

Riserva Naturale Incisioni Rupestri di Ceto, Cimbergo e Paspardo

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

PERIODO: 2025 - 2026 - 2027

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

2. GESTIONE RISORSE UMANE

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

G. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) deve essere presentato dal Consiglio di Gestione alla Comunità della Riserva, entro il 31 luglio di ciascun anno (termine non perentorio).

PARTE PRIMA

1 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

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

274.633,37

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

| | |
|---|------------------|
| Fondo cassa al 31/12/2022 (<i>anno precedente</i>) | 83.404,92 |
| Fondo cassa al 31/12/2021 (<i>anno precedente -1</i>) | 22.329,40 |
| Fondo cassa al 31/12/2020 (<i>anno precedente -2</i>) | 0,00 |

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

| Anno di riferimento | gg di utilizzo | costo interessi passivi |
|---------------------|----------------|-------------------------|
| 2023 | 0 | 0,00 |
| 2022 | 0 | 0,00 |
| 2021 | 0 | 0,00 |

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

| Anno di riferimento | Interessi passivi impegnati (a) | Entrate accertate tit. 1-2-3 (b) | Incidenza (a/b) % |
|---------------------|------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|
| 2023 | 13.012,55 | 219.696,35 | 5,92 |
| 2022 | 14.316,91 | 81.523,86 | 17,56 |
| 2021 | 7.229,48 | 146.682,24 | 4,93 |

Debiti fuori bilancio riconosciuti

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

2 – Gestione delle risorse umane

Personale

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

| Categoria | Numero | Tempo indeterminato | Altre tipologie |
|------------------|---------------|----------------------------|------------------------|
| TOTALE | 0 | 0 | 0 |

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2023: **0**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

| Anno di riferimento | Dipendenti | Spesa di personale | Incidenza % spesa personale/spesa corrente |
|----------------------------|-------------------|---------------------------|---|
| 2023 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0 | 0,00 | 0,00 |

PARTE SECONDA

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

A – Entrate

Quadro riassuntivo di competenza

| ENTRATE | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|---|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2022 (accertamenti) | 2023 (accertamenti) | 2024 (previsioni) | 2025 (previsioni) | 2026 (previsioni) | 2027 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| Tributarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Contributi e trasferimenti correnti | 75.482,58 | 218.096,35 | 117.000,00 | 101.000,00 | 98.000,00 | 95.000,00 | - 13,675 |
| Extratributarie | 6.041,28 | 1.600,00 | 11.480,00 | 8.700,00 | 8.700,00 | 8.700,00 | - 24,216 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 81.523,86 | 219.696,35 | 128.480,00 | 109.700,00 | 106.700,00 | 103.700,00 | - 14,617 |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A) | 81.523,86 | 219.696,35 | 128.480,00 | 109.700,00 | 106.700,00 | 103.700,00 | - 14,617 |
| alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti) | 185.187,87 | 223.875,00 | 104.809,00 | 2.670,00 | 2.670,00 | 0,00 | - 97,452 |
| <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 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 127.180,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,000 |
| TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B) | 185.187,87 | 223.875,00 | 231.989,79 | 2.670,00 | 2.670,00 | 0,00 | - 98,849 |
| Riscossione crediti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |

| | | | | | | | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| Anticipazioni di cassa | 4.818,38 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,000 |
| TOTALE MOVIMENTO FONDI (C) | 4.818,38 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,000 |
| TOTALE GENERALE (A+B+C) | 271.530,11 | 443.571,35 | 410.469,79 | 162.370,00 | 159.370,00 | 153.700,00 | - 60,442 |

Quadro riassuntivo di cassa

| ENTRATE | | | | | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---|
| | 2022 (riscossioni) | 2023 (riscossioni) | 2024 (previsioni cassa) | 2025 (previsioni cassa) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Tributarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Contributi e trasferimenti correnti | 150.868,68 | 74.982,00 | 273.114,35 | 104.114,35 | - 61,878 |
| Extratributarie | 6.941,28 | 1.500,00 | 13.960,00 | 11.180,00 | - 19,914 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 157.809,96 | 76.482,00 | 287.074,35 | 115.294,35 | - 59,838 |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Fondo di cassa utilizzato per spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A) | 157.809,96 | 76.482,00 | 287.074,35 | 115.294,35 | - 59,838 |
| alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti) | 146.015,39 | 225.738,98 | 144.504,64 | 86.292,24 | - 40,284 |
| <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 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B) | 146.015,39 | 225.738,98 | 144.504,64 | 86.292,24 | - 40,284 |
| Riscossione crediti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Anticipazioni di cassa | 4.818,38 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,000 |
| TOTALE MOVIMENTO FONDI (C) | 4.818,38 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,000 |
| TOTALE GENERALE (A+B+C) | 308.643,73 | 302.220,98 | 481.578,99 | 251.586,59 | - 47,757 |

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Nulla.

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 ottenere i contributi previsti.

Ricorso all’indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

| Descrizione | Importo del mutuo | Inizio ammortamento | Anni ammortamento | Importo totale investimento |
|-------------|----------------------|------------------------|----------------------|--------------------------------|
| TOTALE | | | | |

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

| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000 | | COMPETENZA ANNO 2025 | COMPETENZA ANNO 2026 | COMPETENZA ANNO 2027 |
|--|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) Trasferimenti correnti (Titolo II) | (+) | 218.096,35 | 97.000,00 | 97.000,00 |
| 3) Entrate extratributarie (Titolo III) | (+) | 1.600,00 | 9.480,00 | 9.480,00 |
| TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI | | 219.696,35 | 106.480,00 | 106.480,00 |
| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI | | | | |
| Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾ | (+) | 21.969,64 | 10.648,00 | 10.648,00 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> ⁽²⁾ | (-) | 12.310,00 | 11.582,00 | 10.820,00 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contributi erariali in c/interessi su mutui | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi | | 9.659,64 | -934,00 | -172,00 |
| TOTALE DEBITO CONTRATTO | | | | |
| Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DEBITO DELL'ENTE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DEBITO POTENZIALE | | | | |

| | | | |
|--|------|------|------|
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione delle ridotte entrate a disposizione, costituite in massima parte dai contributi dei Comuni soci e della Regione Lombardia.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Nulla.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Nulla.

SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE Riserva Naturale Incisioni Rupestri di Ceto, Cimbergo e Paspardo

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

| TIPOLOGIA RISORSE | Arco temporale di validità del programma | | | |
|-------------------|--|--------------|------------|----------------|
| | Disponibilità finanziaria | | | Importo Totale |
| | Primo anno | Secondo anno | Terzo anno | |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Il referente del programma

Note

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

SCHEDA H: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2025/2027
DELL'AMMINISTRAZIONE Riserva Naturale Incisioni Rupestri di Ceto, Cimbergo e Paspardo

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

| Numero intervento CUI (1) | Codice fiscale Amministrazioni | Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito | Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento | Codice CUP (2) | Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione e nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3) | CUI lavoro o altra acquisizione | Lotto funzionale (4) | Ambito geografico di esecuzione e dell'acquisto (Regione/i) | Settore | CPV (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 | sì/no | codice | sì/no | testo | fornitur | Tabella CPV | testo | Tabella H.1 | testo | numero (mesi) | sì/no | valore | valore | valore | valore | valore | valore | testo | codice | testo | Tabella H.2 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |

Il referente del programma

Note
(1) Codice CUI = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di cinque cifre della prima annualità del primo programma
(2) Indica il CUP (cfr. articolo 6, comma 4)
(3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente
(4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'articolo 3, comma 1, lettera s), dell'allegato I.1
(5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F = CPV<45 o 48, S: CPV> 48
(6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6, commi 10 e 11
(7) Riportare nome e cognome del responsabile unico del progetto
(8) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
(9) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
(10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (cfr. articolo 8)
(11) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'articolo 7, commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
(12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Tabella H.1
1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella H.2
1. modifica ex art. 7, comma 8, lettera b)
2. modifica ex art. 7, comma 8, lettera c)
3. modifica ex art. 7, comma 8, lettera d)
4. modifica ex art. 7, comma 8, lettera e)
5. modifica ex art. 7, comma 9

SCHEDA I: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2025/2027
DELL'AMMINISTRAZIONE Riserva Naturale Incisioni Rupestri di Ceto, Cimbergo e Paspardo

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

| CODICE UNICO INTERVENTO CUI | CUP | DESCRIZIONE ACQUISTO | IMPORTO INTERVENTO | Livello di priorità | Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1) |
|-----------------------------------|-----|----------------------|-----------------------|------------------------|---|
|-----------------------------------|-----|----------------------|-----------------------|------------------------|---|

| | | | | | |
|--------|--|--|--|-----------------------|-------|
| Codice | Ereditato da precedente programmazione | Ereditato da precedente programmazione | Ereditato da precedente programmazione | Ereditato da scheda H | Testo |
|--------|--|--|--|-----------------------|-------|

Il referente del programma

Note

(1) breve descrizione dei motivi

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti al momento non risultano in previsione opere da inserire nel Piano triennale.

SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE Riserva Naturale Incisioni Rupestri di Ceto, Cimbergo e Paspardo QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

| TIPOLOGIA RISORSE | Arco temporale di validità del programma | | | |
|-------------------|--|--------------|------------|----------------|
| | Disponibilità finanziaria | | | Importo Totale |
| | Primo anno | Secondo anno | Terzo anno | |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Il referente del programma

Note

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

SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE Riserva Naturale Incisioni Rupestri di Ceto, Cimbergo e Paspardo

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

| |
|-------------------------------|
| Elenco delle opere incompiute |
|-------------------------------|

| CUP (1) | Descrizione opera | Determinazioni dell'amministrazione | Ambito di interesse dell'opera | Anno ultimo quadro economico | Importo complessivo dell'intervento (2) | Importo complessivo lavori (2) | Oneri necessari per l'ultimazione dei | Importo ultimo SAL | Percentuale avanzamento lavori (3) | Causa per la quale l'opera è incompiuta | L'opera è attualmente fruibile, anche parzialmente, dalla collettività? | Stato di realizzazione ex comma 2 art. 1 DM 42/2013 | Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera | Destinazione d'uso | Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 202 del codice | Vendita ovvero demolizione (4) | Parte di infrastruttura di rete |
|------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|---|--------------------------------|---------------------------------------|--------------------|------------------------------------|---|---|---|--|--------------------|---|--------------------------------|---------------------------------|
| codice | testo | Tabella B.1 | Tabella | | valore | valore | valore | valore | percentuale | Tabella B.3 | sì/no | Tabella B.4 | sì/no | Tabella B.5 | sì/no | sì/no | sì/no |
| | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | |

Il referente del programma

Note
(1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1° gennaio 2003
(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato
(3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato
(4) In caso di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D

Tabella B.1
a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento e alla fruibilità dell'opera
b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2
a) nazionale
b) regionale

Tabella B.3
a) mancanza di fondi
b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
d) liquidazione giudiziale, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4
a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (art 1, comma 2, lettera a), DM n. 42/2013)
b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi (art. 1, comma 2, lettera b), DM 42/2013)
c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo (art 1, comma 2, lettera c). DM 42/2013)

Tabella B.5
a) prevista in progetto
b) diversa da quella prevista in progetto

| Ulteriori dati (campi da compilare resi disponibili in banca dati ma non visualizzati nel Programma triennale) | |
|--|---------------------|
| Descrizione dell'opera | |
| Dimensionamento dell'intervento (unità di misura) | unità di misura |
| Dimensionamento dell'intervento (valore) | valore (mq, mc ...) |
| L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti del capitolato | sì/no |
| L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti dell'ultimo progetto approvato | sì/no |
| Fonti di finanziamento (se intervento di completamento non incluso in scheda D) | |
| Sponsorizzazione | sì/no |
| Finanza del progetto | sì/no |
| Costo di progetto | importo |
| Finanziamento assegnato | Importo |
| Tipologia copertura finanziaria | |
| Dell'Unione Europea | sì/no |
| Statale | sì/no |
| Regionale | sì/no |
| Provinciale | sì/no |
| Comunale | sì/no |
| Altra pubblica | sì/no |
| Privata | sì/no |

SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2025/2027

DELL'AMMINISTRAZIONE Riserva Naturale Incisioni Rupestri di Ceto, Cimbergo e Paspardo

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

| Elenco degli immobili disponibili art. 202 del codice | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------------------|--|----------------------|--------------|------|-----|-----------------------------------|---|-------------------------|--|---|----------------|-----------------|---------------|--------|
| Codice univoco immobile (1) | Riferimento CUI intervento (2) | Riferimento CUP opera incompiuta (3) | Descrizione immobile | Codice ISTAT | | | Localizzazio ne CODICE NUTS | Trasferimento immobile a titolo di corrispettivo ex art. 202 comma 1. | Immobili disponibili | Già incluso in programma di dismissione di cui all'art. 27 del decreto-legge n. n. 201/2011, convertito dalla | Tipo disponibilità se immobile derivante da opera incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza | Valore Stimato | | | |
| | | | | Reg | Prov | Com | | | | | | Primo anno | Secondo anno | Terzo anno | Totale |
| codice | codice | codice | testo | cod | cod | cod | codice | Tabella C.I | Tabella C.2 | Tabella C.3 | Tabella C.4 | valore | valore | valore | somma |
| | | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Il referente del programma

Note:
(1) Codice obbligatorio: numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "I" ad identificare l'oggetto immobile e distinguerlo dall'intervento di cui al codice CUI + progressivo di 5 cifre
(2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione
(3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

Tabella C.1

- 1. no
- 2. parziale
- 3. totale

Tabella C.2

- 1. no
- 2. sì, cessione
- 3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3

- 1. no
- 2. sì come valorizzazione
- 3. sì, come alienazione

Tabella C.4

- 1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
- 2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
- 3. vendita al mercato privato

SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2025/2027
DELL'AMMINISTRAZIONE Riserva Naturale Incisioni Rupestri di Ceto, Cimbergo e Paspardo

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

| Numero intervento CUI (1) | Cod. Int. Amm.ne (2) | Codice CUP (3) | Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di | Responsabile unico del progetto (4) | Lotto funzionale (5) | Lavoro complesso (6) | Codice ISTAT | | | Localizzazione e Codice NUTS | Tipologia | Settore e sottosettore intervento | Descrizione dell'intervento | Livello di priorità (7) | STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8) | | | | | | | | Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) | |
|------------------------------|-------------------------|-------------------|--|--|-------------------------|-------------------------|--------------|------|-----|------------------------------|-------------|-----------------------------------|-----------------------------|----------------------------|--|--------------|------------|-------------------------------|----------------------------|--|---|----------------------------------|---|-------------|
| | | | | | | | Reg | Prov | Com | | | | | | Primo anno | Secondo anno | Terzo anno | Costi su annualità successive | Importo complessivo (9) | Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati | Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento | Apporto di capitale privato (11) | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Importo | | Tipologia |
| numero intervento CUI | | codice | data (anno) | | sì/no | sì/no | cod | cod | cod | codice | Tabella D.1 | Tabella D.2 | testo | Tabella D.3 | valore | valore | valore | valore | valore | valore | data | valore | Tabella D.4 | Tabella D.5 |
| | | | | | | | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | |

Il referente del programma

- Note:**
- (1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di cinque cifre della prima annualità del primo programma
 - (2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
 - (3) Indica il Cup (cfr. articolo 3, comma 5)
 - (4) Riportare nome e cognome del responsabile unico del progetto
 - (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'articolo 3, comma 1, lettera s), dell'allegato I.1 al codice
 - (6) Indica se lavoro complesso di cui all'articolo 2, comma 1, lettera d), dell'allegato I.1 al codice
 - (7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3, commi 11, 12 e 13
 - (8) Ai sensi dell'articolo 4, comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito
 - (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
 - (10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
 - (11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
 - (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'articolo 5, commi 9 e 11. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1
Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2
Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3

- 1. priorità massima
- 2. priorità media
- 3. priorità minima

Tabella D.4

- 1. finanza di progetto
- 2. concessione di costruzione e gestione
- 3. sponsorizzazione
- 4. società partecipate o di scopo
- 5. locazione finanziaria
- 6. altro

Tabella D.5

- 1. modifica ex articolo 5, comma 9, lettera b)
- 2. modifica ex articolo 5, comma 9, lettera c)
- 3. modifica ex articolo 5, comma 9, lettera d)
- 4. modifica ex articolo 5, comma 9, lettera e)
- 5. modifica ex articolo 5, comma 11

SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2025/2027
DELL'AMMINISTRAZIONE Riserva Naturale Incisioni Rupestri di Ceto, Cimbergo e Paspardo

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

| CODICE UNICO INTERVENTO - CUI | CUP | DESCRIZIONE - INTERVENTO | RESPONSABILE UNICO DEL PROGETTO | IMPORT O 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 | sì/no | sì/no | Tabella E.2 | codice | testo | Ereditato da scheda D |

Il referente del programma

Note:

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Tabella E.1
ADN - Adeguamento normativo AMB - Qualità ambientale
COP - Completamento opera incompiuta CPA - Conservazione del patrimonio
MIS - Miglioramento e incremento di servizio URB - Qualità urbana
VAB - Valorizzazione beni vincolati DEM - Demolizione opera incompiuta
DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

- 1. progetto di fattibilità tecnico-economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali"
- 2. progetto di fattibilità tecnico-economica: "documento finale"
- 3. progetto esecutivo

SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2025/2027
DELL'AMMINISTRAZIONE Riserva Naturale Incisioni Rupestri di Ceto, Cimbergo e Paspardo

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

| CODICE UNICO INTERVENTO CUI | CUP | DESCRIZIONE INTERVENTO | IMPORTO INTERVENTO | LIVELLO DI PRIORITÀ | MOTIVO PER IL QUALE L'INTERVENTO NON È RIPROPOSTO |
|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|-----------------------|---|
| Codice | Ereditato da precedente programma | Ereditato da precedente programma | Ereditato da precedente | Ereditato da scheda D | Testo |

Il referente del programma

Note:

(1) Breve descrizione dei motivi

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

Nulla.

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà porre la massima attenzione nella riscossione dei residui attivi.

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

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2025 | COMPETENZA ANNO 2026 | COMPETENZA ANNO 2027 |
|--|-----|-----------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 51.000,00 | | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | 109.700,00 0,00 | 106.700,00 0,00 | 103.700,00 0,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i> | (-) | | 79.673,00 0,00 0,00 | 79.020,00 0,00 0,00 | 78.334,00 0,00 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale ⁽⁵⁾ | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i> | (-) | | 30.027,00 0,00 0,00 | 27.680,00 0,00 0,00 | 25.366,00 0,00 0,00 |
| G) Somma finale (G=A+Q1-AA+B+C-D-E-F) | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | | | | | |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾ | | | | | |

| | | | | |
|--------------------|--|-------------|-------------|-------------|
| O=G+H+I-L+M | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|--------------------|--|-------------|-------------|-------------|

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

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2025 | COMPETENZA ANNO 2026 | COMPETENZA ANNO 2027 |
|---|-----|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾ | (+) | | 0,00 | | |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| J2) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00 | (+) | | 2.670,00 | 2.670,00 | 0,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per 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> | (-) | | 2.670,00 0,00 | 2.670,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i> | (-) | | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i> | (+) | | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |

| | | | | | |
|--|--|--|-------------|-------------|-------------|
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE | | | | | |
| Z=P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

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

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

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.

(5) Indicare gli stanziamenti di spesa, compreso il correlato FPV.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata all'incasso dei residui attivi presenti nel Bilancio.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2025 - 2026 - 2027

| ENTRATE | CASSA ANNO 2025 | COMPETENZ A ANNO 2025 | COMPETENZ A ANNO 2026 | COMPETENZ A ANNO 2027 | SPESE | CASSA ANNO 2025 | COMPETENZ A ANNO 2025 | COMPETENZ A ANNO 2026 | COMPETENZ A ANNO 2027 |
|--|--------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--|--------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | 51.000,00 | | | | | | | | |
| Utilizzo avanzo di amministrazione | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾ | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| | | | | | Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾ | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 1 - Spese correnti | 195.933,13 | 79.673,00 | 79.020,00 | 78.334,00 |
| | | | | | - di cui fondo pluriennale vincolato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 104.114,35 | 101.000,00 | 98.000,00 | 95.000,00 | | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 11.180,00 | 8.700,00 | 8.700,00 | 8.700,00 | | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 86.292,24 | 2.670,00 | 2.670,00 | 0,00 | Titolo 2 - Spese in conto capitale | 3.320,01 | 2.670,00 | 2.670,00 | 0,00 |
| | | | | | - di cui fondo pluriennale vincolato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | - di cui fondo pluriennale vincolato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale entrate finali | 201.586,59 | 112.370,00 | 109.370,00 | 103.700,00 | Totale spese finali | 199.253,14 | 82.343,00 | 81.690,00 | 78.334,00 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 4 - Rimborso di prestiti | 30.027,00 | 30.027,00 | 27.680,00 | 25.366,00 |
| | | | | | - di cui Fondo anticipazioni di liquidità | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|--|------------|------------|------------|------------|---|------------|------------|------------|------------|
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 23.250,00 | 23.250,00 | 23.250,00 | 23.250,00 | Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 46.327,59 | 23.250,00 | 23.250,00 | 23.250,00 |
| Totale titoli | 274.836,59 | 185.620,00 | 182.620,00 | 176.950,00 | Totale titoli | 325.607,73 | 185.620,00 | 182.620,00 | 176.950,00 |
| | | | | | | | | | |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 325.836,59 | 185.620,00 | 182.620,00 | 176.950,00 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 325.607,73 | 185.620,00 | 182.620,00 | 176.950,00 |
| | | | | | | | | | |
| Fondo di cassa finale presunto | 228,86 | | | | | | | | |

(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

Elenco delle missioni attivate

| | | |
|---------------------|---------------|---|
| MISSIONE | 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione |
| MISSIONE | 02 | Giustizia |
| MISSIONE | 03 | Ordine pubblico e sicurezza |
| MISSIONE | 04 | Istruzione e diritto allo studio |
| MISSIONE | 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali |
| MISSIONE | 06 | Politiche giovanili, sport e tempo libero |
| MISSIONE | 07 | Turismo |
| MISSIONE | 08 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa |
| MISSIONE | 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente |
| MISSIONE | 10 | Trasporti e diritto alla mobilità |

| | | |
|---------------------|---------------|---|
| MISSIONE | 11 | Soccorso civile |
| MISSIONE | 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia |
| MISSIONE | 13 | Tutela della salute |
| MISSIONE | 14 | Sviluppo economico e competitività |
| MISSIONE | 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale |
| MISSIONE | 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca |
| MISSIONE | 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche |
| MISSIONE | 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali |
| MISSIONE | 19 | Relazioni internazionali |
| MISSIONE | 20 | Fondi e accantonamenti |
| MISSIONE | 50 | Debito pubblico |
| MISSIONE | 60 | Anticipazioni finanziarie |
| MISSIONE | 99 | Servizi per conto terzi |

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

| Codice missione | ANNO 2025 | | | | ANNO 2026 | | | | ANNO 2027 | | | |
|-----------------|----------------|------------------------|---|-----------|----------------|------------------------|---|-----------|----------------|------------------------|---|-----------|
| | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| 1 | 63.011,00 | 2.670,00 | 0,00 | 65.681,00 | 63.011,00 | 2.670,00 | 0,00 | 65.681,00 | 63.011,00 | 0,00 | 0,00 | 63.011,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------|------------------|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------|------------------|-------------------|
| 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 4.052,00 | 0,00 | 0,00 | 4.052,00 | 4.127,00 | 0,00 | 0,00 | 4.127,00 | 4.203,00 | 0,00 | 0,00 | 4.203,00 |
| 50 | 12.610,00 | 0,00 | 30.027,00 | 42.637,00 | 11.882,00 | 0,00 | 27.680,00 | 39.562,00 | 11.120,00 | 0,00 | 25.366,00 | 36.486,00 |
| 60 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 99 | 0,00 | 0,00 | 23.250,00 | 23.250,00 | 0,00 | 0,00 | 23.250,00 | 23.250,00 | 0,00 | 0,00 | 23.250,00 | 23.250,00 |
| TOTALI | 79.673,00 | 2.670,00 | 103.277,00 | 185.620,00 | 79.020,00 | 2.670,00 | 100.930,00 | 182.620,00 | 78.334,00 | 0,00 | 98.616,00 | 176.950,00 |

Gestione di cassa

| Codice missione | ANNO 2025 | | | |
|-----------------|-------------------|------------------------|---|-------------------|
| | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| 1 | 181.823,13 | 3.320,01 | 0,00 | 185.143,14 |
| 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 |
| 50 | 12.610,00 | 0,00 | 30.027,00 | 42.637,00 |
| 60 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 99 | 0,00 | 0,00 | 46.327,59 | 46.327,59 |
| TOTALI | 195.933,13 | 3.320,01 | 126.354,59 | 325.607,73 |

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

Nulla.

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

Nulla.

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

Nulla.

Riserva Naturale Incisioni Rupestri di Ceto, Cimbe, lì 3 gennaio, 2025

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale