconto 2024, un avanzo di amministrazione libero pari ad € 86.447,86, come da sottostante tabella.

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2025 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)***

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2024		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2024	2.335.437,66
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2024	551.488,92
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2024	2.457.999,47
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2024	3.636.048,05
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2024	400,00
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2024	0,00
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2024	2.763,20
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2024 e alla data di redazione del bilancio dell'anno 2025	1.711.241,20
+/-		
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2024	0,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2024	0,00
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2024	0,00
+	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2024	0,00
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2024	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2024 (1)	0,00
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2024	1.711.241,20

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2024	
Parte accantonata (3)	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2024 (4)	764.402,57
Accantonamento residui perenti al 31/12/2024 (solo per le regioni) (5)	0,00
Fondo anticipazioni liquidità (6)	428.170,17
Fondo perdite società partecipate (5)	0,00
Fondo contenzioso (5)	50.000,00
Altri accantonamenti (5)	60.702,89
	B) Totale parte accantonata
	1.303.275,63
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	106.912,62
Vincoli derivanti da trasferimenti	3.934,09
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Altri vincoli	210.671,00
	C) Totale parte vincolata
	321.517,71
Parte destinata agli investimenti	
	D) Totale destinata a investimenti
	0,00
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)
	86.447,86
	F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto (6)
	0,00

Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare (7)

3) Utilizzo quote del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2024 previsto nel bilancio:	
Utilizzo quota accantonata (da consuntivo anno precedente o previa verifica di preconsuntivo - salvo l'utilizzo del FAL)	0,00
Utilizzo quota vincolata	0,00
Utilizzo quota destinata agli investimenti (previa approvazione del rendiconto)	0,00
Utilizzo quota disponibile (previa approvazione del rendiconto)	0,00
	Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto
	0,00

(*) Indicare gli anni di riferimento.

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato stanziato in entrata del bilancio di previsione per l'esercizio 2025.

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

(4) Indicare l'importo dei fondi crediti di dubbia esigibilità risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio 2023, incrementato dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione 2024 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo 2023. Se il bilancio di previsione dell'esercizio 2024 è approvato nel corso dell'esercizio 2025, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità del prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2024.

(5) Indicare l'importo del fondo 2024 risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio 2023, incrementato dell'importo relativo al fondo 2024 stanziato nel bilancio di previsione 2024 (importo aggiorato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo 2023. Se il bilancio di previsione dell'esercizio 2025 è approvato nel corso dell'esercizio 2025, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo 2024 indicato nel prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2025.

(6) Solo per le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano.

(7) In caso di risultato negativo, le regioni iscrivono nel passivo del bilancio distintamente il disavanzo di amministrazione presunto da ripianare (lettera E al netto della lettera F) e il disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (lettera F).

La quota liberata del F.A.L. (fondo anticipazioni di liquidità) 2024 è stata destinata alla copertura delle maggiori spese per servizi sociali inseriti nel bilancio 2025/2027, esercizio finanziario 2025. La spesa prevista nel bilancio 2025/2027 per ammortamento quota capitale mutui per anticipazione liquidità, rispettivamente € 18.882,01 (2025), € 19.086,46 (2026), € 19.293,25 (2027) è finanziata dalle maggiori entrate previste per addizionale comunale all'Irpef.

Secondo il nuovo principio contabile della competenza finanziaria potenziata gli impegni finanziati da entrate a specifica destinazione, di parte corrente o investimenti, sono imputati negli esercizi in cui l'obbligazione diventerà esigibile. Questo comporta che lo stanziamento di spesa riconducibile all'originario finanziamento può essere ripartito pro-quota in più esercizi, attraverso l'impiego del cosiddetto "Fondo Pluriennale Vincolato". Il FPV ha proprio lo scopo di fare convivere l'imputazione della spesa secondo questo principio (competenza potenziata) con l'esigenza di evitare la formazione di componenti di avanzo o disavanzo artificiosi, e questo a partire dalla nascita del finanziamento e fino all'esercizio in cui la prestazione connessa con l'obbligazione passiva avrà termine. Questa tecnica contabile consente di evitare sul nascere la formazione di residui passivi che, nella nuova ottica, hanno origine solo da debiti effettivamente liquidi ed esigibili sorti nello stesso esercizio di imputazione contabile. Il fenomeno dell'accumulo progressivo di residui attivi e passivi di esito incerto e d'incerta collocazione temporale, pertanto, non trova più spazio nel nuovo ordinamento degli enti locali. La normativa in materia contabile estende l'impiego della tecnica del fondo pluriennale anche a casistiche diverse da quelle connesse con spese finanziate da entrate a specifica destinazione, ma solo per limitati casi e circostanze particolari espressamente previste dalla legge. Per entrare più nel dettaglio: nella parte spesa, la quota di impegni esigibili nell'esercizio restano imputati alle normali poste di spese, mentre il FPV /U accoglie la quota di impegni che si prevede non si tradurranno in debito esigibile nell'esercizio di riferimento, in quanto imputabile agli esercizi futuri. L'importo complessivo di questo fondo (FPV/U), dato dalla somma di tutte le voci riconducibili a questa casistica, è stato poi ripreso tra le entrate del bilancio immediatamente successivo (FPV/E) in modo da garantire, sul nuovo esercizio, la copertura della parte dell'originario impegno rinviata al futuro. Viene così ad essere mantenuto in tutti gli anni del bilancio il pareggio tra l'entrata (finanziamento originario oppure fondo pluriennale vincolato in entrata) e la spesa complessiva dell'intervento previsto (somma dell'impegno imputato nell'esercizio di competenza e della parte rinviata al futuro, quest'ultima, collocata nelle poste riconducibili al fondo pluriennale di uscita). Il valore complessivo del fondo pluriennale al 31/12 di ciascun esercizio è dato dalla somma delle voci di spesa relative a procedimenti sorti in esercizi precedenti (componenti pregresse del FPV/U) e dalle previsioni di uscita riconducibili al bilancio in corso (componente nuova del FPV/U).

Alla data di approvazione del Bilancio di Previsione 2025/2027 non è stato ancora effettuato il riaccertamento ordinario residui e variazione esigibilità, neanche parziale, per cui il FPV di parte corrente e di parte capitale non risulta quantificato.

Elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati con il ricorso al debito e con le risorse disponibili.

Nell'ambito del nuovo documento di programmazione finanziaria non sono previsti interventi finanziati con ricorso all'indebitamento. Per il dettaglio della programmazione degli investimenti, tutti finanziati da contributi in c/capitale da Enti Pubblici sovracomunali (Regione, Stato etc) si rimanda al Piano triennale delle opere pubbliche 2025/2027, approvato con delibera di Giunta Comunale n. 66 del 30.10.2024 integrata con delibera GC.91 del 20.12.2024;

Elenco Entrate Titolo IV

TITOLO 4 Entrate in conto capitale										
Tipologia 200 Contributi agli investimenti										
Capitolo 730 / 0 (4.02.01.01.000)	CONTRIBUTI DALLO STATO PER LA COSTRUZIONE STRAORDINARIA DI OO PP	76.251,39	previsione competenza	di	56.640,00	6.640,00	6.640,00	6.640,00		

				previsione cassa	di	101.251,37	82.691,39		
Capitolo 771 / 0 (4.02.01.02.999)	CONTRIBUTO INVESTIMENTI COMITATO NAZIONALE OTTAVO CENTENARIO PRESEPE		0,00	previsione competenza previsione cassa	di	50.224,00	0,00	0,00	0,00
				previsione cassa	di	50.224,00	0,00		
Capitolo 800 / 6 (4.02.01.02.001)	CONTRIBUTO REGIONALE VIABILITA' INTERNI AI CENTRI STORICI E COMPLETAMENTO PAVIMENTAZIONE		102.400,00	previsione competenza previsione cassa	di	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione cassa	di	102.400,00	102.400,00		
Capitolo 809 / 0 (4.02.01.02.001)	CONTRIBUTO REGIONALE INTERVENTI DISSESTO IDROGEOLOGICO DGR 511/2016		390.862,43	previsione competenza previsione cassa	di	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione cassa	di	390.862,43	390.862,43		
Capitolo 810 / 0 (4.02.01.02.001)	CONTRIBUTO DALLA REGIONE PER LA COSTRUZIONE O MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI OPERE PUBBLICHE		8.000,00	previsione competenza previsione cassa	di	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione cassa	di	48.948,08	8.000,00		
Capitolo 810 / 1 (4.02.01.01.001)	CONTRIBUTI STATO PER LA COSTRUZIONE O MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI EDIFICI PUBBLICI		0,00	previsione competenza previsione cassa	di	26.476,26	26.476,26	0,00	0,00
				previsione cassa	di	26.476,26	26.476,26		
Capitolo 813 / 0 (4.02.01.02.001)	CONTRIBUTI RICOSTRUZIONE UFFICIO LAZIO PER SPECIALE SCOLASTICA		325.120,04	previsione competenza previsione cassa	di	1.155.977,57	454.734,12	0,00	0,00
				previsione cassa	di	2.978.025,83	779.654,16		
Capitolo 813 / 1 (4.02.01.02.001)	CONTRIBUTI RICOSTRUZIONE UFFICIO LAZIO PER SPECIALE SCOLASTICA (SCUOLA MATERNA DON MINOZZI)		0,00	previsione competenza previsione cassa	di	0,00	701.243,45	0,00	0,00
				previsione cassa	di	0,00	701.243,45		
Capitolo 813 / 2 (4.02.01.01.005)	CONTRIBUTI G.S.E. PER EFF.TO ENERGETICO EDILIZIA SCOLASTICA (SCUOLA MATERNA DON MINOZZI)		0,00	previsione competenza previsione cassa	di	0,00	230.883,90	0,00	0,00
				previsione cassa	di	0,00	230.883,90		
Capitolo 815 / 1 (4.02.01.01.001)	FONDO COMPLEMENTARE AREE SISMA CENTRO ITALIA - PNRR - RIGENERAZIONE URBANA MISURA 3.1 CUP.G27H21038100006		150.000,00	previsione competenza previsione cassa	di	124.130,09	0,00	0,00	0,00
				previsione cassa	di	330.000,00	150.000,00		
Capitolo 815 / 2 (4.02.01.01.001)	FONDO COMPLEMENTARE AREE SISMA CENTRO ITALIA - PNRR - RIGENERAZIONE URBANA MISURA 3.1 CUP.G27H21038110006 (CAMPO SPORTIVO)		122.519,64	previsione competenza previsione cassa	di	2.480,36	0,00	0,00	0,00
				previsione cassa	di	275.000,00	122.519,64		
Capitolo 815 / 3 (4.02.01.01.001)	FONDO COMPLEMENTARE AREE SISMA CENTRO ITALIA - PNRR - RIGENERAZIONE URBANA MISURA 3.1 CUP.G21B21006060006		24.521,19	previsione competenza previsione cassa	di	30.845,11	0,00	0,00	0,00
				previsione cassa	di	55.366,30	24.521,19		
Capitolo 815 / 4 (4.02.01.01.001)	FONDO COMPLEMENTARE AREE SISMA CENTRO ITALIA - PNRR - RIGENERAZIONE URBANA MISURA 3.1 CUP.G21B21006070006 (CAMPETTO POLIFUNZIONALE)		47.882,45	previsione competenza previsione cassa	di	2.117,55	0,00	0,00	0,00
				previsione cassa	di	110.000,00	47.882,45		
Capitolo 815 / 5 (4.02.01.01.001)	FONDO COMPLEMENTARE AREE SISMA CENTRO ITALIA - PNRR - RIGENERAZIONE URBANA MISURA 3.1 CUP.G27H21038120006 (EDIFICIO POLIFUNZIONALE)		186.233,14	previsione competenza previsione cassa	di	117.266,86	72.057,21	0,00	0,00
				previsione cassa	di	498.500,00	258.290,35		
Capitolo 815 / 6 (4.02.01.01.001)	FONDO COMPLEMENTARE AREE SISMA CENTRO ITALIA - PNRR - RIQUALIFICAZIONE STRADE - STRADE SICURE MISURA A-4.51 CUP.G27H21038130006 (MANUT.STRORD.STRADE)		26.830,41	previsione competenza previsione cassa	di	66.888,41	0,00	0,00	0,00
				previsione cassa	di	206.218,82	26.830,41		
Capitolo 816 / 1 (4.02.01.01.001)	PROGRAMMA STRAORDINARIO RIGENERAZIONE URBANA - AREE SISMA CENTRO ITALIA - O.P.C.M. N.129 DEL 13.12.2022 - MESSA IN SICUREZZA FONTANILE LOC.TA' BORGOSAN PIETRO - CUP G22C20000650001		0,00	previsione competenza previsione cassa	di	57.651,00	0,00	0,00	0,00
				previsione cassa	di	57.651,00	0,00		
Capitolo 816 / 2 (4.02.01.01.001)	PROGRAMMA STRAORDINARIO RIGENERAZIONE URBANA - AREE SISMA CENTRO ITALIA - O.P.C.M. N.129 DEL 13.12.2022 - MESSA IN SICUREZZA E RESTAURO ARCO DEL BUONGIORNO - CUP G22C20000640001		0,00	previsione competenza previsione cassa	di	42.473,85	0,00	0,00	0,00
				previsione cassa	di	50.000,00	0,00		
Capitolo 816 / 3 (4.02.01.01.001)	PROGRAMMA STRAORDINARIO RIGENERAZIONE URBANA - AREE SISMA CENTRO ITALIA - O.P.C.M. N.129 DEL 13.12.2022 - RESTAURO E RECUPERO SACRO SPECO DI SAN FRANCESCO CUP: G22C20000650001		0,00	previsione competenza previsione cassa	di	302.594,92	0,00	0,00	0,00
				previsione cassa	di	360.070,00	0,00		
Capitolo 816 / 4 (4.02.01.01.001)	PROGRAMMA STRAORDINARIO RIGENERAZIONE URBANA - AREE SISMA CENTRO ITALIA - O.P.C.M. N.129 DEL 13.12.2022 - MESSA IN SICUREZZA DISSESTO IDROGEOLOGICO VIA DI MEZZO LE VIGNE CUP: G27H20003790001		5.444,04	previsione competenza previsione cassa	di	966.384,00	828.319,16	0,00	0,00
				previsione cassa	di	966.384,00	833.763,20		
Capitolo 816 / 5 (4.02.01.01.001)	PROGRAMMA STRAORDINARIO RIGENERAZIONE URBANA - AREE SISMA CENTRO ITALIA - O.P.C.M. N.129 DEL 13.12.2022 - MESSA IN SICUREZZA DISSESTO		0,00	previsione competenza previsione cassa	di	300.000,00	0,00	0,00	0,00
				previsione cassa	di	300.000,00	0,00		

	IDROGEOLOGICO VIA DELLE FONTANELLE - CUP.G27H20003800001							
Capitolo 817 / 0 (4.02.01.01.001)	CONTRIBUTO PROGETTAZIONI DEFINITIVE ED ESECUTIVE FONDO AGENZIA COESIONE TERRITORIALE	10.470,45	previsione competenza previsione cassa	di	660.000,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 818 / 1 (4.02.01.01.001)	FONDI PNRR PER TRANSIZIONE DIGITALE P.A. - PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI PER POLIZIA LOCALE E TRIBUTI - CUP: G21F22003960006	0,00	previsione competenza previsione cassa	di	23.147,00	4.847,00	0,00	0,00
Capitolo 818 / 2 (4.02.01.01.001)	FONDI PNRR PER TRANSIZIONE DIGITALE P.A. - MIGLIORAMENTO SITO E SERVIZI DIGITALI AL CITTADINO - CUP: G21F22003720006	35.528,00	previsione competenza previsione cassa	di	75.042,00	44.664,00	0,00	0,00
Capitolo 818 / 3 (4.02.01.01.001)	FONDI PNRR PER TRANSIZIONE DIGITALE P.A. - ESTENSIONE UTILIZZO PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITA' - CUP: G51F22005960006	0,00	previsione competenza previsione cassa	di	10.172,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 818 / 4 (4.02.01.01.001)	FONDI PNRR PER TRANSIZIONE DIGITALE P.A. - servizio PAGO P.A. - CUP: G51F22004490001	0,00	previsione competenza previsione cassa	di	18.817,00	4.177,00	0,00	0,00
Capitolo 818 / 5 (4.02.01.01.001)	FONDI PNRR PER TRANSIZIONE DIGITALE P.A. - servizio SPID CIE - CUP: G21F22002570006	0,00	previsione competenza previsione cassa	di	14.000,00	9.120,00	0,00	0,00
Capitolo 818 / 6 (4.02.01.01.001)	FONDI PNRR PER TRANSIZIONE DIGITALE P.A. - servizio ABILITAZIONE AL CLOUD - CUP: G27H23000130006	7.235,82	previsione competenza previsione cassa	di	47.427,00	40.191,18	0,00	0,00
Capitolo 818 / 7 (4.02.01.01.001)	FONDI PNRR PER TRANSIZIONE DIGITALE P.A. - servizio APP IO - CUP: G27H22003130001	0,00	previsione competenza previsione cassa	di	3.402,00	2.182,00	0,00	0,00
Capitolo 855 / 0 (4.02.01.02.001)	CONTRIBUTO REGIONALE RIPRISTINO FUNZIONALE CAMMINO DI SAN FRANCESCO	6.661,15	previsione competenza previsione cassa	di	0,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 872 / 0 (4.02.01.02.001)	CONTRIBUTO PSR 2014/2020 "PIANO SVILUPPO RURALE LAZIO" MISURE 04-07-08	7.142,73	previsione competenza previsione cassa	di	32.264,82	7.142,73		
Capitolo 900 / 1 (4.02.01.02.000)	CONTRIBUTO DELLA REGIONE PER L'ESECUZIONE DI OPERE DI EDILIZIA SCOLASTICA IN ADEGUAMENTO RISCHIO SISMICO (OPCM 3728/09)	247.200,00	previsione competenza previsione cassa	di	0,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 950 / 2 (4.02.01.02.000)	CONTRIBUTO DALLA REGIONE PER LA SISTEMAZIONE RIFUGI MONTANI - DGR 604/2009	71.040,00	previsione competenza previsione cassa	di	24.194,78	24.194,78	0,00	0,00
Capitolo 956 / 0 (4.02.01.02.000)	CONTRIBUTO DALLA REGIONE PER IL MIGLIORAMENTO E RECUPERO FRAZIONI	9.224,15	previsione competenza previsione cassa	di	0,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 950 / 0 (4.02.01.02.002)	CONTRIBUTO DALLA PROVINCIA PER INVESTIMENTI	46.500,00	previsione competenza previsione cassa	di	46.500,00	46.500,00		
Capitolo 952 / 0 (4.02.01.02.018)	CONTRIBUTO GAL VETTE REATINE MISURA 19.2.1.7.5.1.	72.899,27	previsione competenza previsione cassa	di	34.723,18	0,00	0,00	0,00
Totali Tipologia 200	Contributi agli investimenti	1.979.966,30	previsione competenza previsione cassa	di	4.213.074,94	2.449.730,06	6.640,00	6.640,00
Tipologia 300	Altri trasferimenti in conto capitale							
Capitolo 811 / 0 (4.03.10.01.001)	CONTRIBUTO PROTEZIONE CIVILE PER SISMA (PARTE CAPITALE)	6.000,00	previsione competenza previsione cassa	di	0,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 1020 / 0 (4.03.11.01.001)	PROVENTI DERIVANTI DALLE CONCESSIONI EDILIZIE E DALLE SANZIONI PREVISTE DALLA DISCIPLINA URBANISTICA	0,00	previsione competenza previsione cassa	di	43.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Capitolo 1035 / 0 (4.03.11.01.000)	DECRETO MINISTERO BENI CULTURALI 26.09.1997 G.U. 04.10.1997 N. 232 ART. 3 DETERMINAZIONE DANNO AMBIENTALE	1.626,59	previsione competenza previsione cassa	di	12.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Capitolo 1039 / 0 (4.03.12.99.000)	TRANSAZIONE CONTI FRANCESCO SRL	46.972,27	previsione competenza previsione cassa	di	0,00	0,00	0,00	0,00

Capitolo 1041 / 0 (4.03.12.59.000)	RESTITUZIONE MAGGIORI SOMME LIQUIDATE	47.852,27	previsione competenza previsione cassa	di	0,00	0,00	0,00	0,00	
Capitolo 1070 / 0 (4.03.11.01.001)	PROVENTI DA CONCESSIONI CIMITERIALI DESTINATE AD INVESTIMENTO	0,00	previsione competenza previsione cassa	di	419.191,91	661.218,82	0,00	0,00	
Totale Tipologia 300	Altri trasferimenti in conto capitale	102.451,13	previsione competenza previsione cassa	di	474.191,91	681.218,82	20.000,00	20.000,00	
Tipologia 400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali								
Capitolo 660 / 0 (4.04.02.01.002)	ALIENAZIONE DI AREE E CONCESSIONE DI DIRITTI PATRIMONIALI	29.505,68	previsione competenza previsione cassa	di	3.705,00	0,00	0,00	0,00	
Capitolo 660 / 0 (4.04.02.01.002)	ALIENAZIONE DI AREE E CONCESSIONE DI DIRITTI PATRIMONIALI	33.210,68							
Totale Tipologia 400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	29.505,68	previsione competenza previsione cassa	di	3.705,00	0,00	0,00	0,00	
Capitolo 660 / 0 (4.04.02.01.002)	ALIENAZIONE DI AREE E CONCESSIONE DI DIRITTI PATRIMONIALI	33.210,68							
Tipologia 500	Altre entrate in conto capitale								
Capitolo 812 / 0 (4.05.04.99.999)	CONTRIBUTI UFFICIO RICOSTRUZIONE LAZIO	SPECIALE	0,00	previsione competenza previsione cassa	di	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00
Capitolo 812 / 0 (4.05.04.99.999)	CONTRIBUTI UFFICIO RICOSTRUZIONE LAZIO	SPECIALE	400.000,00						
Totale Tipologia 500	Altre entrate in conto capitale	0,00	previsione competenza previsione cassa	di	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	
40000 Totale TITOLO Entrate in conto capitale 4		2.111.923,11	previsione competenza previsione cassa	di	5.090.971,85	3.530.948,88	26.640,00	26.640,00	
40000 Totale TITOLO Entrate in conto capitale 4		9.334.150,60							
TOTALE TITOLI		2.111.923,11	previsione competenza previsione cassa	di	5.090.971,85	3.530.948,88	26.640,00	26.640,00	
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		2.111.923,11	previsione competenza previsione cassa	di	6.039.627,49	3.549.628,77	26.640,00	26.640,00	
			previsione cassa	di	9.583.174,79	7.077.471,99			

Elenco investimenti Titolo II

MISSIONE Servizi istituzionali, generali e di gestione								
01								
01 02 Segreteria generale								
Programma 02								
Titolo 2 Spese in conto capitale								
Capitolo 2361 / 0 MIGLIORAMENTO SISMICO EDIFICI INTERESSE STRATEGICO (01.02- (CONTRIBUTO REGIONALE OPCM4007/2012) 2.02.01.09.999)	862,34	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale Vincolato previsione cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2 Spese in conto capitale	862,34	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale Vincolato previsione cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Segreteria generale programma 02	862,34	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale Vincolato previsione cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali								
Programma 05								
Titolo 2 Spese in conto capitale								
Capitolo 2390 / 0 MANUTENZIONE STRAORDINARIA FABBRICATI E DEL PATRIMONIO (01.05- COMUNALE 2.02.01.09.002)	1.491,21	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale Vincolato previsione cassa	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2 Spese in conto capitale	1.491,21	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale Vincolato previsione cassa	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

					di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
					1.491,21	75.599,97	1.491,21		
Totale Gestione dei beni demaniali e patrimoniali programma 05					1.491,21	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	50.000,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
01 06 Ufficio tecnico Programma 06									
Titolo 2 Spese in conto capitale									
Capitolo 2490 / 0 ONERI URBANIZZAZIONE LEGGE 10/77 (01.06-2.02.01.09.012)					13.444,64	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	66.504,06 0,00 78.817,40	15.000,00 0,00 28.444,64	15.000,00 0,00 0,00
Totale Titolo 2 Spese in conto capitale					13.444,64	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	66.504,06 0,00 78.817,40	15.000,00 0,00 28.444,64	15.000,00 0,00 0,00
Totale Ufficio tecnico programma 06					13.444,64	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	66.504,06 0,00 78.817,40	15.000,00 0,00 28.444,64	15.000,00 0,00 0,00
01 08 Statistica e sistemi informativi Programma 08									
Titolo 2 Spese in conto capitale									
Capitolo 3102 / 1 FONDI PNRR PER TRANSIZIONE DIGITALE P.A. - PIATTAFORMA (01.08-2.02.03.02.001) G21F22003960006					18.300,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	23.147,00 0,00 23.147,00	4.847,00 0,00 23.147,00	0,00 0,00 0,00
Capitolo 3102 / 2 FONDI PNRR PER TRANSIZIONE DIGITALE P.A. - MIGLIORAMENTO SITO (01.08-2.02.03.02.001)					30.378,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	75.042,00 0,00 79.922,00	44.664,00 0,00 75.042,00	0,00 0,00 0,00
Capitolo 3102 / 3 FONDI PNRR PER TRANSIZIONE DIGITALE P.A. - ESTENSIONE UTILIZZO (01.08-2.02.03.02.001) PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITA' - CUP: G51F22005960006					0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	10.172,00 0,00 10.172,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Capitolo 3102 / 4 FONDI PNRR PER TRANSIZIONE DIGITALE P.A. - SERVIZIO PAGO PA - (01.08-2.02.03.02.001) CUP: G21F22004490001					14.640,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	18.817,00 0,00 18.817,00	4.177,00 0,00 18.817,00	0,00 0,00 0,00
Capitolo 3102 / 5 FONDI PNRR PER TRANSIZIONE DIGITALE P.A. - SERVIZIO SPID CIE - (01.08-2.02.03.02.001) CUP: G21F22002570006					4.880,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	14.000,00 0,00 14.000,00	9.120,00 0,00 14.000,00	0,00 0,00 0,00
Capitolo 3102 / 6 FONDI PNRR PER TRANSIZIONE DIGITALE P.A. - SERVIZIO ABILITAZIONE (01.08-2.02.03.02.001) IN CLOUD - CUP: G21F22003960006					7.235,82	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	47.427,00 0,00 47.427,00	40.191,18 0,00 47.427,00	0,00 0,00 0,00
Capitolo 3102 / 7 FONDI PNRR PER TRANSIZIONE DIGITALE P.A. - SERVIZIO APP IO - CUP: (01.08-2.02.03.02.001) G27H22003130001					1.220,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.402,00 0,00 3.402,00	2.182,00 0,00 3.402,00	0,00 0,00 0,00
Totale Titolo 2 Spese in conto capitale					76.653,82	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	192.007,00 0,00 196.887,00	105.181,18 0,00 181.835,00	0,00 0,00 0,00

Totale Statistica e sistemi informativi	76.653,82	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	192.007,00	105.181,18	0,00	0,00
programma 08			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Servizi Istituzionali, generali e di gestione	92.452,01	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	308.511,06	120.181,18	15.000,00	15.000,00
MISSIONE 01			0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE Istruzione e diritto allo studio						
04						
04 02 Altri ordini di istruzione						
Programma 02						
Titolo 2 Spese in conto capitale						
Capitolo 2541 / 0 MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI SCOLASTICI A SEGUITO (04.02- SISMA 2.02.01.09.003)	43.686,11	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	701.243,45	932.127,35	0,00	0,00
Capitolo 2560 / 0 COSTRUZIONE, AMPLIAMENTO E COMPLETAMENTO DI EDIFICI E RELATIVI IMPIANTI PER GLI ISTITUTI DI ISTRUZIONE PRIMARIA (04.02- 2.02.01.09.003)	1.504.455,13	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	744.929,56	975.813,46	0,00	0,00
Capitolo 2562 / 0 MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI SCOLASTICI (04.02- 2.02.01.09.000)	245.440,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	30.181,26	26.476,26	0,00	0,00
Totale Titolo 2 Spese in conto capitale	1.793.581,24	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.186.158,83	1.413.337,73	0,00	0,00
Totale Altri ordini di istruzione	1.793.581,24	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.186.158,83	1.413.337,73	0,00	0,00
programma 02			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Istruzione e diritto allo studio	1.793.581,24	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.186.158,83	1.413.337,73	0,00	0,00
MISSIONE 04						
MISSIONE Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
05						
05 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico						
Programma 01						
Titolo 2 Spese in conto capitale						
Capitolo 2610 / 0 RESTAURO EDIFICI MONUMENTALI (05.01- 2.02.01.09.000)	1.381,74	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 3097 / 2 PROGRAMMA STRAORDINARIO RIGENERAZIONE URBANA - AREE SISMA CENTRO ITALIA - O.P.C.M. N.129 DEL 13.12.2022 - MESSA IN SICUREZZA E RESTAURO ARCO DEL BUONGIORNO - CUP G22C20000640001 (05.01- 2.02.01.09.999)	7.526,15	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	42.473,85	0,00	0,00	0,00
Capitolo 3097 / 3 PROGRAMMA STRAORDINARIO RIGENERAZIONE URBANA - AREE SISMA CENTRO ITALIA - O.P.C.M. N.129 DEL 13.12.2022 - RESTAURO E RECUPERO SACRO SPECO DI SAN FRANCESCO CUP: G22C20000650001 (05.01- 2.02.01.09.008)	55.044,72	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	50.000,00	7.526,15	0,00	0,00
Totale Titolo 2 Spese in conto capitale	63.952,61	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	345.068,77	0,00	0,00	0,00

Totale Valorizzazione dei beni di interesse storico	63.952,61	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	345.068,77	0,00	0,00	0,00
programma 01			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 05	63.952,61	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	345.068,77	0,00	0,00	0,00
MISSIONE Politiche giovanili, sport e tempo libero			0,00	0,00	0,00	0,00
06						
06 01 Sport e tempo libero						
Programma 01						
Titolo 2 Spese in conto capitale						
Capitolo 3081 / 0 MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI (06.01-2.02.01.09.016)	3.936,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.640,00	6.640,00	6.640,00	6.640,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2 Spese in conto capitale	3.936,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.640,00	6.640,00	6.640,00	6.640,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Sport e tempo libero	3.936,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.640,00	6.640,00	6.640,00	6.640,00
programma 01			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 06	3.936,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.640,00	6.640,00	6.640,00	6.640,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE Turismo						
07						
07 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo						
Programma 01						
Titolo 2 Spese in conto capitale						
Capitolo 2691 / 0 RIPRISTINO FUNZIONALE CAMMINO DI FRANCESCO (07.01-2.02.01.09.000)	988,14	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 2693 / 0 COLLEGAMENTO CICLO PEDONALE CAMMINO DI FRANCESCO (07.01-2.02.01.09.012)	2.782,49	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	34.723,18	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2 Spese in conto capitale	3.770,63	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	434.723,18	400.000,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Sviluppo e la valorizzazione del turismo	3.770,63	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	434.723,18	400.000,00	0,00	0,00
programma 01			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 07	3.770,63	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	434.723,18	400.000,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
08						
08 01 Urbanistica e assetto del territorio						
Programma 01						
Titolo 2 Spese in conto capitale						

Capitolo 3096 / 1	FONDO COMPLEMENTARE AREE SISMA CENTRO ITALIA - PNRR - (08.01-2.02.01.09.999) RIGENERAZIONE URBANA MISURA 3.1 CUP.G27H2103810006 (CENTRO URBANO)	3.994,95	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	204.171,09	0,00	0,00	0,00
Capitolo 3096 / 2	FONDO COMPLEMENTARE AREE SISMA CENTRO ITALIA - PNRR - (08.01-2.02.01.09.999) RIGENERAZIONE URBANA MISURA 3.1 CUP.G27H21038110006 (CAMPO SPORTIVO)	5.091,37	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.480,36	0,00	0,00	0,00
Capitolo 3096 / 3	FONDO COMPLEMENTARE AREE SISMA CENTRO ITALIA - PNRR - (08.01-2.02.01.09.999) RIGENERAZIONE URBANA MISURA 3.1 CUP.G21B21006060006 (AREA CAMPER+ DECOLLO DELTAPLANI)	543,16	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	74.110,44	0,00	0,00	0,00
Capitolo 3096 / 4	FONDO COMPLEMENTARE AREE SISMA CENTRO ITALIA - PNRR - (08.01-2.02.01.09.999) RIGENERAZIONE URBANA MISURA 3.1 CUP.G21B21006070006 (CAMPETTO POLIFUNZIONALE)	1.964,63	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	6.474,76	0,00	0,00	0,00
Capitolo 3096 / 5	FONDO COMPLEMENTARE AREE SISMA CENTRO ITALIA - PNRR - (08.01-2.02.01.09.999) RIGENERAZIONE URBANA MISURA 3.1 CUP.G27H21038120006 (EDIFICIO POLIFUNZIONALE)	388.484,58	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	424.653,74	72.057,21	0,00	0,00
Capitolo 3096 / 6	FONDO COMPLEMENTARE AREE SISMA CENTRO ITALIA - PNRR - (08.01-2.02.01.09.999) RIQUALIFICAZIONE STRADE - STRADE SICURE MISURA A-4.51 CUP.G27H21038130006 (MANUT.STRAORD.STRADE)	155.778,49	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	162.785,15	0,00	0,00	0,00
Capitolo 3097 / 1	PROGRAMMA STRAORDINARIO RIGENERAZIONE URBANA - AREE SISMA CENTRO ITALIA - O.P.C.M. N.129 DEL 13.12.2022 - MESSA IN SICUREZZA FONTANILE LOC.TA' BORGO SAN PIETRO - CUP G22C20000960001	9.527,04	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	57.651,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 3097 / 4	PROGRAMMA STRAORDINARIO RIGENERAZIONE URBANA - AREE SISMA CENTRO ITALIA - O.P.C.M. N.129 DEL 13.12.2022 - MESSA IN SICUREZZA DISSTESTO IDROGEOLOGICO VIA DI MEZZO LE VIGNE CUP: G27H20003790001	138.064,84	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	966.384,00	828.319,16	0,00	0,00
Capitolo 3097 / 5	PROGRAMMA STRAORDINARIO RIGENERAZIONE URBANA - AREE SISMA CENTRO ITALIA - O.P.C.M. N.129 DEL 13.12.2022 - MESSA IN SICUREZZA DISSTESTO IDROGEOLOGICO VIA DELLE FONTANELLE - CUP:G27H20003800001	40.817,41	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	300.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2 Spese in conto capitale		744.266,47	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.198.710,54	900.376,37	0,00	0,00
Totale Urbanistica e assetto del territorio		744.266,47	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.198.710,54	900.376,37	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	744.266,47	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.198.710,54	900.376,37	0,00	0,00
MISSIONE 09		744.266,47	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.198.710,54	900.376,37	0,00	0,00
09 02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale						
Programma 02							
Titolo 2 Spese in conto capitale							
Capitolo 2927 / 0	RIQUALIFICAZIONE GIARDINI DI MARZO E BORGO PROVARONI (09.02-2.02.01.09.999)	49.994,38	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato	50.224,00	0,00	0,00	0,00

					previsione di cassa	50.224,00	49.994,38			
Totale Titolo 2 Spese in conto capitale			49.994,38		previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	50.224,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Tutela, valorizzazione e recupero ambientale programma 02			49.994,38		previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	50.224,00	0,00	0,00	0,00	
09 03 Rifiuti Programma 03										
Titolo 2 Spese in conto capitale										
Capitolo 3101 / 0 PROGETTAZIONI DEFINITIVE ED ESECUTIVE FONDO AGENZIA (09.03- COESIONE TERRITORIALE 2.02.03.05.001)		10.470,45			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	660.000,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Titolo 2 Spese in conto capitale		10.470,45			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	660.000,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Rifiuti programma 03		10.470,45			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	660.000,00	0,00	0,00	0,00	
09 04 Servizio idrico integrato Programma 04										
Titolo 2 Spese in conto capitale										
Capitolo 2880 / 0 MANUTENZ STRAORD.VIABILITA' VIA RIPETTE - SANT'ANGELO A (09.04- SERVIZIO FOGNATURA 2.02.01.09.000)		44.292,93			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Titolo 2 Spese in conto capitale		44.292,93			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Servizio idrico integrato programma 04		44.292,93			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 05 Arene protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione Programma 05										
Titolo 2 Spese in conto capitale										
Capitolo 3075 / 0 MANUTENZIONE STRAORDINARIA RIFUGI MONTANI DGR 604/2009 (09.05- 2.02.01.09.000)		6.240,00			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	24.194,78	24.194,78	0,00	0,00	
Capitolo 3075 / 1 MANUTENZIONE STRAORDINARIA RIFUGI MONTANI - QUOTA PARTE COMUNE (09.05- 2.02.01.09.000)		0,00			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	30.434,78	30.434,78	0,00	0,00	
Capitolo 3085 / 0 INTERVENTI NEL CAMPO AMBIENTALE MEDIANTE L'UTILIZZO DEI PROVENTI DEL D.M. BENI AMBIENTALI N. 26.09.1997 ART. 3 (09.05- 2.02.01.09.000)		3.852,06			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	12.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Totale Titolo 2 Spese in conto capitale		10.092,06			previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	36.194,78	29.194,78	5.000,00	5.000,00	

			previsione di cassa	46.209,61	39.286,84		
Totale Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione programma 05		10.092,06	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	36.194,78	29.194,78	5.000,00	5.000,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				46.209,61	39.286,84		
09 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni Programma 07							
Titolo 2 Spese in conto capitale							
Capitolo 2810 / 0 LAVORI DI CONSOLIDAMENTO VIA DI MEZZO (09.07-2.02.01.09.001)		46.972,27	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 2912 / 0 MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI (09.07-2.02.01.09.000)		135,17	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 2913 / 0 INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA TERRITORI ESPOSTI A RISCHIO IDROGEOLOGICO (09.07-2.02.01.09.014)		36.588,92	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 2924 / 0 PIANO DI RECUPERO CENTRO STORICO E FRAZIONI (09.07-2.02.01.09.000)		9.278,02	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2 Spese in conto capitale		92.974,38	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni programma 07		92.974,38	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente MISSIONE 09		207.824,20	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	746.418,78	29.194,78	5.000,00	5.000,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE Trasporti e diritto alla mobilità 10							
10 05 Viabilità e Infrastrutture stradali Programma 05							
Titolo 2 Spese in conto capitale							
Capitolo 2730 / 0 COSTRUZIONE AMPLIAMENTO E COMPLETAMENTO DEGLI IMPIANTI DELLA P.I. fondi PNRR - CUP G22C22000540006 (10.05-2.02.01.09.000)		44.611,36	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 2740 / 0 COSTRUZIONE AMPLIAMENTO E COMPLETAMENTO DI PARCHEGGI (10.05-2.02.01.09.000)		34.758,12	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
Capitolo 2850 / 0 SISTEMAZIONE VIABILITA' CENTRO STORICO (10.05-2.02.01.09.000)		45.840,42	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2 Spese in conto capitale		125.209,90	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Viabilità e infrastrutture stradali	125.209,90	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 10	125.209,90	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	125.209,90	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
12 02 Interventi per la disabilità						
Programma 02						
Titolo 2 Spese in conto capitale						
Capitolo 2926 / 0 ACQUISTO GIOCHI INCLUSIVI (12.02-2.02.01.99.999)	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione cassa	28.683,58	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2 Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione cassa	28.683,58	0,00	0,00	0,00
Totale Interventi per la disabilità	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione cassa	28.683,58	0,00	0,00	0,00
programma 02						
12 09 Servizio necroscopico e cimiteriale						
Programma 09						
Titolo 2 Spese in conto capitale						
Capitolo 3095 / 0 AMPLIAMENTO CIMITERO (12.09-2.02.01.09.015)	2.364,18	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione cassa	419.191,91	661.218,82	0,00	0,00
Totale Titolo 2 Spese in conto capitale	2.364,18	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione cassa	419.191,91	661.218,82	0,00	0,00
Totale Servizio necroscopico e cimiteriale	2.364,18	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione cassa	419.191,91	661.218,82	0,00	0,00
programma 09						
TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2.364,18	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione cassa	447.875,49	661.218,82	0,00	0,00
MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca						
16 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare						
Programma 01						
Titolo 2 Spese in conto capitale						
Capitolo 3198 / 3 PSR 2014/2020 PROGRAMMA SVILUPPO RURALE LAZIO MISURE 04-07-08 (16.01-2.02.01.09.999)	1.672,60	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2 Spese in conto capitale	1.672,60	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale vincolato previsione cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	1.672,60	previsione di competenza di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00	0,00
programma 01						

			di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00
			Vincitorio previsione di cassa	1.672,60	1.672,60		
TOTALE MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1.672,60	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale Vincitorio previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONI	3.039.029,84	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale Vincitorio previsione di cassa	5.674.106,65	3.630.948,88	26.640,00	26.640,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
				8.620.016,86	6.569.978,72		

Elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti.

Il Comune di Poggio Bustone non ha rilasciato alcuna garanzia.

Oneri e impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata

L'Ente non ha stipulato contratti relativi a strumenti finanziari derivati o comunque contratti di finanziamento che includono una componente derivata.

Elenco delle società possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale.

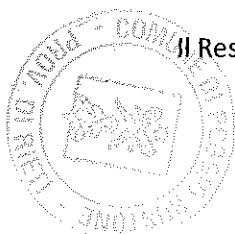
L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

ASMEL CONSORTILE Soc.Cons. a R.L. – Partecipazione diretta 0,043%

Acqua Pubblica Sabina spa – Partecipazione Diretta 1,864%.

Il Consiglio Comunale si propone di approvare la revisione ordinaria delle partecipazioni possedute al 31.12.2023, ai sensi dell'art. 20 D.Lgs. 19.08.2016 n. 175, deliberando il mantenimento della partecipazione in Acqua Pubblica Sabina spa – Partecipazione Diretta 1,864% e la dismissione, nel corso del 2025 di ASMEL CONSORTILE Soc.Cons. a R.L. – Partecipazione diretta 0,043%

Poggio Bustone, 20.12.2024



Il Responsabile del Servizio Finanziario

f.to Rag.Martellucci Stefania