

XVI COMUNITA' MONTANA

"MONTI AUSONI"

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.)

TRIENNIO 2026 - 2028

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento. Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente. Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP) Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative. Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione. Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18/08/2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'ente.

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

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento delle caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica, delle condizioni esterne all'Ente ed a quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica. In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

- 1) Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'Ente;
- 2) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
- 3) Indirizzi generali di natura strategica relative alle risorse ed agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica;
- 4) coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interna e con vincoli di finanza pubblica;

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella sezione strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

E' necessario premettere che la programmazione dell'Ente verte esclusivamente sulla concessione di finanziamenti regionali e sulle quote associative dei comuni aderenti. Le Comunità Montane non avendo autonomia impositiva e non disponendo, di conseguenza, di fondi propri sono limitate fortemente nella capacità di programmazione.

Le comunità montane fin alla loro istituzione nascono come Enti preposti allo sviluppo delle zone montane. Nel tempo e, soprattutto negli ultimi anni, tali funzioni hanno perso mano a mano di incisività soprattutto a causa della costante e perenne riduzione di fondi.

POPOLAZIONE

Comuni membri	Superficie Km ²	Altitudine	Abitanti al 01/01/2024	Densità popolazione Km ² (sulla superficie totale)
FALVATERRA	13,17	282 m	514	38,97
S. GIOVANNI INCARICO	24,17	200 m	3020	126,39
PASTENA	42,39	318 m	1268	30,29
PICO	33,05	190 m	2588	79,44
PONTECORVO	89,16	97 m	12119	136,81
TOTALE	201,94		19509	

TERRITORIO:

La conoscenza del territorio della comunità montana e delle sue strutture costituisce attività preliminare per la costruzione di qualsiasi strategia.

A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

TERRITORIO

DATI AMBIENTALI

- Rilievi montagnosi e/o collinari
- Laghi: Lago di San Giovanni Incarico
- Fiumi e torrenti: Fiume Sacco–Fiume Liri
- Cascade
- Sorgenti: Fossato e Jermalle in Comune di Falvaterra
- Oasi di protezione naturale-parchi: Riserva Naturale delle Antiche Città di Fregellae e Fabrateria Nova e del Lago di San Giovanni Incarico - Parco Monti Aurunci
- Zone di ripopolamento e cattura;
- Aree boschive
- Riserve di caccia e pesca
- Particolarità floristiche e faunistiche
- Grotte e cavità: Grotte di Pastena–Grotte di Falvaterra

RISORSE CULTURALI

- Archeologiche: Fabrateria Nova
- Artistiche
- Architettoniche
- Musei
- Biblioteche
- Associazioni
- Radio e televisioni private
- Teatri e cinema

DATI ANTROPOLOGICI

- Tradizioni popolari
- Sagre
- Feste religiose:

Falvaterra: San Sosio Martire – San Paolo della Croce Pastena: Festa della Croce Santa – San

S i n f o r o

Pico: Sant'Antonino – Santa Marinella

Pontecorvo: Sa Giovanni Battista

San Giovanni Incarico: San Giovanni Battista – Madonna della Guardia STRUTTURE E INFRASTRUTTURE

- Viarie
- Scolastiche
- Sanitarie
- Amministrative USO DEL SUOLO

VINCOLI:

- Idrogeologico, paesaggistico, archeologico, storico, artistico, ecc.

Servizi e Strutture

Risorse Umane

Personale in servizio al 31 dicembre 2025:

SEGRETARIO: n. 1 Unità ad incarico temporaneo;

SERVIZIO TECNICO:

- n. 1 unità - funzionario e dell'elevata qualificazione ex categoria D1 a 9 ore settimanali a scavalco;
- n. 1 unità esterna in convenzione - Area Operatori – posizione economica ex A1 a 18 ore settimanali;

SERVIZIO AMMINISTRATIVO/FINANZIARIO:

- n.1unità Area Istruttori-posizione economica ex C1 - 12 ore settimanali a scavalco;
- n.1unità Area Istruttori-posizione economica ex C6 - 6 ore settimanali a scavalco;

Da Maggio 2023 l'Ente risulta completamente sprovvisto di personale a tempo indeterminato essendosi verificata la quiescenza dell'ultimo dipendente in servizio.

A tale carenza si sta facendo fronte mediante assunzioni a tempo determinato al fine di assicurare il funzionamento e la contestuale attività di liquidazione. Pertanto si prevede per gli anni 2026 -2027-2028, e comunque se anteriore, fino alla data del provvedimento di soppressione della XVI Comunità Montana Monti Ausoni, di procedere ad utilizzare personale a tempo determinato al fine di assicurare con un minimo orario il funzionamento dei servizi, anche eventualmente mediante modifica del piano del fabbisogno del personale nel corso del corrente esercizio.

Sezione Operativa

2.0 Valutazione Generale dei mezzi finanziari

Nella presente parte del DUP sono evidenziare le modalità con cui le linee programmatiche che l'Ente ha tracciato per il prossimo triennio si concretizzano in azioni ed obiettivi di gestione, analizzando dapprima la composizione quali-quantitativa delle entrate che finanziano le spese, analizzate anch'esse per missioni e programmi.

Fonti di finanziamento

XVI Comunità Montana "Monti Ausoni" (FR)
BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI 2026

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DEL BILANCIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)			0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)			0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziaria (1)			0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione			0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (1)			0,00	0,00	0,00
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità			0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'Ulteriore stato di riferimento			290.110,47	293.276,99	0,00
10000 Totale TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00		0,00	0,00	0,00
20000 Totale TITOLO 2	Trasferimenti correnti	35.596,25		0,00	0,00	0,00
30000 Totale TITOLO 3	Entrate extratributarie	32.361,79		159.834,70	138.230,48	138.230,48
40000 Totale TITOLO 4	Entrate in conto capitale	0,00		290.305,48	174.096,72	8.108,04
50000 Totale TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00		23.872,04	8.108,04	8.108,04
60000 Totale TITOLO 6	Accensione Prestiti	0,00		19.206,83	40.469,83	0,00
70000 Totale TITOLO 7	Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassa	0,00		1.033.156,83	963.875,08	0,00
80000 Totale TITOLO 8		0,00		0,00	0,00	0,00
90000 Totale TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.592,01		0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLI		71.126,06		1.312.363,37	817.213,99	293.338,99
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		71.126,06		1.312.363,37	817.213,99	293.338,99

(1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione (per gli esercizi precedenti) e, se tale stima non è stata ancora approvata, indicare la stima del bilancio di previsione dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è predisposto dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti agli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi.

(2) Indicare l'importo dell'importo della spesa vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'esercizio (1) e, se l'anno in corso di gestione è l'anno in corso di amministrazione, in aggiunta di quanto previsto dall'art. 107, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 3, del D.Lgs. 11/2001, e la quota del risultato di amministrazione prevista dall'anno successivo approvato o derivata da tutti i ricorsi potestati essere applicati al primo esercizio del bilancio di previsione per l'esercizio in corso di gestione.

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali)
2026 - 2027 - 2028**

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti ^(*) di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00 0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	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
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	146.338,50 0,00	146.338,50 0,00	146.338,50 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
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui fondo pluriennale vincolato di cui fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	146.338,50 0,00 2.270,49	146.338,50 0,00 2.270,49	146.338,50 0,00 2.270,49
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale ^(*) di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale ammonti dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
VF) Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	0,00	0,00	0,00
O) Equilibrio di parte corrente ^(*)		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento ^(*)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	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	(+)	563.875,06	0,00	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
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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 di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	563.875,06 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie ^(*) di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale ^(*) di cui fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00	0,00
Z) Equilibrio di parte capitale		0,00	0,00	0,00
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 Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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 Concessione crediti di breve termine ^(*) di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine ^(*) di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	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 ^(*) di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
VF) Variazioni attività finanziaria		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W=O+Z)		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali ^(*)				
Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2026 - 2027 - 2028

ENTRATE	CAS 8A ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028	SPESA	CAS 8A ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	253.275,89	0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione (H)			0,00	0,00
Utilizzo avanzo di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non controffatto (H)			0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	154.163,14	146.338,50	146.338,50	146.338,50
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	174.096,72	138.230,46	138.230,46	138.230,46	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	40.469,83	8.108,04	8.108,04	8.108,04					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	563.875,06	563.875,06	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	566.676,82	563.875,06	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	778.441,61	710.213,56	146.338,50	146.338,50	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	Totale spese finali	720.839,96	710.213,56	146.338,50	146.338,50
Titolo 8 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	79.898,01	77.000,00	77.000,00	77.000,00	Titolo 4 - Rimborsi di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale titoli	888.339,62	817.213,56	253.338,50	253.338,50	- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
					Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
					Titolo 6 - Spese per conto terzi e partite di giro	79.523,16	77.000,00	77.000,00	77.000,00
					Totale titoli	830.363,12	817.213,56	253.338,50	253.338,50
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	1.141.615,51	817.213,56	253.338,50	253.338,50	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	830.363,12	817.213,56	253.338,50	253.338,50
Fondo di cassa finale presunto	311.252,39								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.
 (2) Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.
 * Indicare gli anni di riferimento.

Programma triennale dei lavori pubblici 2026 -2028

SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2026/2028 DELL'AMMINISTRAZIONE XVI COMUNITA' MONTANA MONTI AUSONI PICO - Ufficio Tecnico

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
altre tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
totale	0,00	0,00	0,00	0,00

* L'amministrazione non ha interventi da pubblicare per l'anno

Il referente del programma
ROSATI LUCA

Note:

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

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2026/2028 DELL'AMMINISTRAZIONE XVI COMUNITA' MONTANA MONTI AUSONI PICO - Ufficio Tecnico

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice immobile Identificativo (1)	Rilevazione C21 Identificativa (2)	Rilevamento C22 Originale Identificativo (3)	Descrizione immobile	Codice IMU			Codice immobile C22CCE (4)	Trasferimento immobiliare a titolo gratuito a 2025 (Tabella C.1)	Compraventa in sede di graduatoria, a titolo di costituzione (Tabella C.2)	Gli immobili in programma di cessione al 31/12/2025, a cominciare dalla L. (Tabella C.3)	Tutela disponibilità in immobili derivanti da Opere Incompiute di edilizia a 2025 (Tabella C.4)	Valore Rimborso (5)		
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno ammortamento
												0,30	0,30	0,30

Note:
(1) Codice identificativo dell'immobile, con la dicitura "Identificativo" e l'anno di rilevazione, nel caso di immobile a più unità, la dicitura "Identificativo" è seguita dal numero dell'unità immobiliare.
(2) Codice C21 identificativo dell'immobile, con la dicitura "Identificativo" e l'anno di rilevazione, nel caso di immobile a più unità, la dicitura "Identificativo" è seguita dal numero dell'unità immobiliare.
(3) Codice C22 identificativo dell'immobile, con la dicitura "Identificativo" e l'anno di rilevazione, nel caso di immobile a più unità, la dicitura "Identificativo" è seguita dal numero dell'unità immobiliare.
(4) Codice C22CCE identificativo dell'immobile, con la dicitura "Identificativo" e l'anno di rilevazione, nel caso di immobile a più unità, la dicitura "Identificativo" è seguita dal numero dell'unità immobiliare.
(5) Valore Rimborso, con la dicitura "Valore Rimborso" e l'anno di rilevazione, nel caso di immobile a più unità, la dicitura "Valore Rimborso" è seguita dal numero dell'unità immobiliare.

Il valore del programma

ROSATI LUCA

Tabella C.1

1. IMU

2. IMU

3. IMU

4. IMU

5. IMU

6. IMU

7. IMU

8. IMU

9. IMU

10. IMU

11. IMU

12. IMU

13. IMU

14. IMU

15. IMU

16. IMU

17. IMU

18. IMU

19. IMU

20. IMU

21. IMU

22. IMU

23. IMU

24. IMU

25. IMU

26. IMU

27. IMU

28. IMU

29. IMU

30. IMU

31. IMU

32. IMU

33. IMU

34. IMU

35. IMU

36. IMU

37. IMU

38. IMU

39. IMU

40. IMU

Tabella C.2

1. IMU

2. IMU

3. IMU

4. IMU

5. IMU

6. IMU

7. IMU

8. IMU

9. IMU

10. IMU

11. IMU

12. IMU

13. IMU

14. IMU

15. IMU

16. IMU

17. IMU

18. IMU

19. IMU

20. IMU

21. IMU

22. IMU

23. IMU

24. IMU

25. IMU

26. IMU

27. IMU

28. IMU

29. IMU

30. IMU

31. IMU

32. IMU

33. IMU

34. IMU

35. IMU

36. IMU

37. IMU

38. IMU

39. IMU

40. IMU

Tabella C.3

1. IMU

2. IMU

3. IMU

4. IMU

5. IMU

6. IMU

7. IMU

8. IMU

9. IMU

10. IMU

11. IMU

12. IMU

13. IMU

14. IMU

15. IMU

16. IMU

17. IMU

18. IMU

19. IMU

20. IMU

21. IMU

22. IMU

23. IMU

24. IMU

25. IMU

26. IMU

27. IMU

28. IMU

29. IMU

30. IMU

31. IMU

32. IMU

33. IMU

34. IMU

35. IMU

36. IMU

37. IMU

38. IMU

39. IMU

40. IMU

Tabella C.4

1. IMU

2. IMU

3. IMU

4. IMU

5. IMU

6. IMU

7. IMU

8. IMU

9. IMU

10. IMU

11. IMU

12. IMU

13. IMU

14. IMU

15. IMU

16. IMU

17. IMU

18. IMU

19. IMU

20. IMU

21. IMU

22. IMU

23. IMU

24. IMU

25. IMU

26. IMU

27. IMU

28. IMU

29. IMU

30. IMU

31. IMU

32. IMU

33. IMU

34. IMU

35. IMU

36. IMU

37. IMU

38. IMU

39. IMU

40. IMU

SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2026/2028 DELL'AMMINISTRAZIONE XVI COMUNITA' MONTANA MONTI AUSONI PICO - Ufficio Tecnico

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento (CUI)	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabilità Unica del Progetto (1)	Importo ammessa	Importo Intervento	Importo (CUI) (6.1)	Unità di misura (7) (Tabella 6.2)	Condizioni di pagamento	Valore stimato ammessa (8)	Unità di progettazione (1) (Tabella 6.2)	CENTRALE DI COMPETENZA, ACCORDATO ASSOCIATIVO O ALTRE ENTITÀ APPALTRICIE, TANTE QUALIFICATA ALLA QUALITÀ E INTERESSE RICORRENTE PER LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	Codice di Stato (CUI) del progetto (9) (Tabella 6.2)	Intervento aggiuntivo relativo al progetto (1) (Tabella 6.2)

Per le attività che non sono previste nel presente schema, si fa riferimento al capitolo 1 del presente schema, in cui sono indicate le attività che non sono previste nel presente schema.

(1) Tabella 1: Tabella di progettazione di cui al comma 1 dell'art. 17 del decreto legislativo n. 118 del 2011, in cui sono indicate le attività che non sono previste nel presente schema.

(2) Tabella 1: Tabella di progettazione di cui al comma 1 dell'art. 17 del decreto legislativo n. 118 del 2011, in cui sono indicate le attività che non sono previste nel presente schema.

(3) Tabella 1: Tabella di progettazione di cui al comma 1 dell'art. 17 del decreto legislativo n. 118 del 2011, in cui sono indicate le attività che non sono previste nel presente schema.

Tabella 6.1

ACQ - Acquisizione delle informazioni

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

CCP - Completamento della progettazione

Il referente del programma

ROSATI LUCA

SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2026/2028 DELL'AMMINISTRAZIONE XVI COMUNITA'
MONTANA MONTI AUSONI PICO - Ufficio Tecnico

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

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo Intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Note

(1) Breve descrizione del motivo

Il referente del programma
ROSATI LUCA

SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2026/2028 DELL'AMMINISTRAZIONE XVI
COMUNITA' MONTANA MONTI AUSONI PICO - UFFICIO TECNICO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	563.875,08	0,00	0,00	563.875,08
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
totale	563.875,08	0,00	0,00	563.875,08

Il referente del programma
ROSATI LUCA

Note:

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

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

SCHEDA I: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2026/2028 DELL'AMMINISTRAZIONE XVI
COMUNITA' MONTANA MONTI AUSONI PICO - UFFICIO TECNICO

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

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'acquisto	Importo acquisto	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma
ROSATI LUCA

Note

(1) Breve descrizione del motivo

MISSIONI E PROGRAMMI OPERATIVI

Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti
Spesa di ordinario funzionamento.

Missione 01-Servizi istituzionali, generali e digestione
Programma-Segreteria generale

Finalità da conseguire

Nel programma rientrano le attività di amministrazione, funzionamento, supporto tecnico operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e tutte le attività di coordinamento generale amministrativo.

Comprende le spese relative allo svolgimento delle attività affidate al Segretario o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori.

Comprende inoltre tutte le attività del protocollo generale e della corrispondenza in arrivo e in partenza.

Motivazione delle scelte

Garantire una gestione efficiente ed efficace del servizio.

Risorse umane

Personale assegnato sulla base della dotazione organica dell'Ente.

Risorse Strumentali

Beni in dotazione all'Ente.

Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma - Gestione economica, finanziaria, programmazione, Finalità da conseguire

Il programma comprende l'amministrazione e il funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale.

In particolare comprende le spese per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente.

Comprende inoltre le attività necessarie per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente.

Motivazione delle scelte

Garantire un'ottimale gestione economico-finanziaria dell'Ente. Provvedere all'acquisto di attrezzature e beni vari necessari al regolare funzionamento dei servizi e al raggiungimento degli obiettivi programmatici.

Risorse umane

Personale assegnato sulla base della dotazione organica dell'Ente.

Risorse Strumentali

Beni in dotazione all'Ente.

Missione01-Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma- Ufficio tecnico****Finalità da conseguire**

Il programma prevede l'amministrazione ed il funzionamento dei servizi relativi a: atti e istruttorie, attività di programmazione e coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche, inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsti al D. Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni. Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa.

Comprende le spese per interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente.

Motivazione delle scelte

Garantire una gestione efficiente ed efficace del servizio, anche attraverso l'affidamento di incarichi professionali esterni.

Risorse umane

Personale assegnato sulla base della dotazione organica dell'Ente.

Risorse Strumentali

Beni in dotazione all'Ente.

MEZZI E VEICOLI

- PERSONAL COMPUTER
- FAX E STAMPANTI

1) PK Mitsubishi L200, colore verde, 5 posti, provvisto di modulo antincendio, 2003, targato CH339LC;

2) PK Mitsubishi L200, colore bianco, 2 posti, provvisto di modulo antincendio, 2010, targato EF059AR;

3) Autobotte IVECO da 5000 litri con provvista di pompa anno 1990 targato LT438209;

4) Fiat Panda 4x4 di colore azzurro, anno 2005 targata DA324KL;

5) Trattore John Deere provvisto di Trincia, anno 2012 targato DBL816D;

6) Trattore Fiat provvisto di Trincia e pala, anno 1990 targato LT027280.

XVI Comunità Montana "Monti Ausoni" (FR)
BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI 2026

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI ANNO 2027	PREVISIONI ANNO 2028
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)			0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)			0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziaria (1)			0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione			0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (1)			0,00	0,00	0,00
	- di cui utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità			0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'ulteriore esercizio di riferimento		298.110,47	293.275,89		
10000 Totale TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000 Totale TITOLO 2	Trasferimenti correnti	35.898,28	169.834,70	138.230,46	138.230,46	138.230,46
30000 Totale TITOLO 3	Entrate extratributarie	32.361,79	23.872,04	8.103,04	8.103,04	8.103,04
40000 Totale TITOLO 4	Entrate in conto capitale	0,00	19.206,83	40.469,83	0,00	0,00
50000 Totale TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	1.033.158,83	963.875,06	0,00	0,00
60000 Totale TITOLO 6	Accessione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70000 Totale TITOLO 7	Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80000 Totale TITOLO 8	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.893,01	50.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
TOTALE TITOLI		71.126,08	1.312.363,37	817.313,06	253.338,50	253.338,05
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		71.126,08	1.312.363,37	817.313,06	253.338,50	253.338,05

(1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la cifra degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (la cifra è riferita all'esercizio in corso che negli esercizi precedenti), se tale cifra non risulta possibile, l'impegno delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è predisposto dopo il 31 dicembre, indicare l'impegno degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi.

(2) Risultato presunto di amministrazione (RAL) al 31/12/2025. A seguito dell'approvazione del bilancio è possibile utilizzare la quota (tra le riserve di amministrazione) in attesa del risultato di amministrazione. In attesa di questo risultato (RAL) secondo l'art. 42, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 3, del DLgs 116/2011, la quota del risultato di amministrazione prevista dall'esercizio precedente costituisce da accantonamento (salvo approvazione o rifiuto da parte dell'assemblea) e destinati da fondi speciali possono essere applicati al primo esercizio del bilancio di previsione per il funzionamento della finanza sul loro destino.

XVI Comunità Montana "Monti Ausoni" (FR)
BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE 2026 PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2026	PREVISIONI DELL'ANNO 2027	PREVISIONI DELL'ANNO 2028
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTATO						
TITOLO 1	Spese correnti	12.042,14	183.748,74	0,00	0,00	0,00
	di cui già integrate*					
	di cui fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		190.788,87	164.183,14		
TITOLO 2	Spese in conto capitale	2.801,78	1.033.198,83	563.876,08	0,00	0,00
	di cui già integrate*					
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		1.033.198,83	563.876,08		
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già integrate*					
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
TITOLO 4	Rimborsi Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già integrate*					
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00		
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto Nazionale di Statistica	0,00	60.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	di cui già integrate*					
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		60.000,00	30.000,00		
TITOLO 7	Utile per conto terzi e perdita di giro	2.523,18	45.550,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00
	di cui già integrate*					
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		45.550,00	77.000,00		
TOTALE DEI TITOLI						
		17.367,98	1.313.393,37	817.213,96	243.338,40	243.338,40
	di cui già integrate*					
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		1.313.393,37	817.213,96		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE						
		17.367,98	1.313.393,37	817.213,96	243.338,40	243.338,40
	di cui già integrate*					
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		1.313.393,37	817.213,96		

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	
CONTRIBUTI DELLA REGIONE PER SPESE DI FUNZIONAMENTO	
ANNO 2025:	€ 165.598,70
ANNO 2024:	€ 152.230,46
ANNO 2023:	€ 165.598,70
ANNO 2022:	€ 165.598,70
ANNO 2021:	€ 164.362,42
TRASFERIMENTI DAI COMUNI	
ANNO 2025:	€ 0,00
ANNO 2024:	€ 0,00
ANNO 2023:	€ 0,00
ANNO 2022:	€ 0,00
ANNO 2021:	€ 0,00

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	
DALLA REGIONE	
ANNO 2025:	€ 0,00
ANNO 2024:	€ 0,00
ANNO 2023:	€ 0,00
ANNO 2022:	€ 0,00
ANNO 2021:	€ 0,00

ANTICIPAZIONI DI CASSA	
ANNO 2025:	€ 0,00
ANNO 2024:	€ 0,00
ANNO 2023:	€ 0,00
ANNO 2022:	€ 0,00
ANNO 2021:	€ 0,00

CONSIDERAZIONI FINALI

Attualmente la XVI Comunità Montana Monti Ausoni è in fase di liquidazione e tuttavia si è redatto il presente documento sulla base delle somme, in entrata, messe a disposizione dalla Regione Lazio nell'anno 2025 per le spese di funzionamento (spese di personale e di funzionamento) e per le indennità al Commissario e sulla base del programma triennale dei lavori pubblici e dell'acquisto di beni e servizi.