

COMUNE DI TORRIONI

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

PERIODO: 2025 - 2026 - 2027

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

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

Si evidenzia che l'Amministrazione attuale si è insediata nel corso del 2024 e le linee programmatiche sono state approvate con Delibera di Consiglio Comunale del 26.10.2024.

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

Risultanze della popolazione

Popolazione residente alla fine del 2023 (*penultimo anno precedente*) n. **484** di cui:

maschi n. **274**

femmine n. **207**

Risultanze del territorio

Superficie Km² **4**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **3**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **3,00**

strade urbane Km **15,20**

strade locali Km **0,00**

itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**

Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Nessun accordo di programma

Asili nido con posti n. **0**
Scuole dell'infanzia con posti n. **0**
Scuole primarie con posti n. **0**
Scuole secondarie con posti n. **0**
Strutture residenziali per anziani n. **0**
Farmacie Comunali n. **0**
Depuratori acque reflue n. **1**
Rete acquedotto Km **12,50**
Aree verdi, parchi e giardini Kmq **0,200**
Punti luce Pubblica Illuminazione n. **220**
Rete gas Km **3,80**
Discariche rifiuti n. **0**
Veicoli a disposizione n. **1 (autoveicolo)**

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta: SERVIZIO GESTIONE RIFIUTI E SERVIZI CIMITERIALI

Servizi gestiti in forma associata: SERVIZI SOCIALI GESTITI TRAMITE IL CONSORZIO DEI SERVIZI SOCIALI A/4

Servizi affidati a organismi partecipati: SERVIZI CONNESSI A INTERNET (POSTA ELETTRONICA E SUAP)

Servizi affidati ad altri soggetti: MANUTENZIONE PUBBLICA ILLUMINAZIONE, GESTIONE DEPURATORE, MANUTENZIONE SOFTWARE E HARDWARE

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazio ne	% Partecip.	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
			Anno 2023	Anno 2022	Anno 2021
	0,00000	0,00	0,00	0,00	0,00
ASMENET SCARL	0,10000	0,00	19.663,00	19.663,00	19.663,00
ALTO CALORE SERVIZI SPA	0,36900	0,00	37.217,00	37.217,00	37.217,00
ATO RIFIUTI	0,05000	0,00	0,00	0,00	0,00
CONSORZIO ASMEZ	0,06000	0,00	88.122,00	88.122,00	88.122,00

L'Ente con Delibera di C. C. n 31 del 16.12.2024 ha approvato la revisione ordinaria delle partecipazioni societarie possedute in ottemperanza all'art. 20 del d.lgs. n. 175/2016. Annualità 2023 – confermando tali quote e non prevedendo azioni di razionalizzazione vista la necessità dei servizi offerti.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2023 *(penultimo anno dell'esercizio precedente)* **1.264.515,23**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2022 *(anno precedente)* **1.412.906,79**

Fondo cassa al 31/12/2021 *(anno precedente -1)* **1.011.087,14**

Fondo cassa al 31/12/2020 *(anno precedente -2)* **716.615,38**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2023	0	0,00
2022	0	0,00

2021	0	0,00
-------------	---	------

Livello di indebitamento

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) %
2023	13.965,96	823.444,07	1,69
2022	15.978,80	832.380,39	1,92
2021	18.190,73	738.880,75	2,46

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2023	0,00
2022	2.626,67
2021	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione pari a 65.970,00, per il quale il Consiglio Comunale ha definito un piano di rientro in n. 30 annualità, con un importo di recupero annuale pari a 2.199,00

L'andamento del recupero del disavanzo da riaccertamento straordinario ha determinato un onere finanziario aggiuntivo

Ripiano ulteriori disavanzi

Non sono presenti ulteriori disavanzi da coprire. Il rendiconto 2024 chiude con un risultato presunto; ante riaccertamento dei residui, pari ad Euro 31.270,48.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2023 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria Operatori (ex A)	0	0	0
Categoria Operatori esperti (ex B1)	0	0	0
Categoria Operatori esperti (B3)	1	1	0
Categoria Istruttori (ex C)	1	1	0
Categoria EQ D1	1	1	0
Categoria EQ D3	1	1	0
TOTALE	4	4	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2023: **4**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2023	0	158.574,91	20,98
2022	0	139.168,42	21,24
2021	0	139.712,61	26,63
2020	0	171.491,15	26,04
2019	0	209.745,88	31,85

Per il 2025 sono previste le seguenti figure:

PERSONALE DA ASSUMERE	
2025	1 EQ INGEGNERE 12 ORE SETTIMANALI FINO AL 31.12.2025 1 EQ SPECIALISTA AMMINISTRATIVO – 3 ORE SETTIMANALI FINO AL 31.03.2025 1 EQ SPECIALISTA CONTABILE – 18 ORE SETTIMANALI
2026	1 EQ SPECIALISTA CONTABILE – 18 ORE SETTIMANALI
2027	1 EQ SPECIALISTA CONTABILE – 18 ORE SETTIMANALI

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

Si evidenzia che il legislatore con la finanziaria 2019 art 1 co. 821, ha stabilito che gli enti si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo .

A – Entrate

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)	2025 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	379.035,68	352.505,99	543.652,74	564.264,25	3,791
Contributi e trasferimenti correnti	358.440,06	322.695,12	618.749,70	590.679,47	- 4,536
Extratributarie	76.558,61	79.582,37	172.257,05	146.168,72	- 15,144
TOTALE ENTRATE CORRENTI	814.034,35	754.783,48	1.334.659,49	1.301.112,44	- 2,513
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)	814.034,35	754.783,48	1.334.659,49	1.301.112,44	- 2,513
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.031.075,11	1.260.826,21	20.717.682,25	17.691.008,48	- 14,609
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	5.151,26	90.808,27	120.808,27	33,036
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)	1.031.075,11	1.265.977,47	20.808.490,52	17.811.816,75	- 14,401
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	205.861,02	- 58,827
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	500.000,00	205.861,02	- 58,827
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.845.109,46	2.020.760,95	22.643.150,01	19.318.790,21	- 14,681

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate al pieno rispetto dell'equità fiscale e per quanto possibile al contenimento delle tariffe .

Le entrate da tributi locali sono state previste sulla base dei seguenti atti/ indirizzi:

- Entrate da canone unico: L'amministrazione non intende modificare le aliquote vigenti
- Addizionale Comunale IRPEF: l'amministrazione non intende modificare le aliquote vigenti
- Entrate da Tari: si evidenzia che con determina dell'ATO rifiuti n181 del 09.09.2022 è stato approvato il PEF del Comune di Torrioni per gli anni 2023/2025; la determinazione delle tariffe Tari per l'anno 2025 e delle scadenze delle rate costituirà oggetto di specifica approvazione da parte del C. C.;
- Entrate da IMU : con la delibera di C.C.. n. 32 del 16.12.2024 sono state confermate per il 2025 le Aliquote vigenti.

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 farà ricorso esclusivamente a finanziamenti europei, ministeriali, regionali e statali

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

L'Ente nel corso del 2024 ha sottoscritto un nuovo mutuo con la CCDPP per l'acquisto di un automezzo per la raccolta dei rifiuti per Euro 77.470,00, la cui erogazione avverrà nel corso del 2025.

Nel corso del 2025, inoltre, è previsto , nel pieno rispetto dei limiti previsti dalla capacità di indebitamento previsto dall'art 204 del TUEL un prestito a medio lungo termine per la realizzazione della Comunità energetica da realizzare sul territorio comunale . L'importo sarà di circa 30.000,00

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2025

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 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	354.757,50	372.717,81	372.717,81
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	383.831,41	437.960,77	437.660,77
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	84.855,16	80.755,42	80.755,42
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		823.444,07	891.434,00	891.134,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	82.344,41	89.143,40	89.113,40
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⁾	(-)	10.081,06	11.137,27	11.016,86
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	2.880,42	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		69.382,93	78.006,13	78.096,54
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
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.

B – Spese

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione di una ottimizzazione e del contenimento delle spese

PIANO DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art. 2 co 594 Legge 244/2007)

DOTAZIONI STRUMENTALI: INFORMATICHE

(Art. 2 comma 594, lettera a), legge 244/07) Gli interventi più significativi da attuare nel prossimo triennio dovranno essere i seguenti:

- il potenziamento dell'utilizzo massivo dei collegamenti via internet tra i vari enti pubblici per lo scambio dei dati;
- il potenziamento dell'utilizzo massivo della posta elettronica nei rapporti con i privati;
- il ricorso a convenzione CONSIP o, in alternativa, ad analoghe tipologie di servizi rinvenuti sul MEPA per i contratti di noleggio e assistenza dei fotocopiatori multifunzione;
 - acquisto oculato delle ulteriori stampanti, favorendo, quando possibile, l'uso condiviso, perseguendo quindi l'obiettivo della centralizzazione delle risorse;
- l'uso prioritario della stampa in bianco e nero, limitando la stampa a colori alle effettive esigenze operative, privilegiando la stampa con modalità fronte/retro e utilizzare carta di riciclo per le stampe di prova;
 - utilizzo della stampa cartacea solo qualora strettamente necessario;

Nel corso del passato anno sono state attuate, anche per l'adempimento a nuove disposizioni di legge, alcune migliorie che dovranno essere ulteriormente implementate, quali:

- l'uso della firma digitale ed invio di documenti informatici;
- la conservazione digitale
- la Migrazione al Cloud (Cloud Migration)
 - sono stati avviati i progetti che permetteranno ai cittadini di utilizzare il sistema di pagamento PagoPA ed di accedere ai servizi digitali della PA tramite Spid ed appIO (Vedi prospetto PNRR);

ACQUISTI DI BENI INFORMATICI

Per quanto concerne il sistema di **acquisti di beni informatici**, occorrerà focalizzarsi su tali linee di intervento:

- l'individuazione dell'attrezzatura informatica a servizio delle diverse stazioni di lavoro deve essere effettuata secondo i principi dell'efficacia operativa e dell'economicità;
- le sostituzioni dei PC potranno avvenire nel caso di guasti irreparabili oppure qualora la valutazione costi/benefici relativa alla riparazione dia esito sfavorevole, anche tenendo conto dell'obsolescenza dell'apparecchio;
- nel caso in cui un PC non avesse la capacità di supportare efficacemente l'evoluzione di un applicativo verrà eventualmente utilizzato in ambiti dove sono richieste *performance* inferiori;

- in osservanza di tali modalità operative si provvederà ogni anno alla sostituzione delle dotazioni strumentali più obsolete e non più idonee per lo svolgimento dell'attività ordinaria tenendo conto dei seguenti principi:
 - a) valutazione delle richieste e delle esigenze emerse dai vari Servizi;
 - b) valutazione delle convenzioni CONSIP attive o, ove non compatibili, dei prodotti presenti nel MEPA, per effettuare acquisti a costi ridotti;
 - c) scelta di apparecchiature che possano utilizzare gli stessi materiali di consumo delle apparecchiature esistenti in modo da limitare la varietà dei consumabili e delle scorte di magazzino;
- per le stampanti si continuerà con la politica dell'apparecchio dipartimentale localizzato in area comune e a servizio di più utenti;

Per quanto concerne i **software**, nella scelta dei prodotti per la gestione documentale e la produttività individuale, ove possibile, ci si orienta a soluzioni con licenza d'uso "freeware" e database di tipo "open source", come indicato nelle direttive CNIPA. I contratti di manutenzione software per i prodotti applicativi vengono definiti al momento dell'acquisto del prodotto stesso.

AZIONI FINALIZZATE ALLA DEMATERIALIZZAZIONE

Particolare attenzione si sta ponendo all'obiettivo di dematerializzazione dei documenti, per giungere alla gestione documentale informatica e migliorare l'efficienza degli uffici anche attraverso la riduzione della produzione di copie cartacee. Occorrerà tuttavia avviare le seguenti azioni:

- gestione delle ferie/permessi esclusivamente via software;
- consultazione della Certificazione Unica e dei cedolini esclusivamente via software;
- ricorso prioritario alla posta elettronica certificata: risparmio nei costi di gestione e di spedizione posta;
- incentivazione all'utilizzo della posta elettronica per comunicazioni varie: ad esempio spedizione avvisi di pagamento via mail anziché posta;

DISMISSIONI DI DOTAZIONI STRUMENTALI

Il presente piano non prevede la dismissione di dotazioni strumentali al di fuori dei casi di guasto irreparabile, di valutazioni costi/benefici con esito sfavorevole relativa alla riparazione o in caso di obsolescenza. L'eventuale dismissione di un'apparecchiatura da una postazione di lavoro derivante da una razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali complessive, comporterà la sua riallocazione in un'altra postazione, ufficio od area di lavoro fino al termine del suo ciclo di vita.

TELEFONIA FISSA

Il telefono fisso, presente in tutti gli uffici ed in ogni postazione di lavoro, deve essere utilizzato solo per telefonate di servizio e solo quando risulta necessario e/o conveniente per lo svolgimento delle mansioni d'ufficio, ed in linea di principio verso altri numeri di telefonia fissa. Si raccomanda di effettuare chiamate sintetiche, con lo scopo di comunicare, chiedere o chiarire dubbi, in merito ai rapporti di lavoro intercorrenti tra l'ente ed altri enti locali, associazioni, cittadini, imprese, o altri soggetti che devono essere contattati dagli uffici comunali, per l'esperimento delle procedure e dei servizi connessi. Il telefono è uno strumento alternativo, e non esclusivo, rispetto ad altri canali di comunicazione, con i soggetti interessati (e-mail, sito internet istituzionale). Attualmente l'Ente ha un contratto omnicomprendivo con una società di telefonia per complessivi euro 131,40 bimestrali.

AUTOVETTURE ED AUTOMEZZI DI SERVIZIO

(Art. 2 comma 594, lettera b, legge 244/07) L'acquisto di automezzi o veicoli ad uso "strumentale" è da sempre correlato alle effettive necessità dello

svolgimento dei servizi dell'ente. Il Comune di Torrioni dispone solo di una autovettura di servizio.

La spesa è composta dal carburante, manutenzione, assicurazione e tasse di circolazione.

MISURE DI RAZIONALIZZAZIONE

Monitoraggio dei consumi e dell'uso strettamente aziendale. Utilizzo delle convenzioni Consip per l'approvvigionamento del carburante (es. carta carburante).

DISMISSIONI DI AUTOVETTURE

L'autovettura acquistata nel 2023 permette un notevole risparmio sulle spese di manutenzione.

SPESE PER UTENZE E FORNITURE

Per l'acquisto di materiali e beni di consumo (carta, cancelleria, toner per stampanti ecc.) occorrerà privilegiare il ricorso al MEPA attraverso l'individuazione del contraente che offre le migliori condizioni di mercato o comunque i parametri dei prezzi di riferimento previsti dalle convenzioni Consip. **Per le forniture di energia elettrica, gas metano**, oltre che per i servizi di telefonia e carburante, stante l'inderogabilità dell'obbligo di adesione alle Convenzioni Consip, il contenimento dei costi fissi di gas ed energia elettrica passa anche attraverso politiche di ottimizzazione della gestione del patrimonio immobiliare, individuando quei beni (fabbricati ed altre strutture) che non sono più ritenuti utili ed idonei al perseguimento delle finalità istituzionali.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Il principio contabile sperimentale applicato concernente la programmazione di bilancio prevede che all'interno della Sezione Operativa del Documento Unico di Programmazione sia contenuta anche la programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale. Preliminare alla stessa si procede ad indicare la capacità assunzionale dell'ente *ex* Decreto 17 marzo 2020. L'ultimo Rendiconto della gestione approvato dall'ente è quello relativo all'ESERCIZIO 2023 approvato con Deliberazione di Consiglio comunale n. 18 del 19.07.2024 e pertanto i dati contabili presi a riferimento per il calcolo delle capacità assunzionali tengono conto del Consuntivo 2023.

Si evidenzia che l'ente con delibera di giunta n. 3 del 11.02. 2025 ha provveduto ad approvare la programmazione del fabbisogno del personale .

In allegato si riportano :

- 1) Programmazione fabbisogno triennale**
- 2) Verifica rispetto dei limiti assunzionali**

Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

Di seguito si riporta il Piano triennale degli acquisti di beni e servizi.

Si evidenzia che non è previsto ai sensi dell'art 37 del Dlgs 36/2023 l'acquisto di beni e servizi di importi superiori a euro 140.000,00 nel prossimo

triennio

SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2025/2027
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI TORRIONI

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

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	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali private	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

SCHEDA H: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2025/2027
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI TORRIONI

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Codice fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regione/i)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile di unico del progetto (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO							CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (11)
																Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)		codice AUSA	Denominazione	
																					importo	tipologia			
codice		data (anno)	data (anno)	codice	si/no	codice	si/no	testo	forniture / servizi	Tabella CPV	testo	Tabella H.1	testo	numero (mesi)	si/no	valore	valore	valore	valore	valore	valore	testo	codice	testo	Tabella H.2
																0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

SCHEDA I: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2025/2027
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI TORRIONI

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
Codice	Ereditato da precedente programmazione	Ereditato da precedente programmazione	Ereditato da precedente programmazione	Ereditato da scheda H	Testo

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Si riporta di seguito il Piano triennale delle OOPP così come predisposto dall'Ufficio tecnico

SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2025/2027
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI TORRIONI

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

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	1.049.948,00	6.869.066,62	9.809.038,15	17.728.052,77
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali private	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	12.611.457,96	5.352.698,07	4.218.699,34	22.182.855,37
Totale	13.661.405,96	12.221.764,69	14.027.737,49	39.910.908,14

**SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2025/2027
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI TORRIONI**

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile unico del progetto (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice ISTAT			Localizzazione Codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)										Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)			
																						Importo	Tipologia		
numero intervento CUI		codice	data (anno)		sì/no	sì/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	valore	valore	valore	valore	valore	valore	data	valore	Tabella D.4	Tabella D.5	
1800071106482020000018	18	C76B17000010005		Maioli Nicola	NO	NO	15	064	111		04	02 15	POTENZIAMENTO,ADEGUAMENTO E RIFUNZIONALIZZAZIONE DELLA RETE FOGNARIA CON RISTRUTTURAZIONE DELL'IMPIANTO DI DEPURAZIONE	1	1.341.201,88	0,00	1.000.000,00	0,00	2.341.201,88	0,00		0,00			
1800071106482020000017	17	C77H18000150005		Maioli Nicola	NO	NO	15	064	111		03	01 01	RECUPERO,RIQUALIFICAZIONE E VALORIZZAZIONE DELLA VIABILITA' PRINCIPALE E DEGLI INVASI SPAZIALI DEL CENTRO DI TORRIONI	1	0,00	1.534.645,50	0,00	0,00	1.534.645,50	0,00		0,00			
1800071106482020000021	21	C73H19000160005		Maioli Nicola	NO	NO	15	064	111		01	01 04	DISESTI IDROGEOLOGICI SUL TERRITORIO COMUNALE.PROGETTO DI COMPLETAMENTO PER LA DIFESA IDROGEOLOGICA RINATURALIZZAZIONE E CONSERVAZIONE DEI SUOLI DELL'ALVEO RIPABIONDA E DELLE SORTI	1	0,00	1.409.920,00	0,00	0,00	1.409.920,00	0,00		0,00			
1800071106482020000026	26	C79G20000130001		Maioli Nicola	NO	SI	15	064	111		05	05 31	INTERVENTO DI RESTAURO E VALORIZZAZIONE DELLA CRIPTA ORATORIO SS. ROSARIO	1	0,00	476.114,05	0,00	0,00	476.114,05	0,00		0,00			
1800071106482020000024	35	C77H18000500002		Maioli Nicola	NO	NO	15	064	111		04	01 01	RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA DELLA STRADA COMUNALE CAPOLO-O-VALLI	1	633.207,13	1.175.596,09	0,00	0,00	1.808.803,22	0,00		0,00			
1800071106482020000024	32	C72H18000270006		Maioli Nicola	NO	NO	5	064	111		04		SISTEMAZIONE IDRAULICA FORESTALE A TUTELA DELLE RISORSE NATURALI - AREE IN FRANA DEL VERSANTE RIPABIONDA DELLE SURTE - 2° TRATTO	1	0,00	756.422,43	0,00	0,00	756.422,43	0,00		0,00			
1800071106482020000002	02	C73H19000130005		Maioli Nicola	NO	NO	15	064	111		04	02 05	SISTEMAZIONE IDROGEOLOGICA DEL RETICOLO IDROGRAFICO MINORE IN LOCALITA' NASSANO-SAN PAOLO	1	0,00	0,00	704.000,00	0,00	704.000,00	0,00		0,00			
1800071106482020000013	13	C17I17000150001		Maioli Nicola	NO	NO	15	064	111		04	05 99	RISANAMENTO STRUTTURE	1	0,00	0,00	680.496,34	0,00	680.496,34	0,00		0,00			

180007110648202000025	25	C76B17000000005		Maioli Nicola	NO	NO	15	064	111		04	02 15	PORTANTI EDIFICIO COMUNALE RISTRUTTURAZIONE ED AMPLIAMENTO DELLA RETE IDRICA COMUNALE	1		0,00	0,00	2.483.630,00	0,00	2.483.630,00	0,00			0,00		
180007110648202200023	006	C71B22001180005		Maioli Nicola	NO	NO					01		COSTRUZIONE DI IMPIANTO MONORORTAIA AD INTEGRAZIONE DELLE STRADA VICINALE MONTENIGRO E COLLEGAMENTO DELLA STESSA ALLA STRADA COMUNALE CAPOIOLI	1		0,00	0,00	479.800,00	0,00	479.800,00	0,00			0,00		
180007110648202200022	0005	C71B22001170005		RESPONSABILITA' E UTC	NO	NO	5	064	111		01		COSTRUZIONE DI IMPIANTO MONOROTAIA A COLLEGAMENTO TRA LA LOCALITA' CAPODACQUA E LA STRADA VICINALE MONTENIGRO	1		0,00	479.800,00	0,00	0,00	479.800,00	0,00			0,00		
180007110648202000023	23	C79J18000220002		Maioli Nicola	NO	NO	15	064	111		58	01 01	RIPRISTINO E POTENZIAMENTO DELLA VIABILITA' RURALE STRADA DI COLLEGAMENTO LOC. BOSCO - SAN PAOLO	1		0,00	2.918.434,55	0,00	0,00	2.918.434,55	0,00			0,00		
180007110648202000001	01	C77F15000000001		Maioli Nicola	NO	NO	15	064	111		04	05 08	MIGLIORAMENTO SISMICO, MESSA IN SICUREZZA ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICIO SCOLASTICO	1		971.276,60	0,00	0,00	0,00	971.276,60	0,00			0,00		
180007110648202200025	33	C72H18000260006		Maioli Nicola	NO	NO	5	064	111		04		SISTEMAZIONE IDRAULICA FORESTALE A TUTELA DELLE RISORSE NATURALI - AREE IN FRANA DEL VERSANTE RIFABIONDA DELLE SUTE - 1° TRATTO	1		0,00	0,00	753.831,17	0,00	753.831,17	0,00			0,00		
180007110648202400018	8			Maioli Nicola	NO	NO	15	064	111		07		AMMODERNAMENTO E RAMMAGLIAMENTO DELLE VIABILITA' COMUNALE TUFO - TORRIONI	1		3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,00			0,00		
180007110648202400019	9			Maioli Nicola	NO	NO	15	064	111				COMPLETAMENTO DI UN FABBRICATO DA ADIBIRE A CENTRO SOCIO ASSISTENZIALE DIURNO PER ANZIANI E RELATIVE OPERE DI SISTEMAZIONE ESTERNA ALLA LOCALITA' VIA CHIESA	1		0,00	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00			0,00		
180007110648202200027	41	C71B22000740001		Maioli Nicola	NO	NO	5	064	111				REALIZZAZIONE AI SENSI DEL D.M. 5/4/2008 E S.M. DI UN CENTRO DI RACCOLTA SITO IN LOC. PIEDI CASALE NEL COMUNE DI TORRIONI	1		0,00	0,00	999.136,00	0,00	999.136,00	0,00			0,00		
180007110648202400021	36			Maioli Nicola	NO	NO					08		V.I.T.E. - COMPLETAMENTO DEL MUSEO DI TORRIONI	1		261.948,00	0,00	0,00	0,00	261.948,00	0,00			0,00		
180007110648202400022	37			Maioli Nicola	NO	NO					08		ADEGUAMENTO SISMICO E MESSA IN SICUREZZA EDILE ED IMPIANTISTICA IMMOBILE SITO IN VIA FONTANA	1		0,00	0,00	713.521,83	0,00	713.521,83	0,00			0,00		
180007110648202000019	19	C73H17000060005		Maioli Nicola	NO	NO	15	064	111		04	02 05	SISTEMAZIONE DEL RETICOLO IDRAULICO VIA VALLI- VARCO PSR 2014/2020	1		0,00	0,00	702.443,00	0,00	702.443,00	0,00			0,00		
180007110648202400024	5	C72H24000090002		Maioli Nicola	NO	NO	15	064	111		07		RIPRISTINO E RIQUALIFICAZIONE DELLA STRADA COMUNALE PORCILI E DELLE OPERE D'ARTE ESISTENTI	1		0,00	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00	2.800.000,00	0,00			0,00		
180007110648202200026	34	C72H18000250006		Maioli Nicola	NO	NO	5	064	111		04		SISTEMAZIONE IDRAULICA FORESTALE DEL TERRITORIO A BENEFICIO DI AREE A RISCHIO DI INSTABILITA' IDROGEOLOGICA E/O EROSIONE DEI VALLONI ALLA CONTRADA GUARDIE - SANTO STEFANO	1		0,00	0,00	697.108,15	0,00	697.108,15	0,00			0,00		
180007110648202400026	38			Maioli Nicola	NO	NO	15	064	111				ADEGUAMENTO SISMICO E MESSA IN SICUREZZA EDILE ED IMPIANTISTICA IMMOBILE DENOMINATO EX DONNARUMMA SITO IN VIA SAGLIOCCA	3		0,00	0,00	1.045.438,00	0,00	1.045.438,00	0,00			0,00		
180007110648202000016	16	C77H19000780005		Maioli Nicola	NO	NO	15	064	111		04	01 01	SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI TAVERNOLA FONTANA CAMPORE	1		0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00			0,00		
180007110648202400028	43	C74E22000250006		RESPONSABILITA' E UTC	NO	NO	5	064	111			03 06	REALIZZAZIONE COMUNITA' ENERGETICA SUL TERRITORIO COMUNALE	1		0,00	2.420.832,07	0,00	0,00	2.420.832,07	0,00			0,00		
180007110648202500028	44	C79J18000220002		Maioli Nicola	NO	NO	45	064	111		07		LAVORI DI COMPLETAMENTO FUNZIONALE E RIQUALIFICAZIONE DELLA STRADA RURALE ALLA LOC. GUARDIE, FOSSA CARBONE E BOSCO	1		500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00			0,00		
180007110648202500029	45	C77H24000370001		Maioli Nicola	NO	NO	15	064	111				LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI TRATTI STRADALI COMUNALI PORCILI, PRETARELLE- VIA FONTANA	1		0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00			0,00		
180007110648202500030	46	C77B15004130001		Maioli Nicola	NO	NO	15	064	111				RISANAMENTO E SISTEMAZIONE IDROGEOLOGICA ED	1		6.494.892,03	0,00	0,00	0,00	6.494.892,03	0,00			0,00		

[illegible]

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE - INTERVENTO	RESPONSABILE UNICO DEL PROGETTO	IMPORTO ANNUALITÀ	IMPORTO INTERVENTO	FINALITÀ	LIVELLO DI PRIORITÀ	CONFORMITÀ URBANISTICA	VERIFICA VINCOLI AMBIENTALI	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		INTERVENTO AGGIUNTO O VARIATO A SEGUITO DI MODIFICA PROGRAMMA (*)
											codice AUSA	denominazione	
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	sì/no	sì/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D
180007110648202000018	C76B17000010005	POTENZIAMENTO, ADEGUAMENTO E RIFUNZIONALIZZAZIONE DELLA RETE FOGNARIA CON RISTRUTTURAZIONE DELL'IMPIANTO DI DEPURAZIONE	Maioli Nicola	1.341.201,88	2.341.201,88	CPA	1	SI	SI	1			
180007110648202000024	C77H18000500002	RIFIUTAZIONE E MESSA IN SICUREZZA DELLA STRADA COMUNALE CAPOIOLLO-VALLI	Maioli Nicola	633.207,13	1.808.803,22	CPA	1	SI	SI	1			
180007110648202000001	C77F15000000001	MIGLIORAMENTO SISMICO, MESSA IN SICUREZZA ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICIO SCOLASTICO	Maioli Nicola	971.276,60	971.276,60	MIS	1	SI	SI	3			
180007110648202400018		AMMODERNAMENTO E RAMMAGLIAMENTO DELLE VIABILITÀ COMUNALE TUFO - TORRIONI	Maioli Nicola	3.000.000,00	3.000.000,00		1	SI	SI	1			
180007110648202400021		V.I.T.E. - COMPLETAMENTO DEL MUSEO DI TORRIONI	Maioli Nicola	261.948,00	261.948,00	MIS	1	SI	NO	2			
180007110648202500028	C79J18000220002	LAVORI DI COMPLETAMENTO FUNZIONALE E RIFIUTAZIONE DELLA STRADA RURALE ALLA LOC. GUARDIE, FOSSA CARBONE E BOSCO	Maioli Nicola	500.000,00	500.000,00	CPA	1	NO	NO	1			
180007110648202500030	C77B15004130001	RISANAMENTO E SISTEMAZIONE IDROGEOLOGICA ED AMBIENTALE DEI COMUNI DI TORRIONI E TUFO IN LOCALITÀ SAN PAOLO	Maioli Nicola	6.494.892,03	6.494.892,03	CPA	1	NO	NO	3			
180007110648202500031	C72H24000090002	PARCO RISTORO MONTENIGRO, REALIZZAZIONE PICCOLE INFRASTRUTTURE SU TERRITORIO COMUNALE AREE PER LA SOSTA ED IL RISTORO CON ANNESSO SPAZIO LUDICO ALL'INTERNO DEL VILLAGGIO MONTENIGRO	Maioli Nicola	39.880,32	39.880,32	MIS	1	SI	NO	1			
180007110648202500032	C78H25000080001	INTERVENTI DI RISOLUZIONE DI DISSESTI A TUTELA DI INFRASTRUTTURE PUBBLICHE ALL'INTERNO DEL TERRITORIO COMUNALE	Maioli Nicola	131.000,00	923.765,00	MIS	1	SI	NO				
180007110648202500033	C77H25000070001	MESSA IN SICUREZZA STRUTTURALE VIA CHIESA	Maioli Nicola	158.000,00	923.765,00	MIS	2	SI	NO				
180007110648202500034	c78h25000090001	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA INFRASTRUTTURE PER DISSESTI IDROGEOLOGICI ALLA LOCALITÀ GAURDIE	Maioli Nicola	130.000,00	939.803,00	CPA	1	SI	NO				

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

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

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo totale	Importo già liquidato	Importo da liquidare	Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
1	REALIZZAZIONE DI UN PARCHEGGIO NEL CENTRO URBANO CAP.E.4019 - CAP.U.3016	2010	67.200,00	48.388,85	18.811,15	REGIONE CAMPANIA
2	REALIZZAZIONE CENTRO POLIFUNZIONALE PER L'EROGAZIONE DI SERVIZI DI INTEGRAZIONE SOCIALE E LAVORATIVA	2022	500.000,00	436.583,37	63.416,63	Pon nazionale

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 rispetta gli equilibri previsti dalla normativa come risulta dagli schemi di seguito riportati:

EQUILIBRI DI BILANCIO

(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2025 - 2026 - 2027

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.169.013,48			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		2.199,00	2.199,00	2.199,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		937.506,98 0,00	774.639,36 0,00	774.639,36 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>	(-)		909.199,63 0,00 31.489,24	747.821,66 0,00 31.269,14	748.658,35 0,00 31.269,14
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale ⁽⁵⁾	(-)		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>	(-)		46.747,94 0,00 0,00	36.320,45 0,00 0,00	35.483,76 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A+Q1-AA+B+C-D-E-F)			-20.639,59	-11.701,75	-11.701,75
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>	(+)		13.639,59 0,00	4.701,75	4.701,75
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>	(+)		7.000,00 0,00	7.000,00 0,00	7.000,00 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⁾
2025 - 2026 - 2027

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
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
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)		0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		13.892.334,96	12.929.124,69	14.734.737,49
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	(-)		7.000,00	7.000,00	7.000,00
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>	(-)		13.885.334,96 0,00	12.922.124,69 0,00	14.727.737,49 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q-Q1+J2+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⁾
2025 - 2026 - 2027

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)		0,00	0,00	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+J+J1-J2+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	(-)		13.639,59		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-13.639,59	0,00	0,00

Di seguito sono riportati le specifiche per alcune voci:

H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti per un totale di euro 13.639,59 di cui :
- euro 7.671,00 contributo ai sensi della Misura innovazione digitale PNRR;

- euro 1.266,84 Quota FAL 2024 applicabile al 2025;
- euro 4.701,45 rimborso quota covid;

I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili per euro 7.000,00: sono delle entrate da oneri di urbanizzazione utilizzate per le spese di manutenzione

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2025 - 2026 – 2027

ENTRATE	CASSA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	SPESE	CASSA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.169.013,48								
Utilizzo avanzo di amministrazione		13.639,59	4.701,75	4.701,75	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		2.199,00	2.199,00	2.199,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	4.701,75	4.701,75	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	564.264,25	359.671,37	358.671,37	358.671,37	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	1.597.630,48	909.199,63	747.821,66	748.658,35
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	590.679,47	492.742,61	329.344,99	329.344,99					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	146.168,72	85.093,00	86.623,00	86.623,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	17.691.008,48	13.784.864,96	12.929.124,69	14.734.737,49	Titolo 2 - Spese in conto capitale	18.528.496,23	13.885.334,96	12.922.124,69	14.727.737,49
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
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>		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	18.992.120,92	14.722.371,94	13.703.764,05	15.509.376,85	Totale spese finali	20.126.126,71	14.794.534,59	13.669.946,35	15.476.395,84
Titolo 6 - Accensione di prestiti	120.808,27	107.470,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	46.747,94	46.747,94	36.320,45	35.483,76
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	205.861,02	205.861,02	205.861,02	205.861,02	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	205.861,02	205.861,02	205.861,02	205.861,02
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	3.819.243,19	3.810.082,00	3.810.082,00	3.810.082,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	3.867.587,76	3.810.082,00	3.810.082,00	3.810.082,00
Totale titoli	23.138.033,40	18.845.784,96	17.719.707,07	19.525.319,87	Totale titoli	24.246.323,43	18.857.225,55	17.722.209,82	19.527.822,62
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	24.307.046,88	18.859.424,55	17.724.408,82	19.530.021,62	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	24.246.323,43	18.859.424,55	17.724.408,82	19.530.021,62
Fondo di cassa finale presunto	60.723,45								

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2025				ANNO 2026				ANNO 2027			
	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	272.769,33	0,00	0,00	272.769,33	230.061,55	0,00	0,00	230.061,55	230.898,24	680.496,34	0,00	911.394,58
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	41.452,22	0,00	0,00	41.452,22	40.881,34	0,00	0,00	40.881,34	40.881,34	0,00	0,00	40.881,34
4	1.000,00	971.276,60	0,00	972.276,60	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
5	3.000,00	301.828,32	0,00	304.828,32	3.000,00	476.114,05	0,00	479.114,05	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
6	15.500,00	0,00	0,00	15.500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.534.645,50	0,00	1.534.645,50	0,00	0,00	0,00	0,00
8	1.142,00	0,00	0,00	1.142,00	1.142,00	0,00	0,00	1.142,00	1.142,00	2.741.682,15	0,00	2.742.824,15
9	85.968,87	8.876.966,04	0,00	8.962.934,91	85.968,87	3.342.298,52	0,00	3.428.267,39	85.968,87	7.959.994,00	0,00	8.045.962,87
10	36.000,00	658.000,00	0,00	694.000,00	41.000,00	5.148.234,55	0,00	5.189.234,55	41.000,00	2.645.565,00	0,00	2.686.565,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	359.089,19	0,00	0,00	359.089,19	287.249,20	0,00	0,00	287.249,20	287.249,20	700.000,00	0,00	987.249,20
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	35.004,06	3.027.244,00	0,00	3.062.248,06	82,64	0,00	0,00	82,64	82,64	0,00	0,00	82,64
15	450,00	0,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	2.420.832,07	0,00	2.420.832,07	0,00	0,00	0,00	0,00
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	48.209,59	0,00	0,00	48.209,59	49.019,49	0,00	0,00	49.019,49	49.019,49	0,00	0,00	49.019,49
50	9.614,37	0,00	46.747,94	56.362,31	7.916,57	0,00	36.320,45	44.237,02	7.916,57	0,00	35.483,76	43.400,33
60	0,00	0,00	205.861,02	205.861,02	0,00	0,00	205.861,02	205.861,02	0,00	0,00	205.861,02	205.861,02
99	0,00	0,00	3.810.082,00	3.810.082,00	0,00	0,00	3.810.082,00	3.810.082,00	0,00	0,00	3.810.082,00	3.810.082,00
TOTALI	909.199,63	13.885.334,96	4.062.690,96	18.857.225,55	747.821,66	12.922.124,69	4.052.263,47	17.722.209,82	748.658,35	14.727.737,49	4.051.426,78	19.527.822,62

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2025		Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
	Spese correnti	Spese per investimento		
1	363.568,41	169.599,01	0,00	533.167,42
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	44.446,97	0,00	0,00	44.446,97
4	1.000,01	1.620.119,60	0,00	1.621.119,61
5	4.000,00	417.273,71	0,00	421.273,71
6	15.500,00	49.002,25	0,00	64.502,25
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	1.142,00	543.510,62	0,00	544.652,62
9	96.360,82	11.330.965,07	0,00	11.427.325,89
10	61.147,56	1.130.083,45	0,00	1.191.231,01
11	0,00	0,00	0,00	0,00
12	632.234,78	128.687,24	0,00	760.922,02
13	836,66	0,00	0,00	836,66
14	71.426,91	3.058.452,38	0,00	3.129.879,29
15	450,00	0,00	0,00	450,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	80.802,90	0,00	80.802,90
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	295.901,99	0,00	0,00	295.901,99
50	9.614,37	0,00	46.747,94	56.362,31
60	0,00	0,00	205.861,02	205.861,02
99	0,00	0,00	3.867.587,76	3.867.587,76
TOTALI	1.597.630,48	18.528.496,23	4.120.196,72	24.246.323,43

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente con Delibera di Giunta n. 4 del 11/02/2025 ha approvato il piano delle alienazioni.

F – Altri eventuali strumenti di programmazione – misure pnrr in corso di realizzazione

denominazione	spesa complessiva	importo incassato	stato progetto
FINANZIAMENTO DALLA PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI PER LA PARTECIPAZIONE ALL'AVVISO PUBBLICO "INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI COMUNI(APRILE 2022"-M1C1 PNRR CUP:C71C22001030006	47.427,00	-	in corso di realizzazione
DOMANDA DI PARTECIPAZIONE ALL'AVVISO PUBBLICO MISURA 1.4.3 APP IO - MISSIONE1 COMPONENTE 1 DEL PNRR FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA- INV.1.4 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE-	10.319,00	-	in corso di realizzazione
PNRR FINANZIAMENTO DALLA PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI PER LA PARTECIPAZIONE ALL'AVVISO PUBBLICO INVESTIMENTO 1.4.4. "ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITA' DIGITALE -, CAP.U 1120 -CUP:C71F22002070006	14.000,00	-	in corso di realizzazione
CONTRIBUTO PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DEI MINISTRI PNRR - ANPR "SERVIZI DIGITALI E ESPERIENZA DEI CITTADINI	-	-	in corso di realizzazione
CONTRIBUTO PNRR -AVVISO PUBBLICO MISURA 1.4.5 .PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI- CUP:C71F22004270006	23.147,00	-	in corso di realizzazione
DOMANDA DI PARTECIPAZIONE ALL'AVVISO PUBBLICO MISURA 1.4.3 APP IO - MISSIONE1 COMPONENTE 1 DEL PNRR FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA- INV.1.4 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE- - codice 2.01.01.01.001	2.430,00	2.430,00	CONCLUSO
CONTRIBUTO PNRR -AVVISO PUBBLICO MISURA 1.4.3 .PAGO PA COMUNI - CUP:C71F24000020006	10.319,00	-	in corso di realizzazione
PNRR DOMANDA DI PARTECIPAZIONE ALL'AVVISO PUBBLICO "MISURA 1.3.1.PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE	10.172,00	10.172,00	CONCLUSO
PNRR MISSIONE 5 - INCLUSIONE E COESIONE MISURA 3 INVESTIMENTO 3.1 - SPORT E INCLUSIONE SOCIALE CUP :C74J23000120006 CAP.USCITA 3141	21.000,00	12.600,00	in corso di realizzazione
PNRR MISSIONE 2 COMPONENTE 4-INVESTIMENTO 2.1.B FASCICOLO SIGED 4.38.22.1.1/00006.EVENTI METEOROLOGICI DI NOVEMBRE E DICEMBRE 2019-INTERVENTI PREVISTI IN OCDPC N.662/2019-N.649/2020-OPCM N.348/2005-ELIMINAZIONE SMOTTAMENTI C/DA BOSCO.CUP.C77H22001550005 -CAP.USC.4039	120.000,00	12.000,00	in corso di realizzazione
	258.814,00	37.202,00	

COMUNE DI TORRIONI, lì 11.02.2025

Il Responsabile del Servizio Finanziario
F.to Avv. Annamaria Oliviero

Il Rappresentante Legale
F.to Avv. Annamaria Oliviero