

COMUNE DI CAPOSELE



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

**PERIODO: 2024 - 2025 - 2026**

**SOMMARIO**  
**PARTE PRIMA**

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

- 1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE**
  - Risultanze della popolazione
  - Risultanze del territorio
  - 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 1° Gennaio 2016 sono entrati in vigore i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs.118/2011. In base a quanto previsto nel suddetto principio contabile, i Comuni sono tenuti a predisporre, in luogo della vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P).*

*Il D.U.P. deve essere redatto sulla base dei principi e con i contenuti disciplinati al punto 8 del Principio Contabile inerente la Programmazione di Bilancio. In attuazione dell'art. 1, comma 887, della legge 27/12/2017, n. 205 che aveva rappresentato l'esigenza di rendere più snello il D.U.P semplificato, in data 18 Maggio 2018 è stato emanato il Decreto Ministeriale, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 132 del 9 giugno 2018, che aggiorna il principio contabile applicato concernente la programmazione del bilancio previsto dall'allegato 4.1 annesso al D.Lgs. 18/11 al fine di semplificare ulteriormente la disciplina del Documento unico di programmazione (DUP) semplificato di cui all' art. 170, comma 6, del D.Lgs. 267/00.*

*Il documento unico di programmazione semplificato, guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente è predisposto dagli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti. Il decreto introduce anche un'ulteriore semplificazione per i comuni fino a 2000 abitanti. A tali comuni è consentito di redigere il Documento unico di programmazione semplificato (D.U.P.S.) in forma ulteriormente semplificata attraverso l'illustrazione, delle spese programmate e delle entrate previste per il loro finanziamento, in parte corrente e in parte investimenti.*

*Sul versante della programmazione strettamente intesa non vengono richiesti gli obiettivi strategici per ogni missione, rimanendo tuttavia la disamina delle principali spese e delle entrate previste per il loro finanziamento, nonché l'analisi sulle modalità di offerta dei servizi pubblici locali, la programmazione urbanistica e dei lavori pubblici e l'inserimento nel D.U.P.S. degli strumenti di pianificazione adottati dall'ente (dal piano delle alienazioni a quello del contenimento delle spese, dal fabbisogno di personale ai piani di razionalizzazione).*

*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 presente DUP si riferisce al triennio considerato nel bilancio di previsione finanziario 2024-2026. La normativa prevede inoltre che, entro il 31 luglio di ciascun anno, la Giunta presenti al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP) in relazione al triennio successivo (2024-2026), che sostituisce la relazione previsionale e programmatica.*

*Tale documento ha rilevanza programmatoria e di indirizzo dell'azione amministrativa e gestionale e il periodo di mandato amministrativo coincide con l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione.*

## **ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE**

### **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, la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica, il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

### ***SCENARIO ECONOMICO GENERALE NAZIONALE***

I segnali per i prossimi mesi suggeriscono, nonostante l'avvio particolarmente positivo, un rallentamento dell'attività economica nel prosieguo dell'anno. In un contesto caratterizzato da un rallentamento della domanda mondiale, con l'economia di importanti partner commerciali come Germania e USA è attesa frenare, ci si aspetta una netta decelerazione degli scambi con l'estero, più accentuata per le importazioni.

Sullo scenario internazionale pesa ancora l'incertezza legata a tempi ed esiti del conflitto tra Russia e Ucraina, ai rischi di instabilità finanziaria e a un livello di inflazione ancora lontano dagli obiettivi delle Banche centrali.

In Italia, gli effetti delle politiche monetarie restrittive sulla domanda interna e il venir meno della spinta degli incentivi all'edilizia saranno, tuttavia, parzialmente controbilanciati dagli effetti dell'attuazione delle misure previste dal PNRR – soprattutto sugli investimenti – e del rallentamento dell'inflazione sulla domanda privata. Un ulteriore fattore di rischio potrebbe venire dalle conseguenze economiche, soprattutto sul settore agricolo, della recente ondata di maltempo che ha colpito con effetti drammatici l'Emilia Romagna.

Nel 2023, il Pil registrerebbe una crescita (+1,2%) trainata dalla domanda interna che, al netto delle scorte, contribuirebbe positivamente per 1 punto percentuale mentre la domanda estera netta fornirebbe un apporto più contenuto (+0,3 punti percentuali).

La variazione delle scorte apporterebbe un moderato contributo negativo (-0,1 p.p.). La fase espansiva dell'economia italiana proseguirà nel 2024 anno in cui il Pil aumenterebbe dello 1,1%, sostenuto nuovamente dal contributo della domanda interna al netto delle scorte (+0,9 p.p.) e in misura minore dalla domanda estera netta (+0,2 p.p.). In questo scenario, il saldo della bilancia commerciale tornerà in avanzo già nel 2023 (+0,1% in percentuale del Pil) e migliorerà ulteriormente nel 2024 (+0,6%).

In Italia, nel primo trimestre del 2023, la crescita congiunturale del Pil è stata trainata dalla domanda interna e, in particolare, i contributi dei consumi privati e di quelli pubblici sono stati positivi, rispettivamente, per 0,3 e 0,2 punti percentuali.

La spesa per consumi finali nazionali è aumentata di +0,7% rispetto al trimestre precedente in contrasto con il calo congiunturale degli altri principali paesi europei. La Spagna e la Germania che nel 2022 avevano registrato insieme all'Italia la ripresa più robusta hanno segnato ora le diminuzioni più marcate (rispettivamente -1,4% e -2,3%). In Francia i consumi hanno mostrato una maggiore stabilità (-0,1%) dopo la crescita più moderata registrata nel 2022 (+2,3%). Nel primo trimestre del 2023 la spesa delle famiglie tedesche è risultata stazionaria per i servizi e in diminuzione

per tutti tipi di beni con quelli durevoli che hanno registrato il calo più marcato (-9,2%). In Francia al rallentamento della spesa delle famiglie ha contribuito la diminuzione dei consumi in beni non durevoli (-0,3%). Nello stesso trimestre, in Italia la spesa delle famiglie sul territorio ha registrato un incremento in termini congiunturali dello 0,3% dopo il forte calo dei tre mesi precedenti. L'aumento è stato la sintesi di una crescita degli acquisti di beni durevoli del 2%, dei beni non durevoli dell'1,4%, dei servizi dello 0,1%, mentre quelli di beni semidurevoli sono diminuiti del 3,1%. Per il 2023 si prevede, nonostante l'inflazione ancora elevata, un incremento dei consumi delle famiglie e delle ISP in termini reali (+0,5%) che si accompagnerebbe a una diminuzione della propensione al risparmio. Nel 2024, la crescita è prevista di intensità maggiore (+1,1%) con una propensione al consumo in aumento. Anche i consumi della PA, data anche il forte incremento registrato nel primo trimestre (+1,2% rispetto ai tre mesi precedenti), sono attesi aumentare nel 2023 (+0,4%) per poi rallentare nel 2024 (-0,7%).

## **INDIRIZZI GENERALI**

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 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'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Il Comune di CAPOSELE, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 16 del 18 settembre 2023 il Programma di mandato per il triennio intende sviluppare n.9 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

1. ACQUA E AMBIENTE
2. LAVORI PUBBLICI E PATRIMONIO
3. TURISMO
4. AGRICOLTURA, ARTIGIANATO E COMMERCIO
5. MONTAGNA
6. VIVIBILITA' E DECORO URBANO
7. POLITICHE SOCIALI E GIOVANILI
8. INNOVAZIONE DIGITALE
9. SPORT E TEMPO LIBERO

Nel corso del mandato amministrativo è previsto un monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un “dovere” nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

### **I contenuti programmatici della Sezione Strategica**



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

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l’analisi richiede, almeno, l’approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell’ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;

3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

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

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

### **La relazione alle linee programmatiche presentate dall'Amministrazione Comunale - lo stato di avanzamento dell'attuazione del programma elettorale.**

#### ACQUA E AMBIENTE

Su tale linea programmatica è stato firmato il disciplinare relativo ai reciproci rapporti intercorrenti tra Regione Campania e Comune di Caposele per la regolamentazione dei benefici economici del ristoro della previgente convenzione AQP.

Sull'ambiente si è provveduto alla gestione dell'emergenza relativa alla raccolta dei rifiuti attraverso interventi di smaltimento pneumatici e amianto abbandonato in varie zone del Comune.

In particolare si è provveduto a:

- sistemare varie aree, ricollocare e ridefinire delle zone adibite alla raccolta dei rifiuti;
- realizzare giornate ecologiche;
- intervenire sulle radure con differenti interventi nelle zone montane;
- avviare gara per la gestione integrata dei rifiuti;
- rimozione prefabbricati in area Sanità e Duomo e Zone Norvegesi;
- espletamento gara per la gestione integrata e della raccolta dei rifiuti solidi urbani.

#### LAVORI PUBBLICI E PATRIMONIO

Su tale linea programmatica si è fatto un lavoro di manutenzione straordinaria sul patrimonio pubblico attraverso una serie di interventi:

- ripristino e sistemazione delle seguenti aree: Mauta, capannone bosco difesa e parco fluviale;
- sistemazione e la pulizia di strade e aree verdi;
- manutenzione straordinaria delle strade rurali.

Inoltre si è provveduto alla realizzazione dei seguenti lavori:

- avvio dei lavori sulla Casa Comunale;

- avvio dei lavori degli alloggi popolari di Via San Gerardo;
- avvio dei lavori per il dissesto idrogeologico del Vallone Palmenta;
- avvio dei lavori per la mensa scolastica;
- avvio dei lavori per l'asilo nido comunale;
- completamento dei lavori di sistemazione di Corso Europa;
- completamento dei lavori di rifacimento degli acquedotti di Materdomini;
- completamento dei lavori di Via Aldo Moro;
- completamento dei lavori di Via Milano;
- completamento dei lavori di vari strade rurali;
- avvio dei lavori per la realizzazione dell'impianto RAEE;
- avvio dei lavori per la riqualificazione del Bosco Difesa;
- avvio dei lavori per il depuratore in contrada Genzano.

## TURISMO E CULTURA

Su tale linea programmatica si è proceduto alla redazione e approvazione del Piano Strategico del Turismo Caposele 2023, definendo obiettivi, azioni e misure per lo sviluppo turistico del Comune di Caposele.

In relazione a ciò sono state realizzate le seguenti azioni:

- approvazione e finanziamento della nuova campagna di marketing turistica;
- partecipazione alla Borsa Internazionale del Turismo di Milano e alla Borsa Mediterranea del Turismo di Napoli;
- gestione, coordinamento e promozione dei calendari estivi 2022 e 2023;
- realizzazione del terzo Festival degli Artisti di Strada in onore di San Gerardo;
- ampliamento della parete di arrampicata in contrada San Vito;
- sviluppo del percorso di Trekking dell'Anello delle 7 Fontane;
- stesura e attuazione del piano traffico straordinario per Materdomini con l'istituzione del servizio navetta nei giorni di maggiore affluenza;
- istituzione della ZTL nei giorni festivi su Corso Sant'Alfonso a Materdomini;
- cura, gestione e riorganizzazione degli ingressi alle Sorgenti e ai Musei Comunali;
- stesura nuovo regolamento per la gestione, delle Sorgenti del Sele, dei Musei Civici Comunali e dei servizi turistici del Comune di Caposele;
- adesione alla Fondazione Sistema Irpinia e apertura dell'Infopoint turistico della Frazione di Materdomini;
- affidamento del servizio di gestione degli ingressi alle sorgenti e ai musei comunali.
- Apertura del Museo delle Acque.

## AGRICOLTURA, ARTIGIANATO E COMMERCIO

Su tale linea programmatica si è proceduto con varie attività:

- adesione al Progetto AFAI E AZAI della Città dell'Alta Irpinia (Progetto Pilota SNAI);
- adesione al Distretto del Commercio;
- miglioramento e regolamentazione del decoro dei mercatini lungo Corso San Alfonso a Materdomini;

## FISCO E BILANCIO

Su tale linea programmatica si è proceduto con varie attività:

- studio del bilancio comunale e ricalibramento delle varie sezioni con snellimento dello stesso;
- attività di recupero evasione fiscale su imposte comunale e redazione piani di rientro;
- attività di ricognizione dei fondi della Legge 219;
- attività di miglioramento dei meccanismi di controllo e revisione della spesa pubblica della macchina amministrativa, mediante valutazioni e analisi puntuali e l'adozione di soluzioni che hanno condotto al raggiungimento di obiettivi di contenimento dei costi;
- controllo e variazioni positive di bilancio in entrata in relazione ai finanziamenti ricevuti.

## SICUREZZA URBANA E DECORO

Su tale linea programmatica si è proceduto con varie attività:

- manutenzione, ripristino e grandi pulizie del canalone di scarico delle sorgenti Sanità nel Fiume Sele;
- adozione dell'ordinanza del taglio delle siepi;
- manutenzione e riqualificazione del Parco Fluviale;
- rimozione di parte dei prefabbricati in zona ex Scuole Norvegesi e sistemazione dell'area;
- abbattimento piante secche pericolose
- pulizia straordinaria di cunette, graticole e aree verdi;
- stesura e messa in atto del piano traffico, realizzazione degli stalli e riordino del centro urbano di Caposele;
- stesura del piano traffico per la frazione di Materdomini con istituzione del senso unico su corso San Alfonso e su Via Duomo;
- liberazione dei posteggi auto occupati dalle auto della posta nel centro di Caposele e nell'area playground;
- chiusura al traffico di Piazza del Santuario.

## POLITICHE SOCIALI E GIOVANILI

Su tale linea programmatica si è proceduto con varie attività:

- avvio del progetto LINK – Riconnettiamo i giovani al futuro, finanziato dall'ANCI;
- costruzione e approvazione del nuovo regolamento del forum dei giovani;
- gestione del rinnovo delle cariche del Forum Comunale della Gioventù;
- sostegno ai volontari presenti durante le domeniche di settembre e ottobre presso il Santuario di San Gerardo;

- gestione delle risorse umane provenienti dal progetto del reddito di cittadinanza;
- espletamento bando e selezioni per n° 4 volontari del servizio civile nazionale.

## AGENDA DIGITALE

Su tale linea programmatica si è proceduto con varie attività:

- adesione alle linee di finanziamento relativi al PNRR Padigitale2026;
- affidamento dei servizi di ulteriori linee di finanziamento relative al PNRR PaDigitale2026 e avvio delle progettualità;

## SPORT E TEMPO LIBERO

Su tale linea programmatica si è proceduto con varie attività:

- presentazione del progetto stadio Palmenta a valere sul “Credito Sportivo CONI”;
- sistemazione della struttura della Piscina comunale a valere sul Bando “Sport e Periferie”;
- supporto e stimolo all’organizzazione di tornei di calcio estivi;
- affidamento e rinnovamento degli impianti della piscina comunale;
- realizzazione e supporto del Campo Scout 2023;
- supporto alla squadra locale di calcio e alle attività sportive;
- collaborazione e supporto allo svolgimento del torneo di pallavolo e alla corse dei tre campanili;
- realizzazione progetto playground in zona Piani.

## IL CONTESTO SOCIO ECONOMICO

Caposele ha oggi una popolazione di circa 3 271 abitanti (rilevazione fatta al 31/12/2022) con una tendenziale lieve riduzione demografica negli ultimi anni (gli abitanti erano circa 3567 nel 2013), dovuta per lo più ai flussi migratori in uscita.

L'analisi della composizione della popolazione palesa che, al pari dei fenomeni demografici nazionali, la tendenza è quella di un generale invecchiamento della comunità caposelese (dati forniti dall’Ufficio Demografico del Comune).

Con riguardo alla situazione economico-produttiva, la frazione Materdomini del territorio di Caposele, essendo sede del Santuario di San Gerardo, ha una rilevante vocazione turistica, soprattutto religiosa. La stessa Regione Campania con la legge regionale pubblicata sul BURC n.36 del 7/8/06 ha esteso gli effetti dell’art.6 comma6 dalla legge regionale del 12/11/ 2004 ai Comuni di Mercogliano e Caposele, così riconoscendo il grosso afflusso di pellegrini presso il Santuario di San Gerardo a Materdomini ed equiparando il Comune di Caposele ai Comuni con popolazione di 40000 abitanti sede di Santuario e meta di pellegrinaggio. E con successiva Legge regionale della Campania del 30/01/2008 n.1 all’art.52 ad oggetto “Disposizioni a sostegno dei Santuari” sono stati estesi gli effetti previsti dall’articolo 6 comma 6 della L.R. n.8/2004, in via permanente, oltre ai comuni già destinatari, al Comune di Mercogliano, sede del Santuario di Montevergine, al Comune di Caposele, sede del Santuario di San Gerardo.

Conseguentemente a tale vocazione turistica dal 2020 sono presenti sul territorio comunale le seguenti attività commerciali (dati forniti dall’Ufficio commercio del Comune):

- n. 20 esercizi di vicinato di commercio di sede fissa nel settore alimentare (di cui 10 nel centro capoluogo e n.10 nella frazione Materdomini);
- n. 25 esercizi di vicinato di commercio di sede fissa nel settore non alimentare (di cui 12 nel centro capoluogo e n.13 nella frazione Materdomini);
- n. 04 impianti di panificazione (forni) (di cui n.02 nel centro capoluogo e n.02 nella frazione Materdomini);
- n. 01 farmacia nel centro capoluogo;
- n.01 autolavaggio;
- n. 3 rivendite di tabacchi (di cui n.02 nel centro capoluogo e n.01 nella frazione Materdomini);
- n. 07 esercizio di commercio in sede fissa cd. “esercizi di vicinato speciale” (mobilifici, rivendite auto, rivendite di articoli edilizia di cui n.03 nel centro capoluogo e n.04 nella frazione Materdomini ed in altre contrade).

Per le attività ricettive sono presenti le seguenti strutture:

- n. 5 alberghi nella frazione Materdomini;
- n. 1 bed and breakfast nella frazione Materdomini;
- n. 1 Casa Vacanze;
- n. 2 strutture di agriturismo;
- Per le attività di pubblici esercizi sono presenti:
- n. 14 esercizi di tipologia “A” (ristoranti, pizzerie, tavole calde, pub ..) di cui n.04 nel centro capoluogo e n.10 nella frazione Materdomini);
- n.12 esercizi di tipologia “B” (Bar, gelaterie e pasticcerie) di cui n.04 nel centro capoluogo e n.08 nella frazione Materdomini);
- n. 1 tour operator;

Rispetto al triennio precedente al 2020 il trend delle attività sopra ha avuto un cambiamento importante anche a causa della pandemia da COVID19 che ha inciso sui flussi turistici.

Per quanto riguarda l’artigianato sono presenti circa un centinaio di attività prevalentemente svolte in forma individuale, in maggioranza nel settore edilizio. Una particolare menzione viene fatta per le attività di bottaio, attività di lunga tradizione caposelese che si tramanda negli anni.

Rispetto al triennio precedente al 2022 il trend delle attività sopra riportate continua la tendenza ad essere leggermente calante.

Le culture prevalenti sono le nocciole (che vengono utilizzate per la produzione del prodotto tipico degli amaretti, le castagne , frutta varia, ortaggi, vino e olio.

Sono poi presenti anche aziende di allevamento su tutto il territorio. In prevalenza di bovini, suini, ed ovini.

Rispetto al triennio precedente al 2022 il trend delle attività sopra riportate anche qui, continua la tendenza ad essere leggermente calante.

Infine è presente un frantoio oleario operativo.

Organizzazione e modalità di gestione dei servizi

I servizi esternalizzati sono: manutenzione della Pubblica Illuminazione, mensa scolastica, trasporto scolastico, gestione rifiuti, gestione lampade votive cimitero comunale, servizio di pulizia sede comunale e bagni pubblici, manutenzione verde pubblico, piccola manutenzione al patrimonio comunale, per cui solo la gestione dei tributi risultano svolti in proprio dall’Ente

## 2.5 IL CONTESTO INTERNO- ORGANIZZAZIONE

Le risorse umane disponibili e la struttura organizzativa

Il vigente quadro normativo in materia di organizzazione delle Pubbliche amministrazioni - con particolare riferimento agli artt. 1, 2, del D.lgs. n. 165/2001 - prevede che l'organizzazione degli uffici sia finalizzata ad accrescere l'efficienza delle amministrazioni anche mediante il coordinato sviluppo di sistemi informativi pubblici, a razionalizzare il costo del lavoro, contenendo la spesa complessiva per il personale entro i vincoli di finanza pubblica, nonché a realizzare la migliore utilizzazione delle risorse umane.

Prevede inoltre che le amministrazioni pubbliche definiscano, secondo principi generali fissati da disposizioni di legge e, sulla base dei medesimi, mediante atti organizzativi secondo i rispettivi ordinamenti, le linee fondamentali di organizzazione degli uffici, individuino gli uffici di maggiore rilevanza e determinino le dotazioni organiche complessive.

Nel Comune di Caposele da molti anni (più di dieci) trova applicazione la previsione dell'art.53 comma 23 della legge 23/12/2000 n. 388, così come modificato dal comma 4 dell'art.29 della legge 28/12/2001 n. 448, che consente ai Comuni con popolazione inferiore ai 5000 abitanti, di attribuire, in deroga al principio generale di distribuzione tra attività politica ed attività di gestione, ai componenti dell'organo esecutivo la responsabilità degli uffici e dei servizi ed il potere di adottare anche atti di natura gestionale .

Per rendere operativa la deroga al principio generale della distinzione delle competenze tra funzione politica e funzione amministrativa tale facoltà legislativa è stata espressamente prevista negli atti interni (Statuto e Regolamento uffici e servizi) di natura organizzativa dell'Ente come sotto riportati:

-Deliberazione di Consiglio Comunale n. 54 del 17/10/2002 ad oggetto: “Integrazione Deliberazione C.C. n.85 del 29/12/1998 relativa all'approvazione dei criteri per l'Ordinamento degli uffici e servizi”;

-Deliberazione di Consiglio Comunale n. 8 del 2001 di approvazione del nuovo Statuto comunale, così come modificato dalla delibera di C.C. n.63 dell'11/11/2002 ad oggetto: “Statuto Comunale- Modifica art.5 e art.50”;

-il vigente Regolamento degli Uffici e Servizi approvato con deliberazione di G.C.n.11 del 23/01/2003 e successivamente modificato con deliberazione di G.C.n.184 del 2/12/2003 e con deliberazione commissariale n.37 del 25/9/2007, che all'art.3, comma 3, dispone “ Resta comunque salva la facoltà, in conformità delle leggi dello Stato e dello Statuto, di attribuire ai componenti della Giunta la responsabilità degli uffici e dei servizi ed il conseguente potere di adottare atti anche di natura tecnica e gestionale, previa delibera di Giunta Comunale”, con deliberazione di G.C.n.63/2015, n. 43 del 05 luglio 2016 , con deliberazione di Giunta Comunale n. 68 del 16 luglio 2019 e da ultimo con deliberazione n.15/2020;

Nel Comune di Caposele l'unità di massima dimensione è rappresentata dal Settore, affidata alla responsabilità gestionale ed al coordinamento operativo di un Responsabile di Settore. Il Settore può ricomprendere a sua volta una pluralità di servizi svolgenti attività afferenti a materie specifiche per lo più affini. La struttura organizzativa comunale a livello macro è stabilita dalla Giunta municipale.

In attuazione delle sopracitate disposizioni legislative l'attuale assetto organizzativo approvato con deliberazione della Giunta municipale n.43 del 05 luglio 2016 e con deliberazione di Giunta comunale n.35 del 01 ottobre 2018 e n.68 del 16 luglio 2019 e da ultimo con deliberazione di Giunta Comunale n.05 del 27 gennaio 2020 e n.15 del 20 febbraio 2020 prevede un sistema gestionale cd. misto ripartito tra i funzionari di cat.D ed i componenti dell'organo esecutivo (assessori-responsabili);

**SETTORE AMMINISTRATIVO:** RESPONSABILE Dott.ssa Mariapaola Florio, Segretario Comunale. Decreto prot. N. 5556 del 04/07/2023

Nel settore sono previsti i seguenti servizi: SERVIZIO AFFARI GENERALI, SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE.

**SETTORE TECNICO E TECNICO- MANUTENTIVO e SETTORE ECOLOGIA E PROMOZIONE DEL TERRITORIO:** RESPONSABILE ING. Domenico Ciaffa, assunzione ex art.110 comma 1 del Dlgs.n.267/2000, cat. D1. Decreto prot. N. 4103 del 25/05/2023.

Nel Settore sono previsti i seguenti servizi: SERVIZIO LAVORI PUBBLICI, SERVIZIO SICUREZZA, SPORTELLO UNICO DELL'EDILIZIA, SERVIZIO URBANISTICO, SERVIZIO EDILIZIA PRIVATA –LEGGE n.219/1981(compreso i collaudi), SERVIZIO PATRIMONIO.

**SETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO:** Con Decreto n. 4332 del 05 giugno 2023 è stata attribuita la Responsabilità del Settore Economico-finanziario al componente dell'organo esecutivo, Ass. Mariateresa Ilaria.

Nel Settore sono previsti i seguenti servizi: SERVIZIO RAGIONERIA, SERVIZIO TRIBUTI

**SETTORE AFFARI LEGALI:** RESPONSABILE Assessore esterno, Avv. Lorenza Di Lauro.

Nel Settore sono previsti i seguenti servizi: SERVIZIO AFFARI LEGALI, SERVIZIO CULTURALE E RAPPORTI CON ALTRI ENTI, decreto n. 4341 del 05/06/2023 .

**SETTORE VIGILANZA:** RESPONSABILE SINDACO Dott. Lorenzo Melillo.

Nel Settore sono previsti i seguenti servizi: SERVIZI DI POLIZIA AMMINISTRATIVA (Commerciale, edilizio, mortuario, rurale , sanitaria, urbana veterinaria e stradale ) e GIUDIZIARIA.

*Ai Funzionari nominati Posizioni organizzative vengono annualmente attribuiti gli obiettivi da raggiungere per l'anno in corso da parte dell'Organo Politico con deliberazione di Giunta Comunale che approva annualmente il Piano Performance ed il Piano Esecutivo di gestione, predisposti ai sensi dell'art.10, comma 1, del decreto legislativo n. 150/2009, che sono gli strumenti con i quali si distribuiscono le risorse ed obiettivi solo successivamente all'approvazione del documento finanziario annuale e triennale. La valutazione sulla performance individuale e sul raggiungimento degli obiettivi assegnati compete ad un soggetto terzo il Nucleo di Valutazione /OIV nominato dall'Amministrazione.*

*In questo Comune, al fine dell'attribuzione del trattamento economico accessorio di risultato legato alla produttività individuale ed organizzativa del personale dipendente, sono stati approvati degli atti interni ossia il Regolamento di approvazione dello SMIVAP concernente il Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance , con delibera di Giunta Comunale n.116/2019 per il personale non incaricato di P.O, ed il Regolamento che definisce i criteri per il conferimento e la revoca delle P.O , con allegata griglia per la pesatura e la valutazione delle P.O e la relativa ripartizione economica nelle fasce di P.O , approvato con delibera di G.C.n.104/2014 ; sono stati aggiornati il sistema di misurazione e valutazione performance ( SMIVAP) con Delibera di G.C. N.60 dell'16/11/2023;*

*Direttore =====*

*Segretario: Mariapaola Florio*

*Numero dirigenti:=====*

*Numero posizioni organizzative: n. 5*

*Per quanto riguarda la struttura burocratica amministrativa, l'organico è formato Numero totale personale dipendente a tempo indeterminato anno 2023 n.10, n.1 SEGRETARIO COMUNALE e n. 1 T.D ex art.110 comma 1 del Dlgs.n.267/2000;*

**Gli organi di governo sono: il Sindaco, la Giunta Comunale, il Consiglio Comunale**

**ULTIMA ELEZIONE: 15 maggio 2023.**

**Organi politici**

Le cariche ed i ruoli principali dell'Amministrazione Comunale risultano così ricoperti:

SINDACO: Dott. LORENZO MELILLO (Eletto Sindaco l'11 giugno 2018 – Secondo mandato 15/05/2023)

**GIUNTA**

**Sindaco:** Lorenzo Melillo

**Vice Sindaco:** Di Trolio Gelsomino

Assessore esterno: Lorenza Di Lauro

Assessore: Mariateresa Ilaria

Assessore: Cifrodelli Donato

**CONSIGLIO COMUNALE**

Sindaco: Lorenzo Melillo

Presidente consigliere: Armando Sturchio

Consiglieri:

Ernesto Donatiello

Vincenzo Zanca (CAPOGRUPPO MAGGIORANZA)

Gelsomino Di Trolio

Raffaele Grasso

Donato Cifrodelli

Geremia Rosania

Caruso Giuseppe (CAPOGRUPPO MINORANZA)

Notaro Michele

Cuozzo Salvatore

Guarino Mario

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

### **Risultanze della popolazione**

Popolazione residente alla fine del 2022 (*penultimo anno precedente*) n. **3.271** di cui:

Nati nell'anno n.35

Deceduti nell'anno n. 41

Saldo naturale: +/- 6

Immigrati nell'anno n. **0**

Emigrati nell'anno n. **0**

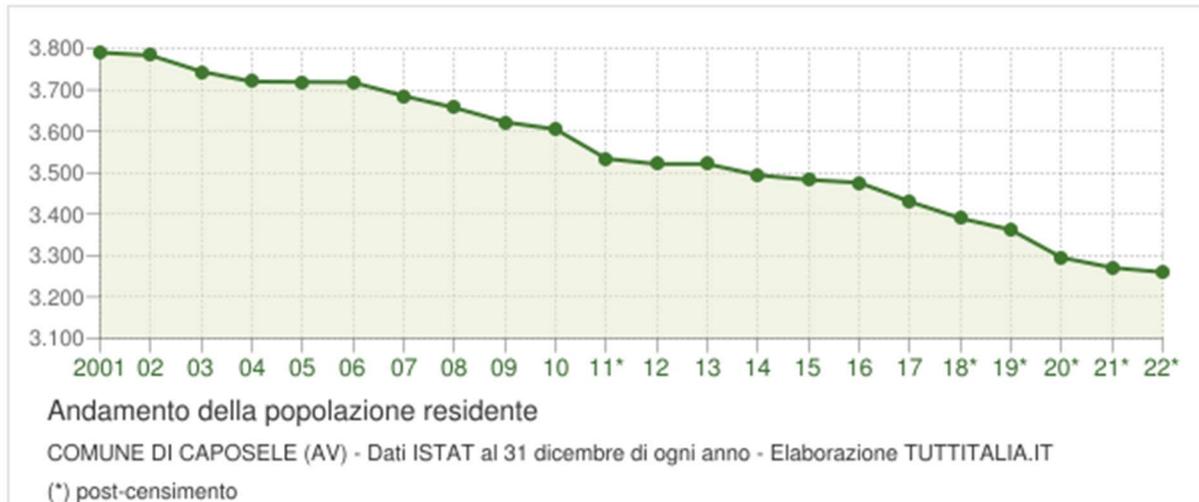
Saldo migratorio: +/- **0**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **0**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **0** abitanti

Andamento demografico della popolazione residente nel comune di **Caposele** dal 2001 al 2022.

Andamento demografico della popolazione residente nel comune di **Caposele** dal 2001 al 2022. Grafici e statistiche su dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno.



## Risultanze del territorio

Superficie Km<sup>2</sup> **4.150**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **1**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **16,80**

strade urbane Km **250,00**

strade locali Km **50,00**

itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **No**

Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **Si**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **SI**

Altri strumenti urbanistici:

## 2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

L'art. 112 del Testo Unico degli Enti Locali definisce i «Servizi pubblici locali», disponendo che “gli enti locali, nell’ambito delle rispettive competenze, provvedono alla gestione dei servizi pubblici che abbiano per oggetto produzione di beni ed attività rivolte a realizzare fini sociali e a promuovere lo sviluppo economico e civile delle comunità locali”.

Per i beni e servizi informatici e di connettività, le amministrazioni devono tener conto del “Piano triennale per l’informatica” disposto dall’Agenzia per l’Italia digitale in base alle disposizioni introdotte dall’art. 1, comma 513, della L n. 208/2015;

### Servizi gestiti in forma diretta

1. Organizzazione generale dell'amministrazione, gestione finanziaria e contabile;
2. Organizzazione e gestione dei servizi scolastici.
3. Polizia municipale;

### Servizi gestiti in forma associata

A causa dei continui rinvii normativi dei termini, i servizi previsti dalle normative vigenti non sono mai stati implementati.

Servizi gestiti in forma associata tramite Convenzione con altre Pubbliche Amministrazioni:

- Segreteria Comunale: ente capofila con il Comune di Laviano. *La presente convenzione viene stipulata in maniera tale da consentire al segretario l’effettivo svolgimento delle funzioni previste dalla legge, nel rispetto dei principi generali che presidono al buon e corretto andamento della pubblica amministrazione, nonché dei principi di adeguatezza organizzativa degli enti interessati alla convenzione”;*
- CONVENZIONE per l’UTILIZZAZIONE PARZIALE e TEMPORANEA negli uffici Comunale di Ragioneria e Tributi; il Comune di Caposele ha implementato l’operatività, soprattutto a seguito dei pensionamenti che hanno interessato questo Ente;

### Organismi partecipati

L’esito della ricognizione risultante dalle SCHEDE DI RILEVAZIONE pervenute agli atti dell’Ente e approvate con D.C.C. n. 29 del 29/12/2023 dalle quali emergono alla data del 31/12/2022 le seguenti partecipazioni del Comune di Caposele

- Asmenet srl quota di partecipazione 0,17%
- Consorzio Asmez quota di partecipazione 0,06%
- Asmel Consortile Soc.Cons.A.R.L quota di partecipazione 0,075%
- Sviluppo Sele Tanagro Srl quota di partecipazione 2,6465%

SITO WEB	<a href="http://www.asmel.eu">www.asmel.eu</a>
SITO WEB	<a href="http://www.asmez.it">www.asmez.it</a>

le prime tre elencate (Asmenet, Asmez, Asmel) trattandosi di consorzi, ai sensi degli artt. 2602 e segg. del codice civile, non rientrano tra le società oggetto di razionalizzazione, come confermato anche con deliberazione della Corte dei Conti Campania n. 73 del 2017, trattandosi in ogni caso di partecipazioni afferenti l’erogazione di servizi strumentali dell’ente;

l’esito della ricognizione effettuata come risultante dalle schede allegate sub A) alla D.C.C dicembre 2023 che nel suo complesso costituisce aggiornamento al “piano operativo di razionalizzazione”,

## 3 – Sostenibilità economico finanziaria

### Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2022 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **3.861.800,13**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2021 (*anno precedente*) **3.712.509,56**

Fondo cassa al 31/12/2020 (*anno precedente -1*) **3.076.500,70**

Fondo cassa al 31/12/2019 (*anno precedente -2*) **2.064.282,98**

L' Ente non ha mai fatto ricorso all' Utilizzo di 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

Gli enti locali sono chiamati a concorrere al raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica anche attraverso il contenimento del proprio debito.

Già la riforma del titolo V della Costituzione con l'art. 119 ha elevato a livello costituzionale il principio della golden rule:

gli enti locali possono indebitarsi esclusivamente per finanziare spese di investimento.

La riduzione della consistenza del proprio debito è un obiettivo a cui il legislatore tende, considerato il rispetto di questo principio come norma fondamentale di coordinamento della finanza pubblica, ai sensi dell'art. 117, terzo comma, e art. 119. Tuttavia, oltre a favorire la riduzione della consistenza del debito, il legislatore ha introdotto nel corso del tempo misure sempre più stringenti che limitano la possibilità di contrarre nuovo indebitamento da parte degli enti territoriali.

Negli ultimi anni sono state diverse le occasioni in cui il legislatore ha apportato modifiche al Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, volte a modificare il limite massimo di indebitamento, rappresentato dall'incidenza del costo degli interessi sulle entrate correnti degli enti locali.

L'attuale art. 204 del Tuel, sancisce che l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se l'importo annuale dei correlati interessi, sommati agli oneri già in essere (mutui precedentemente contratti, prestiti obbligazionari precedentemente emessi, aperture di credito stipulate e garanzie prestate, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi) non sia superiore al 10% delle entrate correnti (relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui).

Da ultimo, con la riforma costituzionale e con la legge 24 dicembre 2012, n. 243, di attuazione del principio di pareggio del bilancio, le operazioni di indebitamento e di investimento devono garantire per l'anno di riferimento il rispetto del saldo non negativo del pareggio di bilancio, del complesso degli enti territoriali della regione interessata, compresa la regione stessa.

La Ragioneria Generale dello Stato - al fine di verificare ex ante ed ex post, a livello di comparto, quale presupposto per la legittima contrazione di debito ex art. 10 della legge 243 del 2012, il rispetto degli equilibri di cui all'articolo 9 della medesima legge, così come declinato al primo periodo del comma 1- bis (saldo tra il complesso delle entrate e delle spese

finali) e, di conseguenza, il rispetto della sostenibilità del debito (in caso di accensione prestiti da parte del singolo ente) a livello regionale e nazionale, si avvarrà dei dati presenti nella Banca Dati delle Pubbliche Amministrazioni.

Nel caso in cui, dall'analisi dei dati trasmessi alla BDAP, emergesse il mancato rispetto dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 e, cioè, un eccesso di spese finali gli equilibri di cui al citato articolo 9 degli enti ricadenti nel suo territorio, ivi inclusa la stessa regione, al fine di permetterle di intervenire con gli st rispetto alle entrate finali, la Ragioneria Generale dello Stato provvede a segnalare alla regione interessata, in via preventiva, il mancato rispetto di cui al richiamato articolo 10 della medesima legge n. 243 e favorire così il riallineamento delle previsioni di bilancio dei singoli enti.

Per gli anni 2024/2026 è prevista la contrazione del mutuo, stadio Palmenta a valere sul "Credito Sportivo CONF".

Si riporta di seguito il prospetto inerente la capacità di indebitamento dell'ente per gli anni 2020/2022:

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) %
2022	-----	3.115.020,18	0
2021	3.189,47	2.711.222,52	0,11
2020	6.521,59	3.028.068,76	0,21

### Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2022	<b>7.061,83</b>
2021	<b>36.280,95</b>
2020	<b>9.635,88</b>

### Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

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

L'andamento del recupero del disavanzo da riaccertamento straordinario ha determinato \_\_\_\_\_ (da descrivere)

### Ripiano ulteriori disavanzi

(Specificare importi, modalità di ripiano ed incidenza sui bilanci futuri)

## 4 – Gestione delle risorse umane

### **PIANO DI AZIONI POSITIVE TRIENNIO 2023/2025 (ART. 48, COMMA 1, D. LGS. 11/04/2006, N. 198-approvato con delibera di G.C. n. 158 del 16 novembre 2023)**

Nell'ambito delle finalità espresse dalla normativa vigente in materia di pari opportunità, sotto richiamata, volta a favorire l'occupazione femminile e a realizzare l'uguaglianza sostanziale tra uomini e donne nel lavoro, anche mediante l'adozione di misure, denominate "azioni positive per le donne", al fine di rimuovere gli ostacoli che di fatto impediscono la realizzazione di pari opportunità, viene adottato il presente Piano di azioni positive per il triennio 2024/2026. Il Decreto Legislativo 11 aprile 2006, n. 198 "Codice delle pari opportunità tra uomo e donna, a norma dell'art. 6 della L. 28 novembre 2005, n. 246" riprende e coordina in un testo unico le disposizioni ed i principi di cui al D.Lgs. 23 maggio 2000, n. 196 "Disciplina dell'attività delle consigliere e dei consiglieri di parità e disposizioni in materia di azioni positive" ed alla Legge 10 aprile 1991, n. 125 "Azioni positive per la realizzazione della parità uomo-donna nel lavoro". La direttiva 23 maggio 2007 del Ministro per le riforme e le innovazioni nella Pubblica Amministrazione e del Ministro per i diritti e le pari opportunità, "Misure per attuare parità e pari opportunità tra uomini e donne nelle amministrazioni pubbliche" indica le finalità e le linee di azione da seguire per attuare le pari opportunità nelle P.A. ed ha come punto di forza il perseguimento delle pari opportunità nella gestione delle risorse umane, il rispetto e la valorizzazione delle differenze, considerandole come fattore di qualità. Secondo quanto disposto da tale normativa, le azioni positive rappresentano misure preferenziali per porre rimedio agli effetti sfavorevoli indotti dalle discriminazioni, per guardare alla parità attraverso interventi di valorizzazione del lavoro delle donne e per riequilibrare la presenza femminile nei luoghi di vertice. Il Comune di Caposele, consapevole dell'importanza di uno strumento finalizzato all'attuazione delle leggi di pari opportunità, intende armonizzare la propria attività al perseguimento e all'applicazione del diritto di uomini e donne allo stesso trattamento in materia di lavoro, anche al fine di migliorare, nel rispetto del C.C.N.L. e della normativa vigente, i rapporti con il personale dipendente e con i cittadini, ha individuato quanto di seguito esposto. Analisi dati del personale (al 31 dicembre 2023) L'analisi della situazione del personale dipendente a tempo indeterminato (full time e part-time), in servizio alla data di adozione del presente provvedimento, presenta il seguente quadro di raffronto tra la situazione di uomini e donne lavoratori:

DIPENDENTI N. 10

DONNE N. 3

UOMINI N. 7

come da schema approvato in Delibera G.C. n. 158 del 16 novembre 2023

Il presente piano di azioni positive, che avrà durata triennale vuole porsi come strumento semplice e operativo per l'applicazione concreta delle pari opportunità, avuto riguardo alla realtà e alle dimensioni dell'Ente.

## Personale

Personale in servizio n. 11 al 31/12/2022, *n.1 SEGRETARIO COMUNALE e n. 1 T.D ex art.110 comma 1 del Dlgs.n.267/2000;*

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
OPERATORI	1	1	0
OPERATORI ESPERTI	3	3	0
ISTRUTTORI	7	7	0
TOTALE	11	11	0

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio *n.1 SEGRETARIO COMUNALE e n. 1 T.D ex art.110 comma 1 del Dlgs.n.267/2000;*

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2022	11	655.556,92	22,76
2021	14	660.825,64	28,12
2020	13	699.977,40	35,23
2019	19	861.585,26	38,10
2018	21	910.270,53	35,34

## 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

L'ente deve improntare le politiche al rispetto degli obiettivi di rigore, in particolare mettendo in atto le seguenti misure:

- Potenziamento delle entrate correnti;
- Contrazione delle spese correnti con particolare riferimento alle spese non strettamente necessarie per il funzionamento dei servizi istituzionali o indispensabili;
- Programmazione dei flussi di incasso e pagamento in particolare per quanto attiene la sezione in conto capitale del debito:

### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.853.843,15	1.908.669,31	1.965.434,00	1.972.732,97	1.957.257,35	1.957.257,35	0,371
Contributi e trasferimenti correnti	235.548,92	175.443,31	826.109,15	1.046.455,62	745.978,83	710.708,83	26,672
Extratributarie	621.830,45	1.030.907,56	914.585,86	518.974,96	495.279,96	495.279,96	- 43,255
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>2.711.222,52</b>	<b>3.115.020,18</b>	<b>3.706.129,01</b>	<b>3.538.163,55</b>	<b>3.198.516,14</b>	<b>3.163.246,14</b>	<b>- 4,532</b>
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	138.718,21	45.016,50	62.194,47	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>2.849.940,73</b>	<b>3.160.036,68</b>	<b>3.768.323,48</b>	<b>3.538.163,55</b>	<b>3.198.516,14</b>	<b>3.163.246,14</b>	<b>- 6,107</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.273.275,77	1.773.530,88	24.705.532,96	15.206.638,55	11.436.744,45	5.322.423,24	- 38,448
<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	1.251.634,08	1.251.634,08	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	414.071,01	1.927.883,47	2.242.593,63	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>1.687.346,78</b>	<b>3.701.414,35</b>	<b>28.199.760,67</b>	<b>16.458.272,63</b>	<b>11.436.744,45</b>	<b>5.322.423,24</b>	<b>- 41,636</b>
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
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>4.537.287,51</b>	<b>6.861.451,03</b>	<b>31.968.084,15</b>	<b>19.996.436,18</b>	<b>14.635.260,59</b>	<b>8.485.669,38</b>	<b>- 37,448</b>

## Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)	2024 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	1.711.798,84	1.859.036,17	2.620.846,14	2.475.955,25	- 5,528
Contributi e trasferimenti correnti	189.905,82	252.143,87	909.973,59	1.160.969,37	27,582
Extratributarie	680.166,32	1.050.459,09	954.333,40	550.404,36	- 42,325
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>2.581.870,98</b>	<b>3.161.639,13</b>	<b>4.485.153,13</b>	<b>4.187.328,98</b>	<b>- 6,640</b>
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
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>2.581.870,98</b>	<b>3.161.639,13</b>	<b>4.485.153,13</b>	<b>4.187.328,98</b>	<b>- 6,640</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.399.062,83	1.769.200,29	27.280.865,60	24.915.115,52	- 8,671
<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	1.251.634,08	1.251.634,08	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>1.399.062,83</b>	<b>1.769.200,29</b>	<b>28.532.499,68</b>	<b>26.166.749,60</b>	<b>- 8,291</b>
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
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>3.980.933,81</b>	<b>4.930.839,42</b>	<b>33.017.652,81</b>	<b>30.354.078,58</b>	<b>- 8,067</b>

## Tributi e tariffe dei servizi pubblici

### Analisi principali tributi.

Le politiche tributarie dovranno essere improntate ad un'equità fiscale e ad una copertura integrale dei costi dei servizi.

#### IMU

La Legge **30 dicembre 2019 n.160** (legge di bilancio 2020) recante "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022, ha disposto sostanziali modifiche al sistema impositivo degli enti locali, prevedendo in particolare l'abolizione del tributo locale denominato TASI.

All'art.1 commi da 738 a 783 **la legge 30 dicembre 2019 n.160 prevede che " A decorrere dall'anno 2020, l'imposta unica comunale (IUC) di cui all'art. 1 c. 639 della Legge 27 dicembre 2013, n.147, è abolita, ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI); l'imposta municipale propria (IMU) è disciplinata dalle disposizioni di cui ai commi 739 a 783";**

Visto il D.L. 132/2023 - Disposizioni urgenti in materia di proroga di termini normativi e versamenti fiscali: **L'articolo 6-ter**, introdotto dal Senato, al **comma 1**, differisce al 2025 l'obbligo di redigere la delibera di approvazione delle aliquote dell'IMU tramite l'elaborazione del Prospetto, utilizzando l'applicazione informatica messa a disposizione sul portale del Ministero dell'economia e delle finanze; Si evidenzia che **l'obbligo di utilizzare l'applicazione informatica** per l'approvazione del Prospetto **decorre solo dall'anno di imposta 2025** e, pertanto, i Prospetti inseriti durante la fase sperimentale non avranno alcuna valenza.

**Per l'anno di imposta 2024**, quindi, i comuni devono **continuare a trasmettere la delibera** di approvazione delle aliquote dell'IMU secondo le modalità sinora utilizzate, previste dall'art. 13, commi 15 e 15-bis, del D.L.n. 201 del 2011, convertito dalla legge n. 214 del 2011, vale a dire tramite **l'inserimento del testo della delibera** stessa nell'apposita sezione del Portale del federalismo fiscale. Ne deriva che, per l'anno 2024, non vige l'obbligo di diversificare le aliquote dell'IMU utilizzando le fattispecie individuate nel decreto del 7 luglio 2023 e che, in mancanza di una delibera approvata e pubblicata nei termini di legge, si applicano, ai sensi dell'art. 1, comma 169, della legge n. 296 del 2006, le aliquote vigenti nell'anno di imposta 2023, di conseguenza l'indirizzo dell'Amministrazione è di mantenere invariate le aliquote della nuova IMU approvate con Deliberazione di Consiglio Comunale n.31 del 29/12/2023 la conferma per l'anno 2024 delle aliquote di imposta IMU 2023 confermando il gettito realizzato nel precedente esercizio.

	ALIQUOTE IMU	
	2023	2024
Prima casa cat. A/1 - A/8 - A/9	5,00	5,00
fabbricati in comodato d'uso gratuito 1° grado	8,10	8,10
Aliquota base	8,60	8,60
Immobili canone concordato	8,35	8,35
Fabbricati rurali e strumentali	1,00	1,00

**T.A.R.I.** - La normativa vigente impone ai Comuni la copertura dei costi nella misura del 100%. Le tariffe vengono determinate sulla base dei costi previsti per il servizio, delle direttive di ARERA e dei piani economici finanziari redatti dall'autorità competente.

Con riferimento alla TARI si precisa che, con propria deliberazione n. 20 in data 19.05.2022 esecutiva, ha approvato il Piano Economico Finanziario 2022-2025. A partire dall'esercizio 2022 il Piano Economico Finanziario TARI deve essere redatto sulla base di quanto disposto dal cosiddetto "MTR-2" con valenza pluriennale, indicando l'evoluzione di costi del servizio del quadriennio 2022-2025 e prevedendo una revisione biennale, mentre resta ammessa (in maniera residuale) anche la possibilità di revisione annuale del Piano, purché debitamente motivata.

Per il biennio 2024-2025 il consiglio comunale è chiamato ad approvare le tariffe di esercizio sulla base del PEF 2022-2025 rivisto ai sensi della nuova delibera ARERA pubblicata il 3 agosto 2023 delibera 389/2023/R/rif **entro il 30 aprile 2024**, nel frattempo la previsione bilancio resta quella determinata con l'approvazione del pef 2022-2025 e successivamente si dovrà procedere con la variazione di bilancio;

Per la previsione di bilancio 2024 è stata confermato l'importo rilevato Piano Economico Finanziario 2022-2025 dal quale si evince un costo complessivo di gestione del servizio pari ad euro 556.901,00;

### **ADDIZIONALE COMUNALE SULL'IRPEF**

Si conferma l'aliquota vigente 0,4%

2022 è stata accertata la somma di €. 101.615,28 nel redigendo bilancio di previsione e.f. 2024 l'importo pari a €.120.000,00;

### **CANONE UNICO PATRIMONIALE**

La legge n.160 del 27dicembre 2019 (legge di bilancio 2020) prevede (l'istituzione e la disciplina del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria (canone unico), che riunisce in una sola forma di prelievo le entrate relative all'occupazione di aree pubbliche e la diffusione di messaggi pubblicitari.

Il Comune di Caposele con deliberazione Consiliare n. 6 del 20 aprile 2021 ha approvato il regolamento per la disciplina del canone patrimoniale di occupazione del suolo pubblico e di esposizione pubblicitaria e del canone mercatale, con successiva modifica e integrazione ha approvato il nuovo Allegato A con Delibera di Consiglio Comunale n. 34 Del 29/12/2023;

### **Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali**

Fondi perequativi dallo Stato

La previsione è stata effettuata sulla base dell'attribuzione ministeriale calcolata alla data del 20.11.2023

## TRASFERIMENTI

Di particolare importanza la *Deliberazione del Consiglio Comunale n. 14 del 20/09/2023, avente ad oggetto "Accordo di programma regione Campania/Regione Puglia del 06/09/2022.*

*Disciplinare relativo ai reciproci rapporti intercorrenti tra Regione Campania e Comune di Caposele per regolamentazione dei benefici economici del ristoro della previgente convenzione con AQP. Provvedimenti.*”, con cui è stata approvata la quantificazione delle risorse da trasferire al Comune di Caposele a titolo di Ristoro, l'accordo siglato con versamento nelle casse comunale di € 1.500.000,00;

## Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà partecipare ai bandi Provinciali, Regionali e Statali al fine di ottenere le risorse per finanziare le opere programmate. Particolare attenzione dovrà essere posta per la presentazione dei bandi di partecipazione al Piano Nazionale di ripresa e resilienza (Pnrr) al fine di cogliere tutte le opportunità che possano consentire lo sviluppo anche delle aree interne.

Anno 2024

cap.	denominazione	competenza 2024	competenza 2025	competenza 2026
980	PNRR M2C4 EFFICIENTAMENTO ENERGETICO - ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE	50.000,00	50.000,00	
1500	PNRR LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEGLI ERP	500.000,00		
1700	PNRR MISURA 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI	35.321,00		
2511	PNRR - MISURA 2 INV. 1.1 PROGETTO DI OTTIMIZZAZIONE E POTENZIAMENTO DEL CENTRO COMUNALE DI RACCOLTA DIFFERENZIATA DEL COMUNE DI CAPOSELE POTENZIAMENTO DEL CENTRO COMUNALE DI RACCOLTA DIFFERENZIATA	559.370,00		
1036	PNRR 1.4.3 Adozione PagoPA e AppIO	14.568,00		

### In corso di attuazione anno 2023:

PNRR M4C1 1.1 DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE ASILO NIDO VIA PIANELLO EX IMBRIANO

PNRR MITIGAZIONE DEL RISCHIO IDROGEOLOGICO - F-INDIFF

PNRR MISURA 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI

PNRR MISURA 1.4.5 PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI

PNRR Misura 1.4.3 Adozione piattaforma pago PA" Comuni

PNRR Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Comuni

PNRR Misura 1.4.4 "Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale - SPID CIE" Comuni

PNRR Misura 1.4.3 ADOZIONE APP IO COMUNI

PNRR LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEGLI ERP

PNRR M1C1 INVESTIMENTO 1.3 - DATI E INTEROPERABILITA' - PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI

PNRR LAVORI DI COSTRUZIONE ERP

PNRR MISURA MC 1 1.2 Riqualificazione della mensa Scolastica

PNRR M5C2 SPORT E INCLUSIONE SOCIALE - NEXT GENERATION EU

## Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente ha fatto ricorso a indebitamento

CONTRATTO DI MUTUO, con l'Istituto per il Credito Sportivo per INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA E RIFUNZIONALIZZAZIONE DELL'IMPIANTO SPORTIVO POLIVALENTE PALMENTA - BANDO SPORT MISSIONE COMUNE 2023 per € 1.251.634,08.

### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2024

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 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.908.669,31	1.936.592,35	1.926.192,35
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	175.443,31	113.203,18	113.203,18
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	1.030.907,56	1.465.260,37	1.432.307,94
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>3.115.020,18</b>	<b>3.515.055,90</b>	<b>3.471.703,47</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>				
Livello massimo di spesa annuale <sup>(1)</sup>	(+)	311.502,02	351.505,59	347.170,35
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> <sup>(2)</sup>	(-)	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	(-)	51.272,93	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
<b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>		<b>260.229,09</b>	<b>351.505,59</b>	<b>347.170,35</b>
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>				
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
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>				
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

Per la gestione delle funzioni fondamentali, il Comune di Caposele, dovrà continuare nell'attuale politica che permette l'espletamento dei servizi con costi compatibili con le risorse correnti a disposizione.

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

### Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, con delibera di G.C n. 65 del 23 novembre 2023 si approvava il Piano triennale del fabbisogno del personale 2024/2026, quale sezione 3.3 del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO), e si aggiornava la dotazione organica dell'Ente, sulla cui proposta di deliberazione l'Organo di revisione economico-finanziaria, con nota Verbale n. 1/FTFP 2024-2026 del 22/11/2023, acquisita al prot.n.9807 del 23 novembre 2023 ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b), del d.Lgs. n. 267/2000, ha espresso parere favorevole;

Spesa del personale	
Ultimo rendiconto 2022	650.378,95 €
Anno 2018	803.220,84 €

Entrate correnti	
Ultimo Rendiconto 2022	3.115.020,18 €
Penultimo rendiconto	2.711.222,52 €
Terzultimo rendiconto	3.028.068,76 €

Rilevato che:

- sulla base della Tabella dei calcoli tra spesa di personale e entrate art. 4, D.M. 17 marzo 2020, il valore soglia di massima spesa del personale corrispondente è pari al 22,87% - valore soglia fascia (d)

FCDE	107.996,28 €
Media - FCDE	2.843.440,87 €
Rapporto Spesa/Entrate	
22,87%	

Collocazione ente

Prima fascia

C a t .	Profilo professionale da coprire	Area/servizio	PT/FT	Modalità di reclutamento <sup>1</sup>						Tempi di attivazione procedura Costo del personale
				Concorso pubblico	Utilizzazione/scorrimento graduatorie	Stabilizzazione	Legge 56/87 e sue m.i art.16	Convenzioni art. 30 Tuel – 14 CCNL 2 0 0 4	A TEMPO DETERMINATO Art. 110 TUEL	
E x D 1	n. 1 Funzionario Tecnico N.S.C. (AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE)  DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONEDELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE	Settore Tecnico	Part-time-T.I. 83,33% <b>30 ore sett.li</b>	REG.CAMP Commissione interministeriale e RIPAM						2024
										€ 27.799,10
E x C 1	n. 1 Istruttore Direttivo Contabile N.S.C. (AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE)	Settore Contabile	Part-time-T.I. 50% 18 ore sett.li	X						2024 16.680,00
E x C 1	n. 1 Funzionario Tecnico (v.n.) N.S.C. (AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE)	<b>Settore Tecnico</b>	<b>Part-time-T.D</b> . 83,33% <b>30 ore sett.li</b>						X	<b>2024</b> € 27.799,10
E x C 1	n. 3 POLIZIA MUNICIPALE <b>N.S.C. ( AREA DEGLI ISTRUTTORE)</b>	<b>Settore Vigilanza</b>	Part-time-T.I. 50% 18 ore sett.li	X						<b>2024</b> € 45.992,00
COSTO COMPLESSIVO										<b>€ 118.270,20</b>

PIANO AGGIORNATO DELLE ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO PROGRAMMATE NEL TRIENNIO 2024-2026

2024

## ANNO 2025

Cat.	Profilo professionale da coprire	Area/servizio	PT/FT	Modalità di						Tempi di attivazione procedura Costo del
				Concorso pubblico	Utilizzazione/scorri-mento graduato	Stabilizzazioni	Legge n. 68/1999	Progressione di carriera	A TEMPO DETERMINATO	
Ex C1	n. 1 Istruttore contabile N.S.C. (AREA DEGLI ISTRUTTORI)	Settore Contabile	Part-time-T.I. 50%	REG.CAMP Commissione interministeriale RIPAM						2025 € 15.330,00
Ex B1	n. 1 Operaio Specializzato N.S.C AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI	Settore Tecnico	Part-time-T.I. 50%  18 ore sett.li	X						2025 € 13.640,61
<b>COSTO COMPLESSIVO</b>										<b>€ 28.970,61</b>

**PIANO OCCUPAZIONALE PER IL RICORSO A RAPPORTI DI LAVORO  
FLESSIBILE T.D. 2024**

Cat	Profilo professionale da coprire	Area /Servizio	PT/FT	Modalità di reclutamento				Durata del contratto	Stima del Costo
				Convenz altri enti - Scavalco ex art. 557	Somministra zione lavoro	Utilizzo graduatori e proprie e/o di altri Enti	Conco rso pubbli co a t.d.		
Ex C	n. 4 Agente di Polizia Locale N.S.C. (AREA DEGLI ISTRUTTORI)	Settore Polizia Locale <sup>1</sup>	P.T. - T.D (18 ore sett.li)				X	Indicativamente Aprile – Novembre  7 mesi	€ 35.953,00  Importo escluso dal calcolo della spesa del personale
Ex C	n. 1 Istruttore contabile N.S.C. (AREA DEGLI ISTRUTTORI)	Settore Finanziario	P.T. (8 ore sett.li)	X				12 mesi subordinatamente AL COMPLETAMENTO CONCORSO - RIPAM	€ 6.800,00 Importo escluso dal calcolo della spesa del personale
Ex C	n. 1 Istruttore contabile N.S.C. (AREA DEGLI ISTRUTTORI)	Settore Finanziari o	P.T. (12 ore sett.li)	X				12 mesi subordinatamente AL COMPLETAMENTO CONCORSO - RIPAM	€ 10.105,00 Importo escluso dal calcolo della spesa del personale
Ex C	n. 1 Istruttore contabile N.S.C. (AREA DEGLI ISTRUTTORI)	Settore Finanziari o	P.T. (12 ore sett.li)	X				12 mesi subordinatamente AL COMPLETAMENTO CONCORSO - RIPAM	€ 10.105,00 Importo escluso dal calcolo della spesa del personale
Ex B1	n. 3 Operaio Specializzato N.S.C AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI	Settore Tecnico	n. 750 ore (250 ore x n. 3 operai)		X			Calendarizzazione settore tecnico	€ 13.200,00 Importo escluso dal calcolo della spesa del personale
Ex B1	OPERATORE DELLA MOBILITA' N.S.C AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI	VIGILANZA	N. 250 ORE		X			calendarizzazione predisposta dal Responsabile del Settore vigilanza Indicativamente luglio – Novembre 5 mesi	4.500,00
								<b>COSTO COMPLESSIVO</b>	<b>€ 80.663,00</b>

**PIANO OCCUPAZIONALE PER IL RICORSO A RAPPORTI DI  
LAVORO FLESSIBILE**

**ANNO 2025**

Cat	Profilo professionale da coprire	Area /Servizio	PT/FT	Modalità di reclutamento				Durata del contratto	Stima del costo
				Scav al co ex art. 557	Sommini stra zione lavoro	Utilizzo graduat orie proprie e/o di altri Enti	Concor so pubblic o a t.d.		
								<b>COSTO COMPLESSIVO</b>	<b>€ 0,00</b>

**Approvazione del programma per l'affidamento di incarichi di collaborazione per il periodo 2024/2026 (art. 3, c. 55, L. 24 dicembre 2007, n. 244), Approvato con D.C.C n, 29 del 30 novembre 2023**

Non emerge dagli uffici la necessità, per l'anno 2024, di conferire incarichi di consulenza o collaborazione ai sensi dell'articolo 3 comma 55 legge 24 dicembre 2007 n. 244, così come modificato dall'art. 46 comma 2 D. L 112 /2008, convertito in legge 133/2008;

– che ove tale necessità dovesse emergere nel corso dell'esercizio si procederà ad una modifica del presente atto nel rispetto dei limiti di bilancio;

si approva il programma per il conferimento di incarichi esterni di consulenza, studio, ricerca e collaborazione per l'anno 2024 redatto in forma negativa:

TIPO INCARICO	CONTENUTI INCARICO	TITOLO RICHIESTO	DURATA	SPESA PREVISTA
Negativo	Negativo	Negativo	Negativo	Negativo

Possono comunque essere affidati, anche se non previsti nel programma consiliare, gli incarichi previsti per attività istituzionali stabiliti dalla legge, intendendosi per tali quelli connessi a prestazioni professionali per la resa di servizi o adempimenti obbligatori per legge, ovvero per il patrocinio o la rappresentanza in giudizio dell'ente, qualora non vi siano strutture od uffici a ciò deputati;

SCHEDA H: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026

DELL'AMMINISTRAZIONE comune di Caposele

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	C o d i c e C U P ( 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	C P V ( 5 )	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile 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 COMMITTEENZA 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		Tabella CPV	testo	Tabella H.1	testo	numero (mss)	si/no	valore	valore	valore	valore	valore	valore	testo	codice	testo	Tabella H.2
S00228820643201800013	00228820643				0		NO	Servizio			SERVIZIO DI SMALTIMENTO RIFIUTI	1	DOMENICO CIAFFA	0	NO	525.826,84	525.826,84	525.826,84	0,00	1.577.480,52	0,00				
S0022882064320200005	00228820643			J32B19000010005	0		NO	Servizio			GESTIONE E MANUTENZIONE E ACQUEDOTTI, SERBATOI E RETE FOGNARIA COMUNALE	1	DOMENICO CIAFFA	0	NO	85.000,00	85.000,00	85.000,00	0,00	255.000,00	0,00				
S0022882064320190002	00228820643				0		NO	Servizio			PUBBLICA ILLUMINAZIONE	1	DOMENICO CIAFFA	0	NO	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	90.000,00	0,00				
S0022882064320190001	00228820643				0		NO	Servizio			PULIZIA STABILI COMUNALI	1	DOMENICO CIAFFA	0	NO	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	45.000,00	0,00				
S0022882064320200002	00228820643				0		NO	Servizio			TRASPORTO SCOLASTICO - SCUOLA DELL'OBBLIGO	1	MARIA PAOLA FLORIO	0	NO	140.000,00	140.000,00	140.000,00	0,00	420.000,00	0,00				
S0022882064320200001	00228820643				0		NO	Servizio			REFEZIONE SCOLASTICA - SCUOLA DELL'OBBLIGO	1	MARIA PAOLA FLORIO	0	NO	65.000,00	65.000,00	65.000,00	0,00	195.000,00	0,00				
																860.826,84	860.826,84	860.826,84	0,00	2.582.480,52	0,00				

**SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026  
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Caposele**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA**

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annullità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile unico del progetto (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complessivo (6)	Codice ISTAT			Localizzazione Codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosectore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)	
							R c g	P r o v	C o m						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)	si/no	si/no	c o d	c o d	c o d	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	
100228820643202000001	02		DOMENICO CIAFFA	NO	NO					03	01 01	LAVORI DI SISTEMAZIONE, ADEGUAMENTO E RIPRISTINO DELLA BRETTOLA DI COLLEGAMENTO STRADA POMES-CAPOSELE/TEOR A	1	100.000,00	153.529,29	0,00	0,00	253.529,29	0,00		0,00	01		
100228820643202000002	03	J34H15000910007	DOMENICO CIAFFA	NO	NO					03		Sistemazione Idraulico forestale e manutenzione dei rami del vallone canavale	1	500.000,00	499.891,59	0,00	0,00	999.891,59	0,00		0,00	01		
100228820643202000004	05		DOMENICO CIAFFA	NO	NO							INTERVENTI DI RECUPERO AREA CASTELLO	1	81.697,21	0,00	0,00	0,00	81.697,21	0,00		0,00	01		
100228820643202000005	06	J31B1200930001	DOMENICO CIAFFA	NO	NO							REALIZZAZIONE PARCHEGGIO MULTIPIANO	1	400.000,00	400.000,00	436.798,34	0,00	1.236.798,34	0,00		0,00	01		
100228820643202000007	08	J39C08000120002	DOMENICO CIAFFA	NO	NO							REALIZZAZIONE DI UN EDIFICIO DA ADIBIRE AD ALLOGGI EEP -LB3	1	100.000,00	200.000,00	164.914,45	0,00	464.914,45	0,00		0,00	01		
1002288206432023000040	100	J38H22000550006	DOMENICO CIAFFA	NO	NO		0	0		09		LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DELLA MENSA SCOLASTICA DELL'I.C "F. DE SANCTIS" DI VIA PIANELLO* - CUP: J38H22000550006	1	381.117,00	0,00	0,00	0,00	381.117,00	0,00		0,00			
1002288206432023000041	101	J31E22000220006	DOMENICO CIAFFA	NO	NO		0	0		99		PROGETTO DI OTTIMIZZAZIONE E POTENZIAMENTO DEL CENTRO COMUNALE DI RACCOLTA DIFFERENZIATA DEL COMUNE DI CAPOSELE* VIA TERRITORIO COMUNALE POTENZIAMENTO DEL CENTRO COMUNALE DI RACCOLTA DIFFERENZIATA	1	559.370,00	0,00	0,00	0,00	559.370,00	0,00		0,00			
1002288206432023000042	102	J32H23000830005	DOMENICO CIAFFA	NO	NO		0	0		60		INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA E RIFUNZIONALIZZAZIONE DELL'IMPIANTO SPORTIVO POLIVALENTE PALMENTA	1	1.251.634,08	0,00	0,00	0,00	1.251.634,08	0,00		0,00			
100228820643202000011	14	0000000000000	DOMENICO CIAFFA	NO	NO					58	05 36	Progetto per i lavori di installazione di un sistema di videosorveglianza integrata	1	130.000,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00		0,00			
100228820643202000012	15	0000000000001	DOMENICO CIAFFA	NO	NO					03	02 05	INTERVENTI DI SALVAGUARDIA E VALORIZZAZIONE DEGLI ECOSISTEMI FORESTALI IN LOCALITA' MAUTA	1	100.000,00	296.000,00	0,00	0,00	396.000,00	0,00		0,00	01		

100228820643202000017	20	0000000	DOMENIC O CIAFFA	NO	NO	0	0	0	0	Sistemazione della viabilità in loc. Diomartino - San Biagio - Saure - PSR 2014/20	1	100.000,00	200.000,00	250.000,00	0,00	550.000,00	0,00	0,00	
100228820643202000018	22	000	DOMENIC O CIAFFA	NO	NO	0	0	0	0	OPERE DI CONSOLIDAMENTO E RISANAMENTO IN LOC. GENZANO PER LA MITIGAZIONE DEL RISCHIO IDROGEOLOGICO	1	500.000,00	500.000,00	598.009,90	0,00	1.598.009,90	0,00	0,00	
100228820643202000020	25	0000000000000000	DOMENIC O CIAFFA	NO	NO	0	0	0	0	INTERVENTI DI SISTEMAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA STRADA SAN GIOVANNI - SANTA CATERINA	2	995.000,00	0,00	0,00	0,00	995.000,00	0,00	0,00	
100228820643202000021	34	J37H20000780005	DOMENIC O CIAFFA	NO	NO	0	0	0	0	INTERVENTI DI MANUTENZIONE DELLA VIABILITA' COMUNALE IN LOCALITA' PONTE MINUTO - MACCHIONE	1	200.000,00	299.777,80	0,00	0,00	499.777,80	0,00	0,00	01
100228820643202000006	07	J39C08000110002	DOMENIC O CIAFFA	NO	NO	0	0	0	0	LAVORI DI COSTRUZIONE N°8 ALLOGGI DI ERP LOTTO B2	1	295.482,01	200.000,00	295.482,01	0,00	790.964,02	0,00	0,00	
100228820643202000026	41		DOMENIC O CIAFFA	NO	NO	0	0	0	0	RIFACIMENTO ACQUEDOTTO E FOGNATURE CENTRO ABITATO MATERDOMINI	1	200.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00	800.000,00	0,00	0,00	
100228820643202400027	105		DOMENIC O CIAFFA	NO	NO	0	0	0	0	Lavori di ampliamento e manutenzione straordinaria del Cimitero Comunale	1	750.000,00	0,00	0,00	0,00	750.000,00	0,00	0,00	
100228820643202400028	104		DOMENIC O CIAFFA	NO	NO	0	0	0	0	INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA E MANUTENZIONE DELLA STRADA COMUNALE CHE COLLEGA LA SS165 CON LA SS7 INTERESSATA DA FENOMENI DI DISSESTO	1	972.707,68	1.000.000,00	0,00	0,00	1.972.707,68	0,00	0,00	
100228820643202100030	54	J35H21000020001	DOMENIC O CIAFFA	NO	NO	0	0	0	0	INTERVENTI DI RIPRISTINO DELLE FUNZIONALITA' IDRAULICHE VALLONE CANNVALE	1	500.000,00	500.000,00	598.009,90	0,00	1.598.009,90	0,00	0,00	01
100228820643202100031	55	J35H21000030001	DOMENIC O CIAFFA	NO	NO	0	0	0	0	INTERVENTI DI MITIGAZIONE DISSESTO IDROGEOLOGICA - DIOMARTINO SAN BIAGIO, SAURE	1	500.000,00	500.000,00	310.433,49	0,00	1.310.433,49	0,00	0,00	01
100228820643202100032	56	J35H19000080001	DOMENIC O CIAFFA	NO	NO	0	0	0	0	RISANAMENTO IDROGEOLOGICO VIA ALDO MORO	1	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	01
100228820643202100037	61		DOMENIC O CIAFFA	NO	NO	0	0	0	0	"LAVORI DI RIPRISTINO DI ALCUNI TRATTI DI STRADA PROVINCIALE SP130 - COLLEGAMENTO TRA LA VIABILITA' PRINCIPALE E LABITATO DEL COMUNE DI CAPOSELE E FRAZIONE DI MATERDOMINI"	1	200.000,00	256.200,04	0,00	0,00	456.200,04	0,00	0,00	01
100228820643202200069	66		DOMENIC O CIAFFA	NO	NO	0	0	0	0	LAVORI DI AMPLIAMENTO LICEO MATERDOMINI	1	350.000,00	350.000,00	350.000,00	0,00	1.050.000,00	0,00	0,00	
100228820643202200070	67		DOMENIC O CIAFFA	NO	NO	0	0	0	0	MITIGAZIONE DEL RISCHIO IDROGEOLOGICO IN LOCALITA' MADONNA DELLE GRAZIE-SANTA CATERINA	1	295.000,00	300.000,00	400.000,00	0,00	995.000,00	0,00	0,00	
100228820643202200041	70		DOMENIC O CIAFFA	NO	NO	0	0	0	0	SISTEMAZIONE ZONA SAURE. CANTINE. PIAZZALI EX SCUOLE NORVEGESI ED AREA EX CANTIERE AQP	1	249.000,00	350.000,00	400.000,00	0,00	999.000,00	0,00	0,00	
100228820643202200042	71	J32F22000000001	DOMENIC O CIAFFA	NO	NO	0	0	0	0	RIGENERAZIONE URBANA, RIDUZIONE DEI FENOMENI DI MARGINALIZZAZIONE E DI DEGRADO SOCIALE "NONCHE", MIGLIORAMENTO DELLA QUALITA' DEL DECORO URBANO E DEL TESSUTO SOCIALE ED AMBIENTALE SECONDO LE LINEE DI CUI AI COMMI 534 E 542 DELL'ART.1 DELLA LEGGE 234/21	1	350.000,00	400.000,00	0,00	0,00	750.000,00	0,00	0,00	
100228820643202200044	73			NO	NO	0	0	0	0	RISANAMENTO ZONA CAMPO SORTIVO LILOJA	1	499.000,00	500.000,00	0,00	0,00	999.000,00	0,00	0,00	
100228820643202200043	72		DOMENIC O CIAFFA	NO	NO	0	0	0	0	MESSA IN SICUREZZA VIA CATAPANO AD AREA ADIACENTE MURO AQP	1	499.000,00	500.000,00	0,00	0,00	999.000,00	0,00	0,00	

100228820643202100035	59			DOMENICO CIAFFA	NO	NO	0	0	58		INTERVENTI AMPLIAMENTO RETE FOGNARIA CENTRO URBANO	1	300.000,00	376.407,48	0,00	0,00	676.407,48	0,00	0,00
100228820643202000035	52			DOMENICO CIAFFA	NO	NO	0	6 4 0 1 7	03	01 01	RIFACIMENTO ACQUEDOTTO COMUNALE - CONTRADA BOIARA SERBATOIO SERRA LUNGA	1	300.000,00	645.581,57	0,00	0,00	945.581,57	0,00	0,00
100228820643202000031	46			DOMENICO CIAFFA	NO	NO	0	0 0 0	07	01 01	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI CORSO EUROPA E PARTE DI VIA ASAN GERARDO	1	80.000,00	80.000,00	40.763,20	0,00	200.763,20	0,00	0,00
100228820643202400048	106			DOMENICO CIAFFA	NO	NO	0	0	58		EFFICIENTAMENTO DELLA PUBBLICA ILLUMINAZIONE CENTRO URBANO CAPOSELE, MATERDOMINI, PIANO DI ZONA SAN MICHELE E CONTRADE	1	1.000.000,00	871.313,69	0,00	0,00	1.871.313,69	0,00	0,00
													13.239.007,98	10.178.701,46	4.144.411,29	0,00	27.562.120,73	0,00	0,00

**SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026  
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Caposele  
INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE**

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 COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		INTERVENTO AGGIUNTO O VARIATO A SEGUITO DI MODIFICA PROGRAMMA (*)
											codice AUSA	denominazione	
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	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D
100228820643202000001		LAVORI DI SISTEMAZIONE, ADEGUAMENTO E RIPRISTINO DELLA BRETELLA DI COLLEGAMENTO STRADA POMES-CAPOSELE/TEORA	DOMENICO CIAFFA	100.000,00	253.529,29	CPA	1	SI	SI	2			
100228820643202000002	J34H15000910007	Sistemazione Idraulico forestale e manutenzione dei rami del vallone cannovale	DOMENICO CIAFFA	500.000,00	999.891,59	AMB	1	SI	SI	1			
100228820643202000004		INTERVENTI DI RECUPERO AREA CASTELLO	DOMENICO CIAFFA	81.697,21	81.697,21	CPA	1	SI	SI	1			
100228820643202000005	J31B1200930001	REALIZZAZIONE PARCHEGGIO MULTIPIANO	DOMENICO CIAFFA	400.000,00	1.236.798,34	URB	1	SI	SI	3			
100228820643202000007	J39C08000120002	REALIZZAZIONE DI UN EDIFICIO DA ADIBIRE AD ALLOGGI EEP -LB3	DOMENICO CIAFFA	100.000,00	464.914,45	URB	1	SI	SI	3			
100228820643202300040	J38H22000550006	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DELLA MENSA SCOLASTICA DELL'I.C "F. DE SANCTIS" DI VIA PIANELLO" - CUP: J38H22000550006	DOMENICO CIAFFA	381.117,00	381.117,00		1	NO	NO	3			
100228820643202300041	J31E22000220006	PROGETTO DI OTTIMIZZAZIONE E POTENZIAMENTO DEL CENTRO COMUNALE DI RACCOLTA DIFFERENZIATA DEL COMUNE DI CAPOSELE" VIA TERRITORIO COMUNALE POTENZIAMENTO DEL CENTRO COMUNALE DI RACCOLTA DIFFERENZIATA	DOMENICO CIAFFA	559.370,00	559.370,00	AMB	1	NO	NO	1			
100228820643202300042	J32H23000830005	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA E RIFUNZIONALIZZAZIONE DELL'IMPIANTO SPORTIVO POLIVALENTE PALMENTA	DOMENICO CIAFFA	1.251.634,08	1.251.634,08	MIS	1	NO	NO	3			
100228820643202000011	00000000000000	Progetto per i lavori di installazione di un sistema di videosorveglianza integrata	DOMENICO CIAFFA	130.000,00	130.000,00		1	SI	SI	3			
100228820643202000012	000000000000001	INTERVENTI DI SALVAGUARDIA E VALORIZZAZIONE DEGLI ECOSISTEMI FORESTALI IN LOCALITÀ MAUTA	DOMENICO CIAFFA	100.000,00	396.000,00	AMB	1	SI	SI	1			
100228820643202000017	00000000	Sistemazione della viabilità in loc. Diomartino - San Biagio - Saure - PSR 2014/20	DOMENICO CIAFFA	100.000,00	550.000,00	MIS	1	SI	SI	2			
100228820643202000018	000	OPERE DI CONSOLIDAMENTO E RISANAMENTO IN LOC. GENZANO PER LA MITIGAZIONE DEL RISCHIO IDROGEOLOGICO	DOMENICO CIAFFA	500.000,00	1.598.009,90	AMB	1	SI	SI	3			
100228820643202000020	0000000000000000	INTERVENTI DI SISTEMAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA STRADA SAN GIOVANNI - SANTA CATERINA	DOMENICO CIAFFA	995.000,00	995.000,00	MIS	2	SI	SI	1			
100228820643202000021	J37H20000780005	INTERVENTI DI MANUTENZIONE DELLA VIABILITÀ COMUNALE IN LOCALITÀ PONTE MINUTO - MACCHIONE	DOMENICO CIAFFA	200.000,00	499.777,80	CPA	1	NO	NO	1			
100228820643202000006	J39C08000110002	LAVORI DI COSTRUZIONE N°8ALLOGGI DI ERP LOTTO B2	DOMENICO CIAFFA	295.482,01	790.964,02	URB	1	SI	SI	3			

10022882064320200026		RIFACIMENTO ACQUEDOTTO E FOGNATURE CENTRO ABITATO MATERDOMINI	DOMENICO CIAFFA	200.000,00	800.000,00	MIS	1	NO	NO	2		
100228820643202400027		Lavori di ampliamento e manutenzione straordinaria del Cimitero Comunale	DOMENICO CIAFFA	750.000,00	750.000,00	MIS	1	NO	NO	1		
100228820643202400028		INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA E MANUTENZIONE DELLA STRADA COMUNALE CHE COLLEGA LA SS165 CON LA SS7 INTERESSATA DA FENOMENI DI DISSESTO	DOMENICO CIAFFA	972.707,68	1.972.707,68	MIS	1	NO	NO	1		
100228820643202100030	J35H21000020001	INTERVENTI DI RIPRISTINO DELLE FUNZIONALITA' IDRAULICHE VALLONE CANNAVALE	DOMENICO CIAFFA	500.000,00	1.598.009,90		1	NO	NO	3		
100228820643202100031	J35H21000030001	INTERVENTI DI MITIGAZIONE DISSESTO IDROGEOLOGICA - DIOMARTINO SAN BIAGIO, SAURE	DOMENICO CIAFFA	500.000,00	1.310.433,49		1	NO	NO	3		
100228820643202100032	J35H19000080001	RISANAMENTO IDROGEOLOGICO VIA ALDO MORO	DOMENICO CIAFFA	500.000,00	1.000.000,00		1	NO	NO	3		
100228820643202100037		"LAVORI DI RIPRISTINO DI ALCUNI TRATTI DI STRADA PROVINCIALE SP130 - COLLEGAMENTO TRA LA VIABILITA' PRINCIPALE E L'ABITATO DEL COMUNE DI CAPOSELE E FRAZIONE DI MATERDOMINI"	DOMENICO CIAFFA	200.000,00	456.200,04	ADN	1	SI	NO	1		
100228820643202200069		LAVORI DI AMPLIAMENTO LICEO MATERDOMINI	DOMENICO CIAFFA	350.000,00	1.050.000,00	MIS	1	NO	NO	1		
100228820643202200070		MITIGAZIONE DEL RISCHIO IDROGEOLOGICO IN LOCALITA' MADONNA DELLE GRAZIE-SANTA CATERINA	DOMENICO CIAFFA	295.000,00	995.000,00	MIS	1	NO	NO	1		
100228820643202200041		SISTEMAZIONE ZONA SAURE, CANTINE, PIAZZALI EX SCUOLE NORVEGESI ED AREA EX CANTIERE AQP	DOMENICO CIAFFA	249.000,00	999.000,00		1	NO	NO	1		
100228820643202200042	J32F22000000001	RIGENERAZIONE URBANA, RIDUZIONE DEI FENOMENI DI MARGINALIZZAZIONE E DI DEGRADO SOCIALE NONCHE' MIGLIORAMENTO DELLA QUALITA' DEL DECORO URBANO E DEL TESSUTO SOCIALE ED AMBIENTALE SECONDO LE LINEE DI CUI AI COMMI 534 E 542 DELL'ART.1 DELLA LEGGE 234/21	DOMENICO CIAFFA	350.000,00	750.000,00	URB	1	NO	NO	1		
100228820643202200044		RISANAMENTO ZONA CAMPO SORTIVO LILOJA		499.000,00	999.000,00		1	NO	NO	1		
100228820643202200043		MESSA IN SICUREZZA VIA CATAPANO AD AREA ADIACENTE MURO AQP	DOMENICO CIAFFA	499.000,00	999.000,00		1	NO	NO	1		
100228820643202100035		INTERVENTI AMPLIAMENTO RETE FOGNARIA CENTRO URBANO	DOMENICO CIAFFA	300.000,00	676.407,48	MIS	1	NO	NO	1		
100228820643202000035		RIFACIMENTO ACQUEDOTTO COMUNALE - CONTRADA BOJARA SERBATOJO SERRA LUNGA	DOMENICO CIAFFA	300.000,00	945.581,57	MIS	1	SI	SI	2		
100228820643202000031		MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI CORSO EUROPA E PARTE DI VIA ASAN GERARDO	DOMENICO CIAFFA	80.000,00	200.763,20	MIS	1	NO	NO	1		
100228820643202400048		EFFICIENTAMENTO DELLA PUBBLICA ILLUMINAZIONE CENTRO URBANO CAPOSELE, MATERDOMINI, PIANO DI ZONA SAN MICHELE E CONTRADE	DOMENICO CIAFFA	1.000.000,00	1.871.313,69	MIS	1	NO	NO	1		

Programma Triennale 2024-2026 , elenco Annuale 2024. Elenco programma triennale degli acquisti di beni e servizi, adottati con Delibera di G.C. N. 63 del 16/11/2023, pubblicato per 30 giorni e approvato con Delibera di C.C.n.\_32\_del 29/12/2023

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

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite).

L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite:

- la gestione corrente,
- gli interventi negli investimenti,
- l'utilizzo dei movimenti di fondi e
- la registrazione dei servizi per C/terzi.

Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano. (esempio l'anticipazione di cassa).

L'atto di assestamento riguarda l'impostazione definitiva del bilancio di previsione annuale del quale attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita: si inserisce nel processo di controllo e di verifica di stretta competenza consiliare che si è svolto nel corso dell'esercizio e che si conclude con l'adozione

dell'assestamento finale di bilancio. L'assestamento di Bilancio è una delle 4 fasi fondamentali che caratterizzano l'operato del Consiglio Comunale in materia di contabilità.

Si riportano le tabelle relative al pieno rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica per il triennio 2024/2026

A partire dal 2020, con la disciplina dei commi 819 e seguenti, della Legge 145/2018, gli obiettivi di finanza pubblica si considerano conseguiti se gli enti presentano un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. L'informazione di cui al periodo precedente è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118".

Pertanto la dimostrazione a preventivo del vincolo di finanza pubblica non deve essere più resa anche in considerazione del fatto che tutti i bilanci, ai sensi dell'art. 162 del TUEL, devono chiudersi in equilibrio di competenza.

L'ente, nel 2023, e per quanto conosciuto alla data della redazione del presente DUP anche per l'anno 2024, ha conseguito i seguenti risultati:

1. Risultato di competenza: positivo
2. Equilibrio di Bilancio: positivo
3. Equilibrio complessivo: positivo

**EQUILIBRI DI BILANCIO**  
**(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>**  
**2024 - 2025-2026**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		4.729.667,04			
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	(+)		3.538.163,55	3.198.516,14	3.163.246,14
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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	(-)		3.476.532,55	3.134.303,14	3.096.342,14
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			<i>120.630,60</i>	<i>120.630,60</i>	<i>120.630,60</i>
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	(-)		61.631,00	64.213,00	66.904,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>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</b>					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti <sup>(2)</sup>	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>		
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
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE <sup>(3)</sup></b>					
<b>O=G+H+I-L+M</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**EQUILIBRI DI BILANCIO**  
**(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>**  
**2024 - 2025 – 2026**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento <sup>(2)</sup>	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		16.458.272,63	11.436.744,45	5.322.423,24
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	(+)		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>	(-)		16.458.272,63 0,00	11.436.744,45 0,00	5.322.423,24 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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>					
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**EQUILIBRI DI BILANCIO**  
**(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>**  
**2024 - 2025 – 2026**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
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
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>					
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

### QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO\* 2024 - 2025 . 2026

ENTRATE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	SPESE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	4.729.667,04								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione <sup>(1)</sup>		0,00	0,00	0,00
		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto <sup>(2)</sup>		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
<b>Titolo 1</b> - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.475.955,25	1.972.732,97	1.957.257,35	1.957.257,35	<b>Titolo 1 - Spese correnti</b>	4.015.131,90	3.476.532,55	3.134.303,14	3.096.342,14
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Titolo 2</b> - Trasferimenti correnti	1.160.969,37	1.046.455,62	745.978,83	710.708,83					
<b>Titolo 3</b> - Entrate extratributarie	550.404,36	518.974,96	495.279,96	495.279,96					
<b>Titolo 4</b> - Entrate in conto capitale	24.915.115,52	15.206.638,55	11.436.744,45	5.322.423,24	<b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	28.717.852,87	16.458.272,63	11.436.744,45	5.322.423,24
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Titolo 5</b> - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Totale entrate finali</b> .....	29.102.444,50	18.744.802,10	14.635.260,59	8.485.669,38	<b>Totale spese finali</b> .....	32.732.984,77	19.934.805,18	14.571.047,59	8.418.765,38
<b>Titolo 6</b> - Accensione di prestiti	1.251.634,08	1.251.634,08	0,00	0,00	<b>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</b>	61.631,00	61.631,00	64.213,00	66.904,00
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Titolo 7</b> - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 9</b> - Entrate per conto di terzi e partite di giro	944.113,29	934.664,00	934.664,00	934.664,00	<b>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>	937.691,20	934.664,00	934.664,00	934.664,00
<b>Totale titoli</b>	31.298.191,87	20.931.100,18	15.569.924,59	9.420.333,38	<b>Totale titoli</b>	33.732.306,97	20.931.100,18	15.569.924,59	9.420.333,38
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	36.027.858,91	20.931.100,18	15.569.924,59	9.420.333,38	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	33.732.306,97	20.931.100,18	15.569.924,59	9.420.333,38
Fondo di cassa finale presunto	2.295.551,94								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

\* Indicare gli anni di riferimento.

## D – Principali obiettivi delle missioni attivate

### Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

#### **MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Obiettivo sarò l'eliminazione degli sprechi di gestione attraverso procedimenti di revisione di spesa, a fronte dell'equilibrio di bilancio, e la consequenziale riduzione delle aliquote sulla tassazione locale per le piccole e medie imprese e per i cittadini, al fine di far ripartire l'economia e mettere in circolo risorse per il lavoro, gli investimenti e i servizi.

Il tutto attraverso:

- Attività volta a combattere l'evasione fiscale;
- Rendere chiari i documenti amministrativi, i conti comunali e gli atti;
- L'adozione di tecniche volte a rendere trasparenti le spese e il bilancio;
- Il miglioramento dell'accesso a tutti gli atti amministrativi e a tutte le voci del bilancio di previsione e di consuntivo;
- L'efficientamento e il rinnovamento dell'attività del personale;
- La riorganizzazione degli uffici comunali.

#### **MISSIONE 02 Giustizia**

#### **MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza**

L'obiettivo generale è quello di assicurare il rispetto delle regole attraverso un miglioramento dei servizi di sicurezza urbana e il miglioramento del servizio di polizia municipale, oltre che di:

- un migliore controllo sugli sversamenti illeciti dei rifiuti nelle aree a rischio di discarica abusiva e come strumento di prevenzione degli incendi;
- un maggiore rispetto del codice della strada, con riferimento alle aree di sosta, alle isole pedonali e ai dei diritti dei diversamente abili;
- miglioramento della viabilità e l'organizzazione di un piano di gestione dei flussi anche in occasione di ricorrenze religiose, sagre, concerti e manifestazioni in genere;
- promozione di collaborazioni con gli esercizi commerciali nella cura delle aree pubbliche antistanti le attività.
- **Risorse umane da impiegare:** Risorse umane interne ed esterne all'Ente (volontariato), programmi quali reddito di inclusione e di cittadinanza
- **Risorse strumentali da utilizzare:** mezzi mobili di proprietà comunale, decespugliatori, strumenti per la sicurezza personale, scope, pale, ecc.

#### **MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio**

#### **MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali**

**Finalità e motivazioni da conseguire:**

Seguire e dare attuazione al Piano Strategico del Turismo Caposele 2023, approvato con delibera di Giunta Comunale n°130 del 13 Dicembre 2019, all'interno del quale sono definite nuove strategie di "governance locale" che danno sostegno al turismo, non disgiunto dalla cultura, affinché entrambi possano fungere da elementi per lo sviluppo economico ed occupazionale.

Inoltre sarà necessario avviare la stesura del Piano Strategico del Turismo per il prossimo quinquennio.

In particolare gli obiettivi che il settore si pone sono:

- Migliorare l'accessibilità alle strutture museali per bambini, anziani e disabili;
- Rinnovare il Museo delle Macchine di Leonardo Da Vinci;
- Potenziare il ruolo dell'infopoint turistico di Materdomini;
- Marketing: realizzazione di campagna di digital marketing comunicazione, realizzazione di materiale informativo, partecipazione a eventi, fiere e borse

internazionali del turismo, promozione degli eventi.

<b>Investimento:</b> , ampliamento della parete di arrampicata di San Vito, ristrutturazione del Museo delle Macchine di Leonardo Da Vinci, campagna di marketing, concessione n°2 licenze ape calessino,
<b>Erogazione di servizi di consumo:</b>

**Risorse umane da impiegare:** Risorse umane interne ed esterne all'Ente (contratto di concessione il gestore dei servizi museali)

**Risorse strumentali da utilizzare:** Pc-stampanti-tablet, audioguide, ecc.

<b>MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>
--

**Finalità e motivazioni da conseguire:**

Gli obiettivi generali per il settore politiche giovanili è quello di costruire maggiori opportunità per i giovani, in particolare in relazione ai due assi principali sui quali si fondano: informazione e partecipazione.

Si vuole attraverso una serie di attività costruire le condizioni affinché i giovani possano esprimere le loro potenzialità realizzare i propri interessi nei campi dell'associazionismo, della cittadinanza attiva, dello sport, della formazione e del lavoro, anche attraverso la promozione delle opportunità della Comunità Europea.

In particolare gli obiettivi da perseguire sono:

- potenziamento del ruolo del Forum dei Giovani;
- supporto pieno alle attività dell'associazionismo giovanile locale in tutti i settori (teatro, sport, cultura, eventi, ecc.);
- potenziamento e apertura della Biblioteca Comunale;
- realizzazione del progetto MuseAmo, Turismo passione giovane, finanziato dall'Associazione Nazionale Comuni Italiani.
- Realizzazione del progetto Campo Sportivo Palmenta;
- Realizzazione del campetto "DALM", località piani.

Per lo sport l'obiettivo promuovere la pratica delle attività sportive sia nella forma ricreativa che in quella agonistica garantendo a tutti coloro che amano praticare lo sport, la manutenzione delle strutture, affinché siano efficienti e all'avanguardia. Il tutto attraverso:

- supporto alle associazioni sportive che intendano promuovere la sana pratica sportiva, ispirata ai valori di aggregazione e di inclusione sociale;
- potenziamento e promozione della Piscina Comunale a livello provinciale e regionale;
- migliorare la gestione delle strutture sportive.

**Risorse umane da impiegare:** Risorse umane interne ed esterne all'Ente (volontariato e gestori degli impianti)

**Risorse strumentali da utilizzare:** Pc-stampanti-tablet, ecc.

<b>MISSIONE</b> <b>07</b> <b>Turismo</b>
--

**Finalità e motivazioni da conseguire:**

- Seguire e dare attuazione al Piano Strategico del Turismo Caposele 2023, approvato con delibera di Giunta Comunale n°130 del 13 Dicembre 2019, all'interno del quale sono definite nuove strategie di "governance locale" che danno sostegno al turismo, non disgiunto dalla cultura, affinché entrambi possano fungere da elementi per lo sviluppo economico ed occupazionale.  
In particolare gli obiettivi che il settore si pone sono: <sup>[[[</sup> <sub>]]]</sub>
- Costruzione di quattro differenti prodotti turistici che racchiudono le risorse dell'interno territorio comunale: prodotto spirituale culturale, prodotto naturalistico, ambientale, sportivo, prodotto enogastronomico e prodotto congressuale.
- Marketing: realizzazione di campagna di digital marketing, realizzazione di materiale informativo, partecipazione a eventi, fiere e borse internazionali del turismo, promozione degli eventi;
- supporto alla ProLoco Caposele e alle associazioni comunali;
- Monitoraggio degli arrivi e delle presenze annuali;
- Espletamento della gara per la gestione dei servizi turistici comunali;
- Potenziamento dell'Infopoint Turistico nella frazione di Materdomini;
- Potenziamento del calendario degli eventi.
- Monitoraggio degli arrivi e delle presenze annuali;
- Potenziare le vie d'arrampicata di San Vito;
- Aderire alla rete "Bandiera Arancione del Touring Club";
- Miglioramento del Sentiero de "LaPustedda" e realizzazione della rete sentieristica.

<b>Investimento:</b> ampliamento della parete di arrampicata di San Vito, campagna di marketing, pagamento quota Bandiera Arancione Touring Club.
---

<b>Erogazione di servizi di consumo:</b>
--

**Risorse umane da impiegare:** Risorse umane interne ed esterne all'Ente (contratto di concessione il gestore dei servizi museali)

**Risorse strumentali da utilizzare:** Pc-stampanti-tablet, audioguide, ecc

<b>MISSIONE</b> <b>08</b> <b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>
---

<b>MISSIONE</b> <b>09</b> <b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>
---

**Descrizione della missione:**

In questo ambito l'obiettivo generale è quello di adottare tutte le misure funzionali a contenere la produzione dei rifiuti indifferenziati, per ridurre i quantitativi di

materiale indifferenziato da indirizzare agli impianti di trattamento e avviare le rimanenti frazioni al loro recupero, riciclaggio o reimpiego.

Inoltre, in materia ambientale avremo i seguenti obiettivi:

- Espletamento della gara per la gestione del servizio di raccolta rifiuti porta a porta;
- Promuovere la biodiversità del fiume Sele e la crescita della flora e della fauna;
- Programmazione e gestione delle progettazioni su “Contratto di Fiume Sele” e sulle progettualità del programma AFAI.
- contrasto del fenomeno del randagismo;
- Sistemazione del Bosco Difesa;
- Potenzialmento dell’attuale sistema di videosorveglianza;
- Avvio dei lavori del depuratore comunale.
- Realizzazione del RAEE.

<b>Investimento:</b> installazione di impianti di videosorveglianza, verde pubblico, decoro urbano, sistemazione del Bosco Difesa.
<b>Erogazione di servizi di consumo:</b>

**Risorse umane da impiegare:** Risorse umane interne ed esterne all’Ente (volontariato), programmi quali reddito di inclusione e di cittadinanza.

**Risorse strumentali da utilizzare:** mezzi mobili di proprietà comunale, decespugliatori, strumenti per la sicurezza personale, scope, pale, ecc.

<b>MISSIONE</b>	<b>10</b>	<b><i>Trasporti e diritto alla mobilità</i></b>
-----------------	-----------	---

<b>MISSIONE</b>	<b>11</b>	<b><i>Soccorso civile</i></b>
-----------------	-----------	-------------------------------

<b>MISSIONE</b>	<b>12</b>	<b><i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i></b>
-----------------	-----------	---

**Finalità e motivazioni da conseguire:**

Migliorare i servizi sociali e quelli legati alla famiglia concedendo più opportunità a tutte le fasce d’età, più spazi di aggregazione e più sostegno alle persone in difficoltà attraverso una serie di misure trasversali che includano le politiche del lavoro, della formazione, dell’istruzione, del tempo libero e della cittadinanza attiva.

Il tutto attraverso:

- l’aumento di spazi dedicati e protetti per i bambini e le famiglie (parchi giochi, aree al riparo dal traffico delle auto per potenziare la qualità e la sicurezza del tempo libero);
- gestione del Servizio Civile;
- il monitoraggio e la ricerca dei disagi sociali nascosti;
- interventi volti a promuovere la tolleranza reciproca e la lotta ai fenomeni di bullismo;

- supporto alla Pubblica Assistenza di Caposele;
- norme volte ad evitare nuove aperture di punti di gioco d'azzardo e a disciplinare quelli esistenti;
- realizzazione di progetti di servizio civile comunale;

<b>Investimento:</b> creazione aree dedicate ai bambini, maggiori servizi.
<b>Erogazione di servizi di consumo:</b>

**Risorse umane da impiegare:** risorse umane interne ed esterne all'Ente (volontariato).

**Risorse strumentali da utilizzare:** Pc-stampanti-tablet, ecc.

<b>MISSIONE</b> <b>13</b> <b>Tutela della salute</b>
--

<b>MISSIONE</b> <b>14</b> <b>Sviluppo economico e competitività</b>
---

**Finalità e motivazioni da conseguire:**

Difendere e sostenere l'attività privata affinché l'attività agricola abbia la possibilità di diventare un'attività remunerativa di qualità, l'impresa artigiana disporre del supporto per diventare azienda, le attività commerciali avere un piano coerente al contesto urbano e allo sviluppo turistico di Materdomini e Caposele.

- Regolamentazione del commercio ambulante su aree pubbliche, attraverso la verifica delle autorizzazioni, delle presenze e dei posteggi;
- Sviluppo del Centro Fieristico;
- Regolamentazione del fenomeno del volantinaggio sulla frazione di Materdomini;
- Redazione Regolamento-Piano Commerciale Comunale;
- Costruzione di una filiera integrata di prodotti tipici locali da immettere nel circuito turistico comunale e non.

<b>Investimento:</b>
<b>Erogazione di servizi di consumo:</b>

**Risorse umane da impiegare:** Risorse umane interne all'Ente

**Risorse strumentali da utilizzare:** Pc-stampanti-tablet, ecc.

<b>MISSIONE</b> <b>15</b> <b>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>
--

<b>MISSIONE</b> <b>16</b> <b><i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i></b>
---

**Finalità e motivazioni da conseguire:**

Difendere e sostenere l'attività privata affinché l'attività agricola abbia la possibilità di diventare un'attività remunerativa di qualità, l'impresa artigiana disporre del supporto per diventare azienda, le attività commerciali avere un piano coerente al contesto urbano e allo sviluppo turistico di Materdomini e Caposele.

- Redazione di progetti per l'ottenimento dei fondi previsti dalle misure del Programma di Sviluppo Rurale (PSR);
- Incentivazione del principio della "filiera corta" e dell'utilizzo dei prodotti a Km0 e biologici all'interno della ristorazione e del servizio pubblico di mensa scolastica;
- Sostegno dei progetti legati alla sostenibilità ambientale, alla tracciabilità dei prodotti agricoli, e alla coltivazione del biologico;
- Fornitura di supporto e consulenza nell'ambito della progettazione europea e sulle misure agricole esistenti ai fini del miglioramento e dello sviluppo delle aziende agricole.

<b>Investimento:</b>
<b>Erogazione di servizi di consumo:</b>

**Risorse umane da impiegare:** Risorse umane interne all'Ente.

**Risorse strumentali da utilizzare:** Pc-stampanti-tablet, ecc

<b>MISSIONE</b> <b>17</b> <b><i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i></b>
--

<b>MISSIONE</b> <b>18</b> <b><i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i></b>
--

<b>MISSIONE</b> <b>19</b> <b><i>Relazioni internazionali</i></b>
--

**MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti**

cap.	denominazione	codice	competenza 2024	competenza 2025	competenza 2026	cassa 2024
33	FONDO INDENNITA' FINE MANDATO SINDACO	20.03-1.10.01.99.999	1.518,00	1.518,00	1.518,00	
34	FONDO PERDITE SOCIETA' PARTECIPATE	20.03-1.10.01.05.001	735,62	735,62	735,62	
501	FONDO DI RISERVA DI CASSA	20.01-1.10.01.01.001				35.000,00
561	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI (comma 17-art. 6 d.l.95/12) - FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	20.02-1.10.01.03.001	120.630,60	120.630,60	120.630,60	
562	ACCANTONAMENTO FONDO CONTENZIOSO	20.03-1.10.01.99.999	14.000,00	14.000,00	14.000,00	
890	FONDO DI RISERVA	20.01-1.10.01.01.001	18.000,00	11.864,11	11.864,11	
1002	FONDO RINNOVO CONTRATTUALE	20.03-1.10.01.04.001	10.000,00			
1011	FONDO GARANZIA DEBITI COMMERCIALI	20.03-1.10.01.06.001	40.000,00			
		<b>TOTALE</b>	<b>204.884,22</b>	<b>148.748,33</b>	<b>148.748,33</b>	<b>35.000,00</b>

**MISSIONE 50 Debito pubblico**

cap.	denominazione	codice	competenza 2024	competenza 2025	competenza 2026	cassa 2024
2065	INTERESSI MUTUO CAMPO PALMENTA - CREDITO SPORTIVO	50.01-1.07.05.04.999	51.273,00	48.691,00	46.000,00	51.273,00
2380	QUOTE DI CAPITALE PER AMMORTAMENTO DI MUTUO PER INVESTIMENTO	50.02-4.03.01.04.004	61.631,00	64.213,00	66.904,00	61.631,00
			112.904,00	112.904,00	112.904,00	112.904,00

**MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie****MISSIONE 99 Servizi per conto terzi**

## QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

### Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2024				ANNO 2025				ANNO 2026			
	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	1.337.550,00	140.508,89	0,00	1.478.058,89	1.183.396,60	52.000,00	0,00	1.235.396,60	1.169.626,60	22.000,00	0,00	1.191.626,60
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	140.550,00	130.000,00	0,00	270.550,00	162.550,00	0,00	0,00	162.550,00	162.550,00	0,00	0,00	162.550,00
4	399.148,75	0,00	0,00	399.148,75	352.305,55	0,00	0,00	352.305,55	345.805,55	0,00	0,00	345.805,55
5	40.269,12	0,00	0,00	40.269,12	34.900,00	0,00	0,00	34.900,00	29.900,00	0,00	0,00	29.900,00
6	36.203,18	1.280.035,49	0,00	1.316.238,67	26.203,18	6.000,00	0,00	32.203,18	26.203,18	6.000,00	0,00	32.203,18
7	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	48.000,00	0,00	0,00	48.000,00	48.000,00	0,00	0,00	48.000,00
8	70.000,00	6.966.789,39	0,00	7.036.789,39	33.000,00	5.845.576,90	0,00	5.878.576,90	33.000,00	2.851.666,52	0,00	2.884.666,52
9	649.626,84	4.070.938,86	0,00	4.720.565,70	645.376,84	2.999.253,06	0,00	3.644.629,90	645.376,84	1.038.443,39	0,00	1.683.820,23
10	286.548,47	1.560.000,00	0,00	1.846.548,47	252.548,47	1.612.600,80	0,00	1.865.149,27	244.548,47	1.404.313,33	0,00	1.648.861,80
11	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
12	148.305,80	760.000,00	0,00	908.305,80	132.006,00	0,00	0,00	132.006,00	132.006,00	0,00	0,00	132.006,00
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	52.677,17	0,00	0,00	52.677,17	52.677,17	0,00	0,00	52.677,17	52.677,17	0,00	0,00	52.677,17
15	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
16	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00
17	0,00	1.550.000,00	0,00	1.550.000,00	0,00	921.313,69	0,00	921.313,69	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	204.884,22	0,00	0,00	204.884,22	148.748,33	0,00	0,00	148.748,33	148.748,33	0,00	0,00	148.748,33
50	53.369,00	0,00	61.631,00	115.000,00	55.191,00	0,00	64.213,00	119.404,00	50.500,00	0,00	66.904,00	117.404,00
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	934.664,00	934.664,00	0,00	0,00	934.664,00	934.664,00	0,00	0,00	934.664,00	934.664,00
<b>TOTALI</b>	<b>3.476.532,55</b>	<b>16.458.272,63</b>	<b>996.295,00</b>	<b>20.931.100,18</b>	<b>3.134.303,14</b>	<b>11.436.744,45</b>	<b>998.877,00</b>	<b>15.569.924,59</b>	<b>3.096.342,14</b>	<b>5.322.423,24</b>	<b>1.001.568,00</b>	<b>9.420.333,38</b>

### Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2024			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	1.534.042,98	565.617,12	0,00	2.099.660,10
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	144.713,66	260.000,00	0,00	404.713,66
4	437.733,07	1.816.880,00	0,00	2.254.613,07
5	45.475,72	0,00	0,00	45.475,72
6	111.631,58	1.315.125,11	0,00	1.426.756,69
7	105.930,45	0,00	0,00	105.930,45
8	61.962,60	12.737.947,06	0,00	12.799.909,66
9	864.638,51	6.607.929,78	0,00	7.472.568,29
10	298.414,74	1.792.255,14	0,00	2.090.669,88
11	2.000,00	11.828,55	0,00	13.828,55
12	201.297,09	760.000,00	0,00	961.297,09
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	97.610,90	6.543,08	0,00	104.153,98
15	18.911,60	0,00	0,00	18.911,60
16	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00
17	0,00	2.843.727,03	0,00	2.843.727,03
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00
50	53.369,00	0,00	61.631,00	115.000,00
60	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	937.691,20	937.691,20
<b>TOTALI</b>	<b>4.015.131,90</b>	<b>28.717.852,87</b>	<b>999.322,20</b>	<b>33.732.306,97</b>

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

Si rimanda al Piano delle alienazioni, valorizzazione delle aree e fabbricati da destinare alla residenza o alle attività produttive e terziarie a mezzo cessione della proprietà' o diritto superficie, approvate con separato atto dal:

Consiglio Comunale n. 26 del 30/11/2023, oggetto:” APPROVAZIONE DEL PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI AI SENSI PER GLI EFFETTI DELL’ART. 58 DEL D.L. 25 GIUGNO 2008, N. 112 CONVERTITO CON MODIFICAZIONI IN LEGGE N. 133 DEL 6 AGOSTO 2008. TRIENNIO 2024 – 2026”;

Consiglio Comunale n. 27 30/11/2023 di VERIFICA QUANTITA’ E QUALITA’ DELLE AREE DA DESTINARE ALLA RESIDENZA ED ALLE ATTIVITA’ PRODUTTIVE TERZIARIE (ART. 172 COMMA 1, LETT C) TUEL ANNO 2024.

CAPOSELE, lì 18/01/2024

Il Responsabile del Servizio Finanziario

*F.to Dott.ssa. Mariateresa Ilaria*

Il Rappresentante Legale

*F.to Dott. Lorenzo Melillo*

---