

COMUNE DI CANOSA SANNITA

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

PERIODO: 2023 - 2024 - 2025

SOMMARIO

PARTE PRIMA

pag. 1 di 28

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

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

B. Spese

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

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

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

G. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

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

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento permanente del 2022: abitanti **1316**

di cui:

maschi n. **639**

femmine n. **677**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **1500** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Km² **14,10**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **1**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **7,00**

strade urbane Km **14,00**

itinerari ciclopedonali Km **0,20**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**

Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Asili nido con posti n. **15**

Scuole dell'infanzia con posti n. **25**

Scuole primarie con posti n. **52**

Scuole secondarie con posti n. **0**

Strutture residenziali per anziani n. **0**

Farmacie Comunali n. **0**

Depuratori acque reflue n. **1**

Rete acquedotto Km **10,00**

Aree verdi, parchi e giardini Km² **8,00**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **652550**

Rete gas Km **5,00**

Discariche rifiuti n. **0**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **2**

Veicoli a disposizione n. 2

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

CONDIZIONI SOCIO- ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

La condizione socio economica delle famiglie è media. CANOSA SANNITA è geograficamente ed economicamente favorita dalla vicinanza dei corsi d'acqua e dalla presenza di vie di comunicazione che collegano Ortona e Lanciano (CH).

E' inoltre posta in una posizione centrale rispetto a i centri contigui di Crecchio, Tollo, Poggio Fiorito, Arielli e Giuliano Teatino.

Molto sviluppata l'agricoltura; si segnalano importanti vigneti ed uliveti.

CANOSA SANNITA ha una lunghissima tradizione di colturale: il Sant'Antonio con sfilata di carri, la fiera del 1° novembre e la processione di San Rocco con la famosa sfilata di conche.

Rivestono importanza sovralocale pe produzioni di Montepulciano e Trebbiano nonché Olio di oliva extravergine.

Si evidenzia inoltre la presenza di cantine e frantoi.

Sul territorio sono presenti attività artigianali a conduzione familiare, specializzate nella produzione di vestiti e la produzione di miele famosa in tutto l'indotto.

Si rileva la presenza di attività artigianali per la lavorazione di opere in ferro ed infissi, attività di ristorazione alberghiera, birrificio ed attività di B&B.

Per concludere assistiamo negli ultimi anni allo sviluppo del terziario e del turismo sia per i pregi naturali sia ambientali. Adornano il centro storico il Museo della Guerra della pace.

Molto frequentato è il mercato del lunedì in grado di attirare molte persone dell'hinterland rappresentando un giro di affari ed un'ottima occasione per commercianti e produttori locali.

Ambiente ed energie rinnovabili

Tra i comuni della provincia di Chieti, CANOSA SANNITA è il comune con l'indice di ecosostenibilità più alto. Difatti nei cittadini è diffuso un forte senso del rispetto dell'ambiente e un alto gradimento all'uso delle energie rinnovabili. Ha installato sul territorio due impianti fotovoltaici da un MW, tre impianti minori sugli edifici scolastici e sulla tribuna sportiva.

Negli anni il comune ha adottato diverse misure per la tutela del patrimonio ambientale:

- Realizzazione di impianti fotovoltaici,
- Efficientamento energetico di tutta l'area pubblica
- Studi sull'eolico
- Installazione di eco-compattatori
- Diffusione del compostaggio domestico
- Approvazione di regolamenti su installazione di antenne ed onde elettromagnetiche

E' stata infine realizzata una prima pista ciclo-pedonale in Via Roma ed un'area attrezzata per il fitness.

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	3	3
A.2	0	0	C.2	1	1
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	0	0
B.1	0	0	D.1	2	2
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	1	1	D.3	1	1
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	1	1	Dirigente	0	0
TOTALE	2	2	TOTALE	7	7

Totale personale al 31-12-2022:

di ruolo n.	6
fuori ruolo n.	3

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	1	1	B	0	0
C	1	1	C	2	1
D	1	1	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA AFFARI DEMOGRAFICI -DEMOGRAFICA-STATISTICA-PERSONALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	1	1
C	2	2	C	0	0
D	0	0	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	2	2
C	0	0	C	5	4
D	0	0	D	3	3
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	10	9

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

<i>SETTORE</i>	<i>DIPENDENTE</i>
Responsabile Settore Affari Generali Demografico	IOCCO NICLA
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	IOCCO NICLA
Responsabile Settore Economico Finanziario	SCUTTI LAURA
Responsabile Settore LL.PP. ,Urbanistica E Edilizia	MICCOLI FRANCESCO

OBIETTIVI DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune.

Con deliberazione consiliare n. 29 del 28/12/2022 è stato approvato il Piano straordinario di razionalizzazione delle società partecipate ai sensi dell'art. ex art.24 del Dlgs 175/2016

Società ed organismi gestionali	%
SASI – servizio idrico integrato	1,20
ISI IN LIQUIDAZIONE	1,20

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2021 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) 451.952,41

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2020 (*anno precedente*) 434.568,93

Fondo cassa al 31/12/2019 (*anno precedente -1*) 146.113,68

Fondo cassa al 31/12/2018 (*anno precedente -2*) 581.585,36

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2021	0	0,00
2020	0	0,00
2019	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) %
2021	23.369,15	2.976.039,91	0,008
2020	28.238,75	2.719.770,81	0,010
2019	31.514,87	2.485.481,09	0,013

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2021	0,00
2020	0,00
2019	0,00

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2022 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
TOTALE	9	6	3

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2022: **0**

Andamento della spesa di personale

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2021	7	164.479,60	5,80
2020	7	129.439,42	5,06
2019	7	178.814,84	7,66

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

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

A – Entrate

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	599.526,61	643.649,49	679.439,00	683.000,00	691.632,62	686.000,00	0,524
Contributi e trasferimenti correnti	185.976,41	166.914,37	334.090,93	321.435,36	131.869,03	131.607,95	- 3,788
Extratributarie	1.934.267,79	2.165.476,05	3.646.028,38	2.798.992,38	2.787.900,00	2.786.500,00	- 23,231
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.719.770,81	2.976.039,91	4.659.558,31	3.803.427,74	3.611.401,65	3.604.107,95	- 18,373
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.719.770,81	2.976.039,91	4.659.558,31	3.803.427,74	3.611.401,65	3.604.107,95	- 18,373
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	317.998,95	280.543,86	2.944.386,86	1.650.360,00	2.549.968,59	950.874,00	- 43,948
<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>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	100.000,00	120.000,00	0,00	0,00	20,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	10.639,57	81.250,96	41.913,37	60.774,71	0,00	0,00	45,000

TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	328.638,52	361.794,82	3.086.300,23	1.831.134,71	2.549.968,59	950.874,00	- 40,668
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.048.409,33	3.337.834,73	7.745.858,54	5.634.562,45	6.161.370,24	4.554.981,95	- 27,257

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2020	2022	2022	2023	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	628.994,35	649.163,03	759.492,77	761.946,68	0,323
Contributi e trasferimenti correnti	244.330,47	123.707,62	392.346,89	366.478,48	- 6,593
Extratributarie	1.975.204,18	2.185.770,28	3.718.654,35	3.628.043,24	- 2,436
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.848.529,00	2.958.640,93	4.870.494,01	4.756.468,40	- 2,341
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)	2.848.529,00	2.958.640,93	4.870.494,01	4.756.468,40	- 2,341
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	353.740,97	232.595,68	3.448.016,83	2.092.110,22	- 39,324
<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	0,00	100.000,00	120.000,00	20,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	353.740,97	232.595,68	3.548.016,83	2.212.110,22	- 37,652
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.202.269,97	3.191.236,61	8.418.510,84	6.968.578,62	- 17,223

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2023

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	643.649,49	687.395,79	687.395,79
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	166.914,37	123.131,38	103.928,38
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	2.165.476,05	2.112.850,00	2.108.850,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		2.976.039,91	2.923.377,17	2.900.174,17
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	297.603,99	292.337,72	290.017,42
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		297.603,99	292.337,72	290.017,42
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

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione di programmi e progetti da realizzare nel triennio

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività nell'erogazione dei servizi e la gestione del territorio, con particolare attenzione alla istruzione e a garantire servizi sociali a persone svantaggiate.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, si allega la delibera di Giunta Comunale n. 86 del 22/12/2022

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata a investimenti sul territorio. Per il dettaglio si allega la delibera di Giunta Comunale.

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

EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾ 2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		643.938,33			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		3.803.427,74 0,00	3.611.401,65 0,00	3.604.107,95 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		3.717.927,74 0,00 17.317,22	3.527.805,02 0,00 17.592,02	3.522.334,60 0,00 17.317,22
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		80.500,00 0,00 0,00	78.596,63 0,00 0,00	76.773,35 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			5.000,00	5.000,00	5.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		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	(-)		5.000,00	5.000,00	5.000,00
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⁾
2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		60.774,71	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		1.770.360,00	2.549.968,59	950.874,00
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 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	(+)		5.000,00	5.000,00	5.000,00
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>	(-)		1.836.134,71 0,00	2.554.968,59 0,00	955.874,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

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

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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2023 - 2024 - 2025

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	643.938,33								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		60.774,71	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	761.946,68	683.000,00	691.632,62	686.000,00	Titolo 1 - Spese correnti	4.719.789,85	3.717.927,74	3.527.805,02	3.522.334,60
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	366.478,48	321.435,36	131.869,03	131.607,95					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.628.043,24	2.798.992,38	2.787.900,00	2.786.500,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.092.110,22	1.650.360,00	2.549.968,59	950.874,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.480.366,78	1.836.134,71	2.554.968,59	955.874,00
					<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	6.848.578,62	5.453.787,74	6.161.370,24	4.554.981,95	Totale spese finali	7.200.156,63	5.554.062,45	6.082.773,61	4.478.208,60
Titolo 6 - Accensione di prestiti	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	80.500,00	80.500,00	78.596,63	76.773,35
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	505.323,59	495.784,86	495.784,86	495.784,86	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	515.309,00	495.784,86	495.784,86	495.784,86
Totale titoli	7.473.902,21	6.069.572,60	6.657.155,10	5.050.766,81	Totale titoli	7.795.965,63	6.130.347,31	6.657.155,10	5.050.766,81
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	8.117.840,54	6.130.347,31	6.657.155,10	5.050.766,81	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	7.795.965,63	6.130.347,31	6.657.155,10	5.050.766,81
Fondo di cassa finale presunto	321.874,91								

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi di amministrazione e per il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività di sviluppo in un'ottica di governance e partenariato, compresa la comunicazione istituzionale. Appartengono alla missione gli obiettivi di amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, l'amministrazione e il corretto funzionamento dei servizi di pianificazione economica e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sono ricomprese in questo ambito anche l'attività di sviluppo e gestione delle politiche per il personale e gli interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

OBIETTIVI: Creare un sistema, anche informatizzato, che consenta alle persone di entrare nel Comune e sapere subito con chi parlare, a seconda del problema da affrontare, secondo il principio "colloquiare con la persona giusta", cercando di offrire la soluzione ottimale nei tempi previsti dalla legge.
In tale prospettiva occorrerà favorire e far crescere la responsabilità delle entrate economiche (la democrazia si basa sulle imposte, eque e certe) in tutto il personale dipendente e non solo ai pochi addetti alla gestione delle entrate.
Favorire un modello comportamentale di tutto il personale dell'ente orientato agli obiettivi.
Facilitare e promuovere l'accesso a corsi di formazione per il personale dipendente in modo da avere competenze sempre al passo con i tempi.

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza"

OBIETTIVI: Saranno attivate politiche di prevenzione e garantite ogni possibile forma di azione integrata tra le diverse istituzioni, finalizzate alla salvaguardia della incolumità pubblica e privata.
Il controllo del territorio, soprattutto in ambito ambientale, sarà effettuato anche attraverso un sistema di videosorveglianza, in primo luogo con l'approvazione di un nuovo regolamento di gestione dei rifiuti, che contenga comportamenti vietati e un adeguato apparato sanzionatorio. Sarà favorito un controllo diffuso mediante l'attivazione di convenzioni con le associazioni locali.

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

OBIETTIVI:
Si intende creare una comunità educativa territoriale che ponga al centro i bisogni, le esigenze e le aspirazioni della parte più giovane del paese. In questo processo è importante poter coordinare le azioni sul territorio, in particolare tra l'Ente Locale e la Scuola, che individuano e rispondono ai bisogni delle famiglie e dei bambini.

Sarà promosso il dialogo con le scuole di ogni ordine e grado presenti sul territorio, nonché un'attività di reciproca collaborazione tra Comune, istituzioni scolastiche e famiglie.

MISSIONE	05	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i>
-----------------	-----------	---

OBIETTIVI:

La cultura deve svolgere la propria funzione di collante sociale, di elemento catalizzatore di nuove energie e di sviluppo sociale ed economico, per la sua carica di innovazione e creatività, sulla quale anche il mondo economico e produttivo deve decisamente puntare.

L'Amministrazione intende continuare a svolgere il proprio ruolo di indirizzo, stimolo, coordinamento e sostegno allo sviluppo delle attività culturali con tutti i soggetti coinvolti, ponendosi in una posizione cardine all'interno di un sistema di rapporti, attività, collaborazioni istituzionali che necessitano di certezza di sostegno economico e progettuale da parte della Pubblica Amministrazione.

Il programma culturale si propone di favorire e di privilegiare le iniziative di qualità, di valorizzare il rapporto con le grandi istituzioni cittadine, di sostenere le associazioni, legate al Comune da un organico rapporto di collaborazione, che in paese si cimentano con le produzioni culturali, intensificando il legame tra l'offerta di "cultura" e il territorio, inteso in tutte le sue valenze, per una piena valorizzazione delle risorse culturali, storico-artistiche, turistiche ed economiche.

Continuerà l'impegno del Comune nell'offerta di spazi e luoghi idonei alla realizzazione di iniziative, mettendo a disposizione, per proposte adeguate, le strutture di proprietà.

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

OBIETTIVI:

Incentivazione alla pratica sportiva attraverso l'adeguamento e il rifacimento di strutture presenti sul territorio e mediante la stipula di adeguate convenzioni.

Le associazioni giovanili saranno favorite attraverso la concessione gratuita dei locali comunali mediante convenzioni ad hoc; più in generale saranno creati i luoghi giusti, fisici e virtuali, per la crescita e lo sviluppo dell'associazionismo in tutte le sue sfaccettature (sportivo, culturale, religioso, etc.).

L'ente si proporrà quale regista delle molte realtà presenti sul territorio in modo da non disperdere energie, anzi fungere da fattore moltiplicatore mettendo tutto il capitale umano a sistema.

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

OBIETTIVI:

CANOSA SANNITA ha bisogno di uno strumento di pianificazione territoriale aggiornato, al passo con i tempi e con le esigenze mutate a seguito delle condizioni economiche-sociali; analizzeremo l'attuale assetto, il piano regolatore che prevede le esigenze e si adatta a gestire il nostro territorio; parallelamente metteremo in atto una strategia tesa a combattere l'abusivismo edilizio.

MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

OBIETTIVI:

Utilizzo di strumenti tecnologici per combattere l'abbandono dei rifiuti

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

OBIETTIVO: Il settore delle Politiche Sociali intende sviluppare un piano di interventi volto a sostenere concretamente la centralità della famiglia intesa come bene pubblico, ambito primario di relazioni significative e come risorsa da valorizzare con politiche specifiche, investendo sulla sua effettiva capacità di assunzione di responsabilità e di libertà di scelta, superando la logica del sostegno meramente assistenziale.

L'amministrazione intende migliorare e potenziare gli interventi a sostegno della famiglia con la concessione di bonus per la riduzione delle spese relative all'erogazione dell'energia elettrica, gas, acqua e raccolta dei rifiuti urbani da parte delle famiglie aventi titolo in base al relativo reddito ISEE, nonché incentivare e potenziare azioni di supporto ai nuclei familiari con soggetti non autosufficienti. La permanenza dei soggetti fragili all'interno della famiglia, come minori in condizioni di disagio di varia natura o anziani non autosufficienti, va promossa con opportuni provvedimenti di sostegno psicologico ed economico, attraverso il fondo per le non autosufficienze e il potenziamento dei servizi di assistenza domiciliare.

L'amministrazione intende valorizzare azioni positive per la tutela dei soggetti fragili e miglioramento dell'assistenza alla disabilità. Nel quadro dei principi e delle linee di indirizzo stabiliti dalla vigente normativa, gli interventi relativi alla presente misura saranno prioritariamente ispirati ad una logica sempre più volta all'integrazione sociosanitaria-assistenziale.

Si assicura inoltre la prosecuzione del servizio di integrazione scolastica sia ai minori portatori di handicap, sia il trasporto degli stessi presso le scuole o presso strutture riabilitative. Informatizzazione e digitalizzazione della gestione dei servizi sociali, al fine di monitorare più facilmente le esigenze e il numero degli utenti, nonché la tipologia e la qualità dei servizi offerti.

MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

MISSIONE 50 Debito pubblico

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2023				ANNO 2024				ANNO 2025			
	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	729.711,24	361.134,71	0,00	1.090.845,95	557.349,00	27.960,00	0,00	585.309,00	554.546,38	10.000,00	0,00	564.546,38
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	39.250,00	5.000,00	0,00	44.250,00	39.258,00	5.000,00	0,00	44.258,00	39.250,00	5.000,00	0,00	44.250,00
4	135.900,00	0,00	0,00	135.900,00	119.106,00	725.000,00	0,00	844.106,00	118.600,00	0,00	0,00	118.600,00
5	7.550,00	0,00	0,00	7.550,00	7.550,00	0,00	0,00	7.550,00	7.550,00	0,00	0,00	7.550,00
6	12.800,00	520.000,00	0,00	532.800,00	12.530,00	0,00	0,00	12.530,00	12.300,00	0,00	0,00	12.300,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	4.200,00	0,00	0,00	4.200,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00

9	199.100,28	800.000,00	0,00	999.100,28	199.102,00	303.763,79	0,00	502.865,79	199.072,00	940.874,00	0,00	1.139.946,00
10	109.750,00	150.000,00	0,00	259.750,00	109.023,00	1.058.244,80	0,00	1.167.267,80	107.650,00	0,00	0,00	107.650,00
11	2.549,00	0,00	0,00	2.549,00	2.549,00	0,00	0,00	2.549,00	2.549,00	0,00	0,00	2.549,00
12	48.800,00	0,00	0,00	48.800,00	48.806,00	435.000,00	0,00	483.806,00	48.800,00	0,00	0,00	48.800,00
13	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2.387.900,00	0,00	0,00	2.387.900,00	2.387.900,00	0,00	0,00	2.387.900,00	2.387.900,00	0,00	0,00	2.387.900,00
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	37.817,22	0,00	0,00	37.817,22	38.132,02	0,00	0,00	38.132,02	37.817,22	0,00	0,00	37.817,22
50	0,00	0,00	80.500,00	80.500,00	0,00	0,00	78.596,63	78.596,63	0,00	0,00	76.773,35	76.773,35
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	495.784,86	495.784,86	0,00	0,00	495.784,86	495.784,86	0,00	0,00	495.784,86	495.784,86
TOTALI	3.717.927,74	1.836.134,71	576.284,86	6.130.347,31	3.527.805,02	2.554.968,59	574.381,49	6.657.155,10	3.522.334,60	955.874,00	572.558,21	5.050.766,81

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2023			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	952.266,27	380.903,19	0,00	1.333.169,46
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	78.050,00	5.000,00	0,00	83.050,00
4	162.422,20	0,00	0,00	162.422,20
5	8.350,00	0,00	0,00	8.350,00
6	12.859,40	523.976,53	0,00	536.835,93
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	4.500,00	89.641,81	0,00	94.141,81
9	217.973,08	832.400,00	0,00	1.050.373,08
10	150.724,96	568.445,25	0,00	719.170,21
11	2.549,00	0,00	0,00	2.549,00
12	59.875,42	80.000,00	0,00	139.875,42
13	7.963,00	0,00	0,00	7.963,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	3.050.256,52	0,00	0,00	3.050.256,52
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00
50	0,00	0,00	80.500,00	80.500,00
60	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	515.309,00	515.309,00
TOTALI	4.719.789,85	2.480.366,78	595.809,00	7.795.965,63

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 nel periodo di bilancio 2023/2025 farà riferimento al piano approvato.

COMUNE DI CANOSA SANNITA, lì 14 aprile, 2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale