

## COMUNE DI CALTRANO

PROVINCIA DI VICENZA

\*\*\*\*\*

### VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

L'anno **duemilaventitre** addì **trentuno** del mese di **luglio** alle ore 18.00 nella Sala Consiliare, convocato dal Sindaco mediante lettera d'invito in data 21.07.2023 fatta recapitare a ciascun consigliere, si è oggi riunito il Consiglio Comunale, **in sessione ordinaria – 1° convocazione – seduta pubblica**, sotto la presidenza del Sindaco dott. Luca Sandonà e l'assistenza del Segretario Comunale dott.ssa Sabrina Strazzabosco.

Fatto l'appello, risulta quanto segue:

|                            | Presente | Ass.giu. | Ass.ing. |
|----------------------------|----------|----------|----------|
| <b>SANDONA' LUCA</b>       | <b>X</b> |          |          |
| <b>DALLA VALLE IVAN</b>    |          | <b>X</b> |          |
| <b>DALLA RIVA MAURIZIO</b> | <b>X</b> |          |          |
| <b>BONAGURO CLAUDIA</b>    | <b>X</b> |          |          |
| <b>DAL SANTO LAURA</b>     | <b>X</b> |          |          |
| <b>FRIGO CHIARA</b>        |          |          |          |
| <b>GARZOTTO MATTEO</b>     | <b>X</b> |          |          |
| <b>SOLA LUCA</b>           |          | <b>X</b> |          |
| <b>DAL SANTO ETTORE</b>    | <b>X</b> |          |          |
| <b>ZENARI GIROLAMO</b>     | <b>X</b> |          |          |
| <b>CAMPESE ANNA</b>        | <b>X</b> |          |          |

PRESENTI n. 9

ASSENTI n. 2

Il Presidente, riconosciuta legale l'adunanza, invita i presenti a prendere in esame il seguente

### O G G E T T O

**EQUILIBRI GENERALI DI BILANCIO 2023 E STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI DEL COMUNE DI CALTRANO E DELL'ISTITUZIONE CASA DI RIPOSO DI CALTRANO, PRESA D'ATTO (ART. 193, C. 2 DEL D.LGS. N. 267/2000)**

Sindaco: non ci sono debiti fuori bilancio e sono mantenuti gli equilibri.

[COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.](#)

[e stampato il giorno 27/05/2024 da Maria Zanone.](#)

[Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale.](#)

## **IL CONSIGLIO COMUNALE**

**VISTA** l'allegata proposta di deliberazione concernente l'oggetto;

**AVUTI** i prescritti pareri favorevoli espressi ai sensi dell'art. 49 del T.U. n. 267 del 18.8.2000 resi sulla proposta;

**CON la seguente votazione** resa in modo palese

PRESENTI N. 9  
ASSENTI N. 2 (Dalla Valle Ivan, Sola Luca)  
ASTENUTI N. 3 (minoranza)  
FAVOREVOLI: N. 6

### **D E L I B E R A**

- di approvare l'allegata proposta di deliberazione;

Inoltre, con separata votazione resa in modo palese;

PRESENTI N. 9  
ASSENTI N. 2 (Dalla Valle Ivan, Sola Luca)  
ASTENUTI N. 3 (minoranza)  
FAVOREVOLI: N. 6

### **D E L I B E R A**

- di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma quarto, del D. Lgs. n. 267/2000, stante l'urgenza di provvedere in merito.

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE INSERITO AL PUNTO N. 3 DELL'ORDINE DEL GIORNO DEL 31/07/2023**

**Oggetto:**

**EQUILIBRI GENERALI DI BILANCIO 2023 E STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI DEL COMUNE DI CALTRANO E DELL'ISTITUZIONE CASA DI RIPOSO DI CALTRANO, PRESA D'ATTO (ART. 193, C. 2 DEL D.LGS. N. 267/2000)**

**IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO/ELETTORALE/STATO CIVILE E ANAGRAFE**

PREMESSO che con deliberazione di questo Consiglio comunale n. 43 del 28.12.2022, esecutiva a termini di legge, è stato approvato il bilancio di previsione 2023/2024/2025 e relativi allegati così come previsto dalla normativa sull'armonizzazione contabile (d.lgs. 118/2011 e successive modifiche), nonché è stata approvata la nota di aggiornamento del Documento Unico di Programmazione 2023/2024/2025 con deliberazione consiliare n. 42 del 28.12.2022;

**RICHIAMATO** l'art. 193 del d.lgs. 267/2000 ed in particolare il comma 2 il quale stabilisce che:  
*“Con la periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo, ad adottare, contestualmente:*

*le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;*

*i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'art. 194;*

*le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui.*

*La deliberazione è allegata al rendiconto dell'esercizio relativo”;*

PRESO ATTO che il regolamento di contabilità del comune di Caltrano, approvato con deliberazione consiliare n. 7 del 04.04.2016, non prevede periodicità diverse rispetto all'art. 193 del Tuel e quindi si rende necessario procedere alla verifica della salvaguardia degli equilibri di bilancio nei termini di cui all'art. 193 sopra citato;

EVIDENZIATO che la riformulazione dell'art. 193 del TUEL non prevede più, unitamente alla verifica degli equilibri di bilancio, la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi, anche se per i soli comuni con popolazione superiore a 15.000 abitanti, l'art. 147-ter del TUEL, nell'ambito del c.d. “controllo strategico”, reintroduce di fatto tale adempimento da assolvere “....secondo la propria autonomia organizzativa”, anche se il principio applicato 4/1 allegato al D.Lgs. n. 118/2011 raccomanda, poiché l'elaborazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) presuppone una verifica dello stato di attuazione dei programmi, di presentare al Consiglio contestualmente alla presentazione del citato documento, anche lo stato di attuazione dei programmi;

**RICHIAMATI ALTRESÌ:**

-la deliberazione del consiglio di amministrazione della istituzione casa di riposo di Caltrano n. 3 del 28.06.2023, ad oggetto “ Presa d'atto del permanere degli equilibri generali di bilancio 2023 – 2024 – 2025 e ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi (art. 193 del D.lgs. n. 267 del 18/08/2000)

-l'art. 9 comma 6 del regolamento per il funzionamento dell'Istituzione che stabilisce quanto segue:  
“Gli atti fondamentali di cui al comma 2 devono essere trasmessi all'Amministrazione comunale entro dieci giorni dalla loro adozione e diventano esecutivi dopo l'approvazione degli organi comunali”;

PRECISATO che il Responsabile del settore finanziario ha presentato la relazione (Allegato sub. A), da cui risulta che la gestione è in equilibrio e non risultano necessari i provvedimenti di salvaguardia, l'inesistenza di debiti fuori bilancio, nonché lo stato di attuazione dei programmi;

VISTO il Tuel 267/2000 e il D.Lgs. n. 118/2011;

VISTO il parere favorevole del Responsabile del settore finanziario, espresso in ordine alla regolarità tecnica e contabile, ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147-bis, comma 1, del TUEL n. 267/2000;

VISTO il parere favorevole dell'organo di revisione, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lett. b) del TUEL n. 267/2000 (Allegato sub.B);

PROPONE AL CONSIGLIO COMUNALE

Di approvare per il comune di Caltrano la relazione del Responsabile del settore finanziario allegata sub. A) al presente provvedimento.

Di dare atto che i dati della gestione finanziaria non fanno prevedere un disavanzo di amministrazione o di gestione per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui e che il bilancio di previsione 2023 risulta essere in equilibrio, per cui non si rende necessaria l'adozione di alcun provvedimento di riequilibrio.

Di dare atto che allo stato attuale non sussistono situazioni di debiti fuori bilancio.

Di dare atto che lo stanziamento del fondo crediti di dubbia esigibilità è congruo e non necessita di adeguamento.

Di prendere atto dello stato di attuazione dei programmi come definitivi dai responsabili dei settori "Finanziario-Elettorale-Stato Civile ed Anagrafe" e "Tecnico" del comune di Caltrano (allegato sub. C);

Di prendere atto del permanere degli equilibri generali di bilancio 2023 – 2024 – 2025 e ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi (art. 193 del D.lgs. n. 267 del 18/08/2000) dell'Istituzione casa di riposo di Caltrano giusta delibera del cda n. 3 del 28/06/2023 (allegato sub. D);

Di allegare copia del presente provvedimento al rendiconto del corrente esercizio.

Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell' art. 134, comma 4, del TUEL n. 267/2000

L'estensore della proposta::  
Il Responsabile del Procedimento  
f.to Rag. Laura Alessandrina Dal Santo

---

Il Proponente:  
Il Responsabile del settore finanziario  
f.to rag. Laura Alessandrina Dal Santo

---

| <b>PARERI</b><br><b>Ai sensi dell'art. 49, comma 1, T.U. n. 267/2000</b>                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Parere favorevole</b> in ordine alla regolarità<br>tecnica<br><br>Il Responsabile del Settore Finanziario –<br>Elettorale Stato Civile ed Anagrafe<br>f.to rag. Laura Alessandrina Dal Santo<br><br>Caltrano lì 25/07/2023                                                                                                                       | <b>Parere favorevole</b> in ordine alla regolarità<br>contabile<br><br>Il Responsabile del Settore Finanziario –<br>Elettorale Stato Civile ed Anagrafe<br>f.to rag. Laura Alessandrina Dal Santo<br><br>Caltrano lì 25/07/2023 |
| <b>PARERE FAVOREVOLE IN CONFORMITA' ALLE LEGGI, ALLO STATUTO ED AI<br/>           REGOLAMENTI</b><br><br>Art. 53, comma 1 dello Statuto Comunale<br><br>Art. 20, comma 2 , lettera i, del regolamento sull'ordinamento degli uffici e servizi<br><br>Caltrano lì 25/07/2023<br><br>IL SEGRETARIO COMUNALE<br><br>F.to Dott.ssa Sabrina Strazzabosco |                                                                                                                                                                                                                                 |

**Deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 31.07.2023**

**Oggetto: EQUILIBRI GENERALI DI BILANCIO 2023 E STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI DEL COMUNE DI CALTRANO E DELL'ISTITUZIONE CASA DI RIPOSO DI CALTRANO, PRESA D'ATTO (ART. 193, C. 2 DEL D.LGS. N. 267/2000)**

Letto, confermato e sottoscritto

Il Presidente  
f.to dott. Luca Sandonà

IL SEGRETARIO COMUNALE  
f.to dott.ssa Sabrina Strazzabosco

La presente deliberazione:

☐ dichiarata immediatamente eseguibile, diviene esecutiva ai sensi dell'art. 134, comma 3 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, trascorsi 10 giorni dalla pubblicazione;

☐ diviene esecutiva, ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, trascorsi 10 giorni dalla pubblicazione;

Caltrano, 31.07.2023

IL SEGRETARIO COMUNALE  
f.to dott.ssa Sabrina Strazzabosco

**ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE**

La presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune per giorni 15 consecutivi dal 23.08.2023 ai sensi dell'art. 124 del D.Lgs. n. 267 del 18.8.2000.

Caltrano, 23.08.2023

Il responsabile del settore Ragioneria-Affari  
Generali  
f.to dott.ssa Manuela Zambon

E' copia conforme all'originale per uso amministrativo.

Caltrano, 23.08.2023

Il responsabile del settore Ragioneria-  
Affari Generali  
f.to dott.ssa Manuela Zambon

## **IL REVISORE DEI CONTI DEL COMUNE DI CALTRANO**

Oggetto : Proposta di delibera del Consiglio Comunale “equilibri generali di bilancio 2023 e stato di attuazione dei programmi del comune di Caltrano, e dell’Istituzione casa di riposo di Caltrano - presa d’atto (art. 193 comma 2 del D.lgs. n. 267/2000)

VISTA la proposta di deliberazione in oggetto sottoposta all’organo di revisione per il parere, ai sensi dell’art. 239 del Tuel”.

RICORDATO che l’art. 193 del TUEL richiede di effettuare, con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità e comunque entro il 31 luglio di ogni anno, la verifica della salvaguardia degli equilibri di bilancio;

ESAMINATA la relazione predisposta dal Responsabile del Servizio Finanziario in merito alla verifica e salvaguardia degli equilibri di bilancio, alla data del 30 giugno, dalla quale si evince:

- che il fondo di cassa è adeguato ai flussi previsti e non necessita il ricorso ad anticipazione di tesoreria;
- il permanere degli equilibri di bilancio, in base ai dati contabili disponibili alla data di stesura della relazione e la congruità dello stanziamento del fondo crediti di dubbia e difficile esigibilità e che pertanto lo stesso non necessita di iniziative di adeguamento;

Come risulta dalla attestazione rilasciata dai responsabili di settore, non sono state rilevate situazioni che possano pregiudicare gli equilibri di bilancio ed in base alle informazioni disponibili, non risultano alla data odierna, debiti fuori bilancio ancora da riconoscere;

Esaminata, ai sensi del punto 4.2 dell’Allegato 4/1 del D.Lgs. 118/2011 la relazione sullo stato di attuazione dei programmi per l’esercizio in corso;

Vista ed esaminata la deliberazione del consiglio di amministrazione della istituzione casa di riposo di Caltrano n. 3 del 28/06/2023, ad oggetto “ Presa d’atto del permanere degli equilibri generali di bilancio 2023 – 2024 – 2025 e ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi (art. 193 del D.lgs. n. 267 del 18/08/2000);

Tutto ciò premesso;

### **ESPRIME PARERE FAVOREVOLE**

all’adozione del provvedimento in oggetto che risulta conforme ai principi dell’Ordinamento Contabile e Finanziario degli Enti Locali, e conferma il permanere degli equilibri finanziari del bilancio di previsione 2023-2025;

Lì 17 luglio 2023

**IL REVISORE DEI CONTI**

Dr Luigi Sudiro

(firmato digitalmente)



**COMUNE DI CALTRANO**

Provincia di Vicenza

**SETTORE FINANZIARIO AFFARI GENERALI**

\*\*\*\*\*

Piazza Dante n.8 - 36030 CALTRANO (VI) - c.f.84000910244 - p.iva  
00541820247

n.tel. 0445/891043 - n.fax 0445/395938

**Relazione sulla verifica e  
salvaguardia**

**degli equilibri di bilancio**

**Giugno 2023**

L'art. 193 del TUEL, prevede che il Consiglio Comunale verifichi con cadenza almeno annuale il permanere degli equilibri generali del bilancio. I primi sei mesi dell'anno 2023 sono stati influenzati da un generale aumento dell'inflazione che ha portato come conseguenza l'aumento dei prezzi dell'energia, degli alimentari, dei metalli e di altre materie prime, anche se si è notato, per quanto riguarda le utenze dell'Ente, una leggera diminuzione dei costi rispetto all'ultimo trimestre dello scorso anno.

Come di consueto, il Responsabile Finanziario con la collaborazione degli altri responsabili dei servizi ha effettuato una verifica puntuale sugli equilibri di bilancio prima dell'assestamento generale del bilancio da adottarsi entro il 31 luglio 2023.

Il Bilancio di Previsione 2023/2025 è stato approvato con la delibera di C.C. n. 43 del 28/12/2022.

Il Piano esecutivo di gestione (PEG) è stato approvato con la delibera di GC n.1 del 03/01/2023.

L'ente ha approvato il rendiconto della gestione 2022, che ha evidenziato un avanzo di amministrazione per € 449.984,20 con la delibera di C.C. n. 8 del 28/04/2023.

Tale avanzo è formato dalle seguenti componenti:

- Quota accantonata per FCDE € 214.484,38;
- Quota accantonata per rateo fine mandato Sindaco €. 6.483,89;
- Quota vincolata € 2.742,21;
- Quota destinata agli investimenti € 53.332,28;
- Quota disponibile € 172.941,44.

Come evidenziato nella Relazione della Giunta, allegata al rendiconto, il nostro Ente, nel 2022, è risultato beneficiario di un contributo ministeriale **straordinario per garantire la continuità dei servizi erogati in relazione alle spese per utenze di energia elettrica e gas** di cui all'art. 27, comma 2, del D.L. n. 17/2022, all'art. 40, comma 3, del D.L. n. 50/2022, all'art. 16, comma 1 del D.L. n. 115/2022, all'art. 5, comma 1, del D.L. n. 144/2022, all'art. 2, del D.L. n. 179/2022 **per un totale complessivo di €. 40.835,14**, che sono stati utilizzati con delle variazioni di bilancio nel corso del 2022, principalmente per finanziare i maggiori costi delle utenze di energia elettrica e riscaldamento.

**La parte accantonata pari a €. 214.484,38** si riferisce a crediti di dubbia e difficile riscossione di cui euro 207.526,71 - titolo I dell'entrata - rappresentati da accertamenti ICI- IMU - TASI - TARI anni precedenti al 2022 ed euro 6.957,67 - titolo III dell'entrata - rappresentati da sanzioni amministrative in materia di polizia forestale, già in carico con ruoli per la riscossione coattiva inviati a Agenzia Riscossione ( ex Equitalia), o da iscrivere a ruolo entro i termini di prescrizione.

**La quota accantonata per €. 6.483,89** per il rateo fine mandato del Sindaco di cui euro 1.046,00 per l'anno 2019, euro 1.743,00 per ciascuno degli anni 2020 e 2021 ed euro 1.951,89 per l'anno 2022.

**La parte vincolata pari a €. 2.742,21** è rappresentata:

-per euro 2.447,03 da contributo Stato per assistenza all'autonomia e alla comunicazione degli alunni con disabilità (decreto ministro istruzione ed economia e finanze del 22/07/2022)trasferito nel corso dell'anno 2022. Si tratta di un servizio obbligatorio quindi, in caso sia richiesto, il comune deve istituirlo mentre, in caso non sia richiesto,

si dovrà accantonare la somma in vista di una eventuale restituzione. Ad oggi il comune di Caltrano non ha attivato tale servizio.

- per euro 295,18 riferiti al trasferimento compensativo dello Stato a titolo di concorso alla copertura del maggiore onere sostenuto per l'incremento dell'indennità di funzione degli amministratori comunali. Nello specifico si tratta della quota indicata nel certificato presente nella piattaforma TBEL relativa al contributo per l'indennità del presidente del consiglio che nel nostro ente non è mai stata attribuita e pertanto la quota è stata restituita giusto mandato di pagamento n. 602 in data 08/05/2023.

Nel corso del 2023, ad oggi, sono state approvate variazioni al bilancio di previsione:

- deliberazione di GC n. 20 del 06.03.2023 (riaccertamento ordinario dei residui;
- deliberazione di GC n. 9 del 23.01.2023;
- deliberazione di GC n. 36 del 12.06.2023;

Il saldo di cassa della Tesoreria alla data del **30/06/2023** evidenzia un saldo risultante dal conto di fatto di euro **902.006,90**.

Per il corrente esercizio non è previsto il ricorso all'anticipazione di tesoreria ai sensi dell'art. 222 del TUEL, lo stanziamento presente nel bilancio di previsione è stato inserito solo a titolo prudenziale.

Di seguito si analizzano l'andamento delle entrate e spese con i dati disponibili alla data odierna, in riferimento agli stanziamenti approvati con il bilancio di previsione e successive modifiche.

## **ANALISI DELLO STATO DI ATTUAZIONE DELLE ENTRATE**

### ENTRATE CORRENTI

#### A) ENTRATE DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

L'ente in fase di approvazione di bilancio 2023-2025 ha confermato le aliquote tributarie dell'IMU, (che a partire dal 2020, ricomprende anche la Tasi) e dell'addizionale Irpef (aliquota unica 0,6%).

Si ritiene di confermare lo stanziamento IMU del corrente anno, fermo restando il costante monitoraggio degli introiti in base ai versamenti effettivi di acconto e saldo, alla data attuale risultano incassati euro **124.615,62** (rata di acconto) su uno stanziamento assestato di euro **267.000,00** (pari a circa il 47%).

Si ritiene opportuno confermare in euro 25.000,00 ed euro 2.800,00, le previsioni degli stanziamenti dei capitoli relativi al recupero rispettivamente dell'evasione IMU e TASI, tenuto conto degli avvisi che verranno notificati entro il termine dell'esercizio.

La legge di bilancio 2020, art. 1, comma 738, abolisce la I.U.C. - Imposta unica comunale - a decorrere dall'anno 2020, ad eccezione della Tari che non subisce cambiamenti. Sono state recepite le nuove metodologie per la redazione dei piani finanziari del servizio di nettezza urbana, introdotte con la delibera n. 443 del 31/10/2019 dell'ARERA, successivamente integrata con deliberazione n. 363/2021, per il secondo periodo regolatorio, ossia dal 2022 al 2025, apportando modifiche nell'elaborazione del PEF. ARERA svolge funzioni di regolazione e controllo del ciclo dei rifiuti, con il supporto dell'ente gestore Alto Vicentino Ambiente srl. Tutta la documentazione relativa al l'iter di

approvazione del PEF pluriennale 2022-2025 è stata validata dal Consiglio di Bacino Vicenza Rifiuti, ente territorialmente competente, il quale ha provveduto a trasmettere ad ARERA per la successiva approvazione il piano finanziario e relativi allegati.

Gli stanziamenti in entrata della TARI, sono parificati all'importo del Pef integrato pluriennale 2022-2025, anno 2023, dando atto che l'ente gestore Alto Vicentino Ambiente non ha richiesto la revisione straordinaria del PEF 2023 con riferimento alle componenti tariffarie di propria competenza. Le relative tariffe sono state approvate con delibera di Consiglio Comunale n.10 del 28.04.2023.

Alla data attuale risultano incassati euro **93.005,54** (rata di acconto) su uno stanziamento accertato in base al Pef 2023 di euro **212.849,00** (pari a circa il 44%).

Si ritiene opportuno confermare in euro 17.000,00, la previsione dello stanziamento del capitolo relativo al recupero dell'evasione TARI, tenuto conto degli avvisi che verranno notificati entro il termine dell'esercizio.

Anche per quanto riguarda i proventi dell' Addizionale comunale Irpef, i dati contabili dei riversamenti F24 definitivi 2022 hanno evidenziato una conferma dello stanziamento di bilancio.

Il dato stanziato nel bilancio di previsione 2023 è pari ad euro **224.000,00** si ritiene di confermare lo stanziamento indicato.

Con riferimento all'imposta comunale sulla pubblicità, si ricorda che a partire dall'anno 2021 è entrato in vigore il nuovo canone unico patrimoniale (entrata extratributaria Titolo III°) che ricomprende sia l'Imposta comunale sulla pubblicità che la tassa occupazione suolo pubblico.

Il Fondo di solidarietà comunale risulta accertato in bilancio per la somma assestata in base all'importo pubblicato dal Ministero dell'interno e pari ad euro **384.283,09**. Alla data odierna sono pervenute erogazioni da parte dello Stato per € **252.104,83** ( pari a circa il 65%).

## **B) TRASFERIMENTI CORRENTI**

### ***Entrate per trasferimenti correnti dallo Stato, Regione ed altri enti del settore pubblico:***

Lo stato ha erogato contributi per i rimborsi elettorali per le spese di sanificazione dei seggi e contributi per i libri di testo. Inoltre sono aggiornati a bilancio 2023 i contributi spettanti per specifiche disposizioni di legge (trasferimenti compensativi per IMU e TOSAP attività turistiche e commerciali nonché trasferimento compensativo per indennità Sindaco), pubblicati sempre dal Ministero.

Infine per quanto riguarda i trasferimenti regionali correnti, questi riguardano prevalentemente le attività sociali, i cui introiti sono vincolati alle spese correnti per trasferimenti, senza particolari effetti sugli equilibri correnti dell'ente.

## **C) - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE**

I vari uffici dell'ente hanno effettuato un monitoraggio degli introiti dei proventi della vendita di beni ed erogazione dei servizi dell'ente tra i quali si evidenziano:

- stanziamenti per l'alienazione dei lotti di legname fitosanitario e del faggio da destinare alla popolazione in riferimento ai progetti di taglio previsti dal Piano di Riassetto Forestale, nonché i modici proventi derivanti dalle piccole concessioni di legname ai privati per lavori o per legname di scarso valore da utilizzare per combustione. Tra il mese di dicembre 2022 e febbraio 2023 è stata espletata l'asta pubblica per la vendita di n. 2 lotti di legname resinoso da taglio fitosanitario relativi all'annualità 2023. L'asta si è conclusa con l'aggiudicazione definitiva di tutti e 2 i lotti di legname messi a bando. Anche se trattasi di tagli fitosanitari con presenza quindi di piante attaccate dal parassita "bostrico", i prezzi offerti per il legname resinoso, che si erano abbassati notevolmente in seguito all'enorme quantitativo di legname che era stato immesso nel mercato negli anni precedenti conseguente al verificarsi della tempesta Vaia, sono saliti garantendo tutti gli introiti previsti in bilancio e scongiurando che la gara andasse deserta.
- Le entrate derivanti dall'erogazione di determinati servizi alla popolazione, delle quali si evidenziano le più rilevanti quali: proventi servizi sociali (trasporto anziani, assistenza domiciliare, pasti domicilio, proventi trasporto scolastico, proventi utilizzo palestra, sono in linea con le previsione di bilancio.
- le entrate derivanti dalla gestione dei beni patrimoniali dell'ente: canone concessione Rifugio Bar Alpino ai sensi del vigente contratto, canone concessione malghe comunali ai sensi dei vigenti contratti, concessione loculi cimiteriali e cellette ossario o rinnovo precedenti concessioni, risultano in linea con le previsioni di bilancio.
- Con determinazione del settore finanziario/affari generali n. 92 in data 15.04.2021 la gestione del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e il canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile, destinati a mercati realizzati anche in strutture attrezzate, disciplinati dall'art. 1, commi da 816 a 847, della legge n. 160/2019, dal 01/01/2021 è stata affidata alla società ICA srl con sede a Roma, fino al 31/12/2025, già concessionario dell'Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni, tributi soppressi a seguito dell'istituzione del Canone Unico, verso corrispettivo annuo di euro 8.400,00 in linea con lo stanziamento di bilancio.

## ENTRATE IN C/CAPITALE

### **Contributi dallo Stato:**

Si evidenziano i seguenti contributi:

- Il contributo dello Stato previsto ai sensi dell'art. 1 c. 853 della L. di bilancio 2018, per gli interventi di messa in sicurezza degli edifici e del territorio. L'ente è stato ammesso per un contributo di euro 50.000,00 per efficientamento energetico e illuminotecnico della pubblica illuminazione.
- Contributo di euro 5.000,00 come da Decreto Ministero 14.01.2022 per interventi finalizzati alla manutenzione straordinaria delle strade comunali, dei marciapiedi e dell'arredo urbano.
- Contributo PNRR - Abilitazione al Cloud € 72.828,00
- Contributo PNRR - Servizi e cittadinanza digitale € 79.922,00

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.

e stampato il giorno 27/05/2024 da Maria Zanone.

Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale.

|                                    |              |
|------------------------------------|--------------|
| - Contributo PNRR- Adozione App-IO | €. 10.692,00 |
| - Contributo PNRR - SPID-CIE       | €. 14.000,00 |

**Contributi da altri enti:**

contributo di euro 8.853,78 da parte del Bacino Imbrifero Montano (BIM) per cofinanziamento per efficientamento energetico e illuminotecnico della pubblica illuminazione.

**Proventi per permessi a costruire:**

I cd. "oneri di urbanizzazione" iscritti in sede di bilancio di previsione ammontano ad euro **40.000,00** di cui alla data odierna risultano già incassati euro **19.842,00**.

Il Responsabile del servizio competente, ha confermato la previsione di bilancio.

**ENTRATE DA ACCENSIONE PRESTITI**

Nel bilancio di previsione 2023 è prevista l'assunzione di un mutuo per euro **38.000,00** che cofinanzia il progetto relativo all'intervento di realizzazione di un parcheggio in Via Roma.

**ANALISI DELLO STATO DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA**

**TITOLO 1 - SPESA CORRENTE**

Le spese correnti stanziare inizialmente nel Bilancio di Previsione 2023, ammontavano ad euro 1.506.362,24. Attualmente le spese assestate ammontano ad euro **1.534.982,97** di cui euro 26.120,73 coperte da Fondo Pluriennale Vincolato.

Si evidenzia la suddivisione della spesa corrente per macroaggregati:

**Redditi da lavoro dipendente** pagato € 164.875,01 su stanziato assestate di € 461.267,75. La somma pagata si riferisce alle retribuzioni fino al mese di Giugno.

**Imposte e tasse a carico ente:** pagato € 27.268,84 su stanziato assestate di € 59.656,55, si tratta prevalentemente dell'Irap pagata sulle retribuzioni dei dipendenti (metodo retributivo);

**Acquisto di beni e servizi:** pagato € 203.055,62 su stanziato assestate di € 710.357,79;

**Trasferimenti correnti:** pagato € 54.887,72 su stanziato assestate di € 209.886,20;

**Interessi passivi:** pagato € 10.779,14 su stanziato assestate di € 20.811,12;

**Rimborsi e poste correttive:** pagato €. 297,34 su stanziato € 1.400,00;

**Altre spese correnti:** stanziato assestate € 71.603,56, di cui Fondo di riserva € 4.876,33, Fondo rateo fine mandato Sindaco € 2.059,00, spese per assicurazioni previste per € 17.320,00, Fondo crediti dubbia esigibilità €. 47.348,23.

### **Fondo crediti di dubbia esigibilità**

Come evidenziato nella nota integrativa allegata al Bilancio di Previsione 2023, l'importo stanziato per il fondo crediti è pari ad euro **47.348,23**, pari al 100% dell'importo calcolato. Il fondo è calcolato principalmente sulle somme relative al recupero dell'evasione tributaria.

Si prende atto nell'avanzo di amministrazione 2022, sono vincolati euro **214.484,38** a titolo di fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato negli esercizi precedenti.

Si ritiene congruo l'accantonamento per FCDE a Bilancio e si mantiene l'impegno dell'ufficio di monitorare l'andamento degli incassi delle poste di bilancio sulle quali è calcolato l'accantonamento all' FCDE.

### **TITOLO 2 - SPESE IN C/CAPITALE**

Le spese in c/capitale stanziate nel Bilancio di Previsione 2023 e successive variazioni, ammontano ad euro **1.529.516,98** e risultano impegnate per euro 1.132.816,56 di cui finanziate con FPV euro 39.104,32.

Le somme finanziate da FPV, sono state finanziate ed impegnate contabilmente negli esercizi precedenti, e reimputate contabilmente in base al cronoprogramma dei lavori.

Si ricorda che con la variazione di bilancio in corso d'anno sono stati destinati euro 69.150,00,00 di avanzo di amministrazione 2022 per il finanziamento di quanto segue:

- Euro 9.150,00 per l'acquisto software gestionale uffici comunali;
- Euro 12.000,00 per acquisto attrezzature per squadra operai;
- Euro 10.000,00 per attrezzature parco gioco Migliorinaga.
- Euro 38.000,00 per interventi sistemazione viabilità montana

### **TITOLO 4- RIMBORSO PRESTITI**

Risultano stanziati per le rate di giugno e dicembre euro 100.160,96 a titolo di rimborso della quota capitale per i mutui in ammortamento.

### **SOCIETA' PARTECIPATE**

Il Consiglio C.le con deliberazione n. 47 del 28/12/2022 ha approvato la revisione ordinaria delle partecipazioni ai sensi dell'art. 20 del D.Lgs 175/2016- ricognizione delle partecipazioni dirette ed indirette dando atto della conferma delle partecipazioni in essere.

## **CONTROLLO EQUILIBRI FINANZIARI**

In relazione al disposto dell'art. 193 del D.Lgs. 267/2000 nonché alle norme del vigente regolamento comunale di contabilità, in ordine agli adempimenti prescritti si riferisce quanto segue:

Sulla base dello stato di accertamento delle entrate e di impegno delle spese relativa alla parte corrente del bilancio di previsione per l'esercizio 2023 effettuati alla data del 30/06/2023, si è proceduto ad effettuare una proiezione degli stanziamenti 2023 confrontandoli con gli stan-

ziamenti iniziali del bilancio di previsione modificato con le variazioni adottate entro tale data. Tale ricognizione è stata effettuata tenuto conto del trend storico e basandosi anche sulle informazioni ricevute dai responsabili dei servizi in merito allo stato di attuazione dei programmi e dell'esistenza/inesistenza dei debiti fuori bilancio. Si è inoltre verificato che l'accertamento dei residui attivi e passivi effettuati in sede di approvazione del consuntivo 2022 risultasse congruo con le previsioni effettuate in tale sede.

Si è inoltre verificato che le previsioni di cassa relative sia alla parte entrata e spesa fossero congruenti con le previsioni effettuate in sede di approvazione del bilancio e tali da garantire un saldo cassa finale non negativo.

Ciò posto, per le informazioni ad oggi disponibili, si ritiene che complessivamente le previsioni di bilancio garantiscono gli equilibri di parte corrente dell'esercizio 2023, considerando la necessità di costante monitoraggio delle singole poste di entrata più rilevanti ai fini dell'equilibrio del bilancio in particolare per quanto riguarda gli accertamenti tributari.

Relativamente agli equilibri di parte capitale si sono verificate altresì le condizioni per garantire il rispetto del pareggio di bilancio.

Si è proceduto, altresì, a verificare lo stato di realizzazione dei residui evidenziando che gli stessi non dovrebbero generare una situazione di squilibrio finanziario tale da portare l'ente in disavanzo di amministrazione. In allegato alla relazione, sono riportate le tavole riassuntive distinte per titoli.

Attuazione dei programmi: sulla base dell'esame inerente gli equilibri di bilancio di cui al punto precedente si è proceduto a verificare che fosse assicurato l'attuazione dei programmi;

Riconoscimento di legittimità dei debiti fuori bilancio: dalle attestazioni dei responsabili dei servizi non risultano esserci debiti fuori bilancio rientranti nella casistica dell'art. 193 del Tuel.

Fondo crediti di dubbia e difficile esigibilità: si è proceduto a verificare la congruità del fondo crediti di dubbia e difficile esigibilità secondo le indicazioni di cui all'Allegato 4/2 del D.Lgs. 118/2011.

Considerato che la mancata adozione dei provvedimenti di riequilibrio previsti dal citato art. 193 è equiparata, ad ogni effetto, alla mancata approvazione del bilancio di previsione di cui all'art. 141 con applicazione della procedura prevista dal secondo comma del predetto articolo;

Richiamati altresì:

-la deliberazione del consiglio di amministrazione della istituzione casa di riposo di Caltrano n. 3 del 28/06/2023, ad oggetto " Presa d'atto del permanere degli equilibri generali di bilancio 2023 - 2024 - 2025 e ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi (art. 193 del D.lgs. n. 267 del 18/08/2000)

-l'art. 9 comma 6 del regolamento per il funzionamento dell'Istituzione che stabilisce quanto segue:"Gli atti fondamentali di cui al comma 2 devono essere trasmessi all'Amministrazione comunale entro dieci giorni dalla loro adozione e diventano esecutivi dopo l'approvazione degli organi comunali....."

PROPONE

l'adozione di apposita deliberazione consiliare recante per oggetto: "Equilibri generali di Bilancio 2023 e stato di attuazione dei programmi del Comune e

dell'istituzione casa di riposo di Caltrano. Presa d'atto. (Art. 193, c. 2 del D.Lgs. n. 267/2000)" con il seguente dispositivo:

- EQUILIBRI DI BILANCIO: di prendere atto, ai sensi dell'art. 193, comma 2, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, che il bilancio, allo stato attuale, conserva il pareggio di gestione di competenza e di cassa e della gestione residui.
- RICONOSCIMENTO DI LEGITTIMITA' DI DEBITI FUORI BILANCIO: di prendere atto, ai sensi, dell'art. 193, comma 2, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, come risulta dall'attestazione dei responsabili dei servizi, della inesistenza di debiti fuori bilancio che necessitano di "Riconoscimento di legittimità".
- CONGRUITA' DEL FONDO CREDITI DI DUBBIA E DIFFICILE ESIGIBILITA': di prendere atto che lo stanziamento del fondo crediti di dubbia e difficile esigibilità è congruo e non necessità di iniziative di adeguamento;
- STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI: Prendere atto, ai sensi del punto 4.2 dell'Allegato 4/1 del D.Lgs. 118/2011 dello stato di attuazione dei programmi per l'esercizio in corso.
- PRESA D'ATTO del permanere degli equilibri generali di bilancio 2023 - 2024 - 2025 e ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi (art. 193 del D.lgs. n. 267 del 18/08/2000) dell'Istituzione casa di riposo di Caltrano giusta delibera del cda n. 3 del 28/06/2023.

Caltrano lì, 30/06/2023

Il responsabile del Servizio Finanziario  
F.to Rag. Laura Alessandrina Dal Santo

Allegati:

- rendiconto di gestione 2023 per totali al **30/06/2023**, comprensivo degli equilibri;
- estratto di verifica del Tesoriere al **30/06/2023**.
- Consistenza residui attivi ( titoli 1/2/3/4/6) e passivi ( titoli 1/2)al **30/06/2023**

# COMUNE DI CALTRANO

## STATO DI ATTUAZIONE DELLE MISSIONI/PROGRAMMI ANNO 2023

|                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b>                                             | <b>N. 1 – Servizi Istituzionali generali e di gestione</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Programmi compresi nella missione:</b>                   | La missione comprende i programmi 1 (Organi istituzionali), 2 (Segreteria generale), 3 (Gestione economica e finanziaria), 4 (Gestione entrate tributarie e servizi fiscali), 5 (Gestione beni patrimoniali), 6 (Ufficio Tecnico), 7 (Anagrafe, stato civile/elezioni), 8 (Statistiche e sistemi informativi), 10 (Risorse umane) e 11 (Altri servizi generali) |
| <b>Centro di responsabilità</b>                             | Realizzazione in staff fra i Settori<br><b>N. 1 TECNICO</b><br><b>N. 2 AFFARI GENERALI /FINANZIARIO</b>                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Responsabili della missione e dei relativi programmi</b> | <b>Rag. Laura Alessandrina Dal Santo – Dott. Villanova Ronny</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

### SPESA CORRENTE

|                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Finalità previste nei vari programmi approvati</b> | <b>Stato di attuazione al 30.06.2023</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Programma 1 – Organi Istituzionali                    | <p>L'attività gestionale ed economica dell'Ente è stata improntata ad un continuo ed attento monitoraggio degli equilibri di bilancio, rilevando durante questo primo semestre una sostanziale diminuzione dei costi delle utenze comunali. energia e gas rispetto al secondo semestre dell'anno scorso.</p> <p>E' stato attuato un costante monitoraggio dell'evoluzione normativa al fine dell'aggiornamento o redazione dei regolamenti comunali non rilevando ad oggi modifiche in tal senso.</p> <p>L'Amministrazione è impegnata nella gestione in forma associata delle funzioni fondamentali, tramite l'Unione Montana Astico, con sede legale a Fara Vicentino e sede operativa presso la ex comunità montana "Dall'Astico al Brenta". L'organismo, dal settembre 2015 gestisce la funzione relativa alle "attività, in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi".</p> <p>Si conferma la convenzione con l'ordine degli avvocati di Vicenza per l'attivazione dello sportello legale per il cittadino, il servizio di consulenza legale gratuita dovrà rispettare le condizioni previste dal Regolamento approvato dal Consiglio dell'Ordine degli Avvocati di Vicenza.</p> <p>Si conferma l'intenzione dell'Amministrazione Comunale di pubblicare il nuovo numero del Notiziario Comunale che sarà stampato e distribuito a tutte le famiglie entro fine anno.</p> <p>Il sito web sta diventando sempre più il primo strumento di informazione alla cittadinanza, grazie alla sempre maggiore diffusione tra i cittadini dell'uso</p> |

|                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                               | <p>dell'informatica e gli indubbi vantaggi di tempestività nella diffusione delle informazioni. La sezione "Albo Pretorio on-line" e "Amministrazione Trasparente – D.L. n. 33/2013 –" risultano le parti costantemente aggiornate.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Programma 2 – Segreteria generale                                             | <p>Si conferma quanto approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 10 in data 28.02.2022 con l'approvazione del "Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza 2022/2024 - P.T.P.C.T.", ai sensi delle disposizioni della legge n. 190/2012.</p> <p>Si conferma altresì quanto approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 11 in data 28.02.2022 con l'approvazione del piano triennale delle azioni positive 2022 - 2024 ai sensi dell'art. 48 del D.Lgs. n. 198/2006, con l'obiettivo di assicurare la rimozione degli ostacoli, che di fatto, impediscono la piena formalità di genere nel lavoro tra uomini e donne.</p> <p>Gli uffici competenti hanno provveduto alla gestione giornaliera del protocollo e alle fasi di pubblicazione di atti/documenti all' Albo Pretorio e sul sito istituzionale dell'ente. Inoltre sono costantemente supportati dalla ditta Pasubio Tecnologia, nel processo graduale di dematerializzazione dei flussi documentali nel rispetto della normativa introdotto dal Codice dell'Amministrazione digitale, ai sensi dell'art. 40 del D.Lgs. n. 82/2005.</p> <p>Si conferma da parte degli uffici comunali l'utilizzo dell' applicativo "determine" con il quale tutto l'iter per l'adozione e successiva pubblicazione degli atti è gestito tramite supporto informatico.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Programma 3 – Gestione economica finanziaria, programmazione e provveditorato | <p>Considerato che il bilancio di previsione 2023/2024/2025 è stato approvato con deliberazione di consiglio comunale n. 43 in data 28.12.2022, per la gestione contabile dell'esercizio 2023 non è stato necessario ricorrere all'esercizio provvisorio.</p> <p>Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 8 in data 28.04.2023 è stato approvato il rendiconto di gestione dell'esercizio 2022.</p> <p>Inoltre altri adempimenti hanno riguardato l'invio alla banca dati delle amministrazioni pubbliche (BDAP) del bilancio di previsione 2023/2025 e del rendiconto 2022, ai sensi del Decreto del Ministero Economia e Finanze del 12 giugno 2016 (scadenza entro 30 giorni dall'approvazione – bilancio previsione inviato il 24 gennaio 2023 – rendiconto 2022 inviato il 15 maggio 2023).</p> <p>Da evidenziare anche l'adempimento "Certificazione Covid", ovvero, entro il 31 maggio 2023, tutti gli enti che nel 2022 hanno ricevuto contributi per fronteggiare l'emergenza Covid-19 e il rincaro utenze hanno dovuto inviare alla Ragioneria Generale dello Stato la rendicontazione che quantifica la perdita di entrate, i risparmi di spesa e le spese sostenute. La certificazione è stata inviata il 23 maggio 2023 tramite web.</p> <p>Gli uffici competenti hanno assicurato l'ordinaria gestione contabile dell'ente, nonché la gestione complessiva contabile/amministrativa del personale, rispettando gli adempimenti fiscali obbligatori entro le previste scadenze.</p> <p>L'economo comunale, secondo quanto previsto dal vigente regolamento di contabilità, ha effettuato l'approvvigionamento dei beni di consumo di uso quotidiano.</p> |

|                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Programma 4 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali       | <p>Sono stati assicurati i rapporti con la Tesoreria Comunale Unicredit spa, nel rispetto di una reciproca collaborazione e sulla base del rinnovo della convenzione per il periodo 01.01.2023 – 31.12.2026 giusta deliberazione di Consiglio Comunale n. 44 in data 28.12.2022.</p> <p>Tutta la contabilità dell'ente è indirizzata al rispetto dei sistemi di programmazione e gestione contabile previsti dal D.Lgs. n. 118/2011.</p> <p>Relativamente alla gestione della nuova IMU, nonché della TARI, il personale del settore finanziario ha provveduto all'invio a domicilio dei modelli F24 precompilati, per la rata di acconto (16 giugno 2023), mentre si provvederà in una fase successiva all'invio della documentazione per la rata del 18 dicembre 2023.</p> <p>Si conferma l'affidamento alla ditta ICA srl, fino al 31.12.2025, per la gestione del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e il canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile, destinati a mercati realizzati anche in strutture attrezzate, disciplinati dall'art. 1, commi da 816 a 847, della legge n. 160/2019, giusta determinazione del settore finanziario/affari generali n. 92 in data 15.04.2021.</p> |
| Programma 5 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                | <p>Per gli stabili comunali la piccola manutenzione di media complessità che non necessita di particolari attrezzature è stata assicurata dal personale dipendente facente capo all'Ufficio Tecnico.</p> <p>La professionalità della squadra operai assicura interventi immediati anche di natura specialistica sia in campo edile che termoidraulico che, oltre ad assicurare la tempestività nelle riparazioni, consente un ricorso limitato a ditte esterne.</p> <p>Nel caso di interventi più specialistici si è ricorso a cottimi con ditte esterne.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Programma 6 – Ufficio Tecnico                                           | <p>I consistenti incentivi edilizi previsti dal governo e legati ai superbonus 110% (ecobonus e sismabonus) hanno comportato la ripresa del settore edile e, per il Settore Tecnico, un notevole aumento del carico di lavoro legato alla presentazione di nuove pratiche edilizie (pratiche di sanatoria e pratiche per ristrutturazione) e alle richieste di accesso agli atti necessarie per verificare la conformità urbanistica degli immobili esistenti.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Programma 7 – Elezioni e consultazioni popolari/Anagrafe e stato civile | <p>Tutti gli adempimenti connessi al servizio elettorale sono sempre stati svolti nei tempi previsti e nel mese di Gennaio 2023 con la delibera di giunta comunale n. 10/2023 si è dato atto della regolare tenuta dello schedario elettorale.</p> <p>Si conferma la possibilità, per i cittadini, di scaricare on-line i certificati anagrafici, grazie all'implementazione dell'anagrafe nazionale della popolazione residente (ANPR).</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

Programma 8 – Statistiche e sistemi informativi

La gestione dell'apparato informatico dell'ente rappresenta un elemento fondamentale per l'ottimizzazione dell'intera gestione degli uffici. Viene confermata la convenzione con la Pasubio Tecnologia di Schio, società partecipata del Comune, (periodo 2019/2023) per l'assistenza sia alle attrezzature informatiche che ai programmi utilizzati dai nostri uffici di competenza della medesima società ( deliberazione di giunta comunale n. 33 in data 01/04/2019) Altri software necessari per gli adempimenti dei vari uffici sono gestiti tramite ricorso a operatori esterni.

Il Comune di Caltrano ha presentato nel corso del 2022 diverse istanze di finanziamento per la digitalizzazione del Comune a valere sulle risorse del P.N.R.R. finanziato dall'Unione Europea – NextGenerationEU ed è risultato aggiudicatario di n. 4 misure.

Con Delibera di Giunta Comunale n. 29 del 15 maggio 2023 è stato espresso indirizzo ai competenti settori per l'adozione di tutti gli atti inerenti e conseguenti, compresi i relativi stanziamenti di bilancio, necessari per convergere tutti gli applicativi comunali verso il gestionale unico fornito dalla Società "Halley Veneto s.r.l." con sede legale in Marcon (VE), in Viale della Stazione 2, codice fiscale e partita IVA 02808610279, secondo quanto contenuto nella proposta preliminare formulata dalla ditta in data 20 aprile 2023 e avente ad oggetto *"Progetto tecnico-economico per la fornitura del software Halley e dei servizi per l'informatizzazione del Sistema Informativo Comunale Integrato"*.

Programma 10 – Risorse umane

Particolare attenzione viene posta alla formazione del personale per materie specifiche di ogni singola professionalità e per aggiornamenti in materia di sicurezza, prevenzione e protezione del posto di lavoro. Il personale dei vari uffici, ognuno per la propria competenza, ha partecipato a corsi on line da remoto .

Si conferma il piano di riassetto dell'ente e la nuova struttura organizzativa, approvato con delibera di giunta comunale n. 13 del 24.02.2020 che ha previsto la istituzione di numero due settori organizzativi:

1. ufficio tecnico;
2. ufficio finanziario, anagrafe, stato civile ed elettorale;

con la stessa delibera sono stati stabiliti anche i criteri per il conferimento e la graduazione delle posizioni organizzative, conferite con decorrenza 01.07.2020 e per la durata di 1 anno, successivamente prorogate.

Con deliberazione di giunta comunale n. 37 in data 26/06/2023 è stata approvata la relazione sulla "Performance" anno 2022, ai sensi di quanto stabilito dall'art. 10 del D.Lgs. n. 150/2009 e s.m.i. con presa d'atto delle valutazioni del nucleo di valutazione.

Si conferma la convenzione in essere tra il Comune di Caltrano e il Tribunale di Vicenza, per lo svolgimento del lavoro di pubblica utilità non retribuito, ai sensi degli artt. 54 e seguenti del D.Lgs. n. 274/2000. La convenzione ha la durata di anni cinque dalla data di sottoscrizione. Allo stato attuale non sono presenti figure che prestino servizio per l'Ente.

|                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                       | <p>Il primo semestre dell'anno è stato caratterizzato da importanti e significative variazioni per il personale dipendente dell' Ente.</p> <p>Con deliberazione di Giunta Comunale n. 2 in data 03.01.2023 è stato approvato un progetto <b>per l'inserimento lavorativo</b> con contratto di formazione e lavoro (c.f.l.) di n. 1 collaboratore amministrativo cat. b), presso il settore affari generali – finanziario, a seguito cessazione di un dipendente per mobilità volontaria avvenuta nel mese di dicembre 2022.</p> <p>L'assunzione è avvenuta tramite scorrimento di graduatoria da altro ente.</p> <p>Con deliberazione di Giunta Comunale n. 21 in data 09.03.2023 è stato dato indirizzo per il <b>conferimento temporaneo di un incarico esterno</b>, fino al 30 giugno 2023 a supporto degli uffici del settore affari generali al fine di garantire il servizio alla cittadinanza. Allo stato attuale si sta valutando la possibilità di proroga dell'incarico.</p> <p>Altresì, vista la cessazione, a seguito delle dimissioni di un dipendente appartenente al settore finanziario/affari generali, è stato stipulato un contratto di somministrazione, tramite affidamento diretto, alla ditta Daring spa.</p> <p>Si evidenzia, altresì che con decorrenza 01/05/2023 è stata <b>collocata in quiescenza</b> una figura professionale del settore finanziario/affari generali addetto all'anagrafe-stato civile.</p> <p>E' stata assunta una nuova <b>figura professionale</b> a tempo pieno e indeterminato presso il settore finanziario/affari generali tramite mobilità volontaria.</p> <p>Infine con decorrenza 01/08/2023 <b>sarà collocata in quiescenza</b> la figura professionale di responsabile del settore finanziario-affari generali. Nell'ottica della sostituzione, a seguito di espletamento di concorso pubblico, è stata assunta una nuova figura professionale a tempo pieno e indeterminato presso il settore finanziario-affari generali, attualmente affiancata alla figura del responsabile del settore.</p> <p>A seguito di queste variazioni si è provveduto ad apportare le opportune modifiche al PIAO e al Piano dei Fabbisogni di personale, da ultimo con deliberazione di Giunta Comunale n. 23 in data 27.03.2023.</p> |
| Programma 11 – Altri servizi generali | <p>Il programma prevede la gestione di attività e servizi non riconducibili a specifici programmi, ma indispensabili per una corretta ed efficiente programmazione delle spese. Gli uffici, ognuno per la propria competenza, hanno assicurato un costante e continuo monitoraggio nella gestione degli acquisti/prestazione di servizi che si sono resi necessari.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

## PROGRAMMA OPERE PUBBLICHE 2023

| Missione 1 - Progetti                                           | Importo     | Stato di attuazione al 30.06.2023                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fondo per opere di culto L.R. n.44/87<br>Capitolo 01052.03.0001 | €. 1.000,00 | Non essendo pervenute, entro il 31 ottobre 2022, richieste di finanziamento da parte della parrocchia del territorio a valere sui fondi di cui alla L.R. 44/87 e s.m.i., gli importi relativi saranno accantonati entro fine anno in funzione degli introiti degli oneri di urbanizzazione secondaria che saranno incassati. |
| Accantonamento fondo per accordi bonari art.                    | €. 853,79   | Si verificherà entro fine anno la necessità di                                                                                                                                                                                                                                                                               |

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.

e stampato il giorno 27/05/2024 da Maria Zanone.

Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale.

|                                                                        |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 12 DPR 554<br>Capitolo 01052.02.0015                                   |              | impegnare o meno tale somma.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Interventi eliminazione barriere architettoniche<br>Cap. 01052.02.0079 | €. 2.000,00  | Entro fine anno si verificherà la necessità di utilizzo di tale somma per interventi di eliminazione della barriere architettoniche ai sensi della vigente normativa. In caso non si rilevino progettualità immediate si provvederà ad impegnare la cifra per interventi da realizzare nel 2023 unitamente agli accantonamenti dell'anno prossimo. |
| Manutenzione stabili e strade montane<br>Cap. 01052.02.0035            | €. 10.000,00 | Nel corso della prima parte dell'anno sono stati affidati vari lavori per la manutenzione degli stabili e delle strade del territorio per circa 5.300,00 €.                                                                                                                                                                                        |
| Acquisto attrezzature<br>Capitolo 01052.02.0088                        | €. 12.000,00 | Con Determina n. 134 del 16 giugno 2023 sono stati acquistati un trattorino rasaerba completo di rampe per trasporto e utilizzo, e un gruppo elettrogeno in sostituzione di quello guasto, entrambe da dare in dotazione alla squadra operai.                                                                                                      |
| PNRR – Investimento 1.2 abilitazione al Cloud                          | €. 72.828,00 | Per quanto riguarda questa misura si è ancora in attesa del preventivo da parte della Società in house “Pasubio Tecnologia s.r.l.” per il cloud.                                                                                                                                                                                                   |
| PNRR – Investimento 1.4 Servizi e cittadinanza digitale                | €. 79.922,00 | Con Determina n. 110 del 19 maggio 2023 è stato affidato alle Società “Halley Veneto” e “H3 s.r.l.” il progetto di rifacimento del nuovo sito internet del Comune ed i servizi ad esso collegati.                                                                                                                                                  |
| PNRR – Investimento 1.4.3 Adozione APP IO                              | €. 10.692,00 | Per quanto riguarda questa misura si stanno attendendo chiarimenti per capire se la stessa è attuabile nonostante il Comune abbia partecipato al fondo per l'innovazione tecnologica e la digitalizzazione della P.A. nel 2021 e abbia ricevuto il 20% del contributo e la comunicazione della erogabilità del restante 80%.                       |
| PNRR – Investimento 1.4 Spid-CIE                                       | €. 14.000,00 | Con Determina n. 111 del 19 maggio 2023 è stato affidato alla Società “Halley Veneto” il progetto di estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali SPID e CIE al nuovo sito internet comunale e servizi connessi.                                                                                                                           |
| Acquisto software gestione uffici comunali<br>Capitolo 01082.02.0002   | €. 9.150,00  | Si sta predisponendo la richiesta di offerta all'interno del Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione per acquisire i nuovi applicativi di “Halley Veneto” in sostituzione dei vecchi software in dotazione ai vari uffici, in esecuzione della Delibera di Giunta Comunale n. 29 del 15 maggio 2023.                                    |

EQUILIBRI BILANCIO 2023/ STATO ATTUAZIONE MISSIONE 1

# COMUNE DI CALTRANO

## STATO DI ATTUAZIONE DELLE MISSIONI/ PROGRAMMI ANNO 2023

|                                                             |                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b>                                             | <b>N. 3 – Ordine pubblico e sicurezza</b>                                                               |
| <b>Programmi compresi nella missione:</b>                   | La missione comprende il programma 1 – Polizia locale e amministrativa                                  |
| <b>Centro di responsabilità</b>                             | Realizzazione in staff fra i Settori<br><b>N. 1 TECNICO</b><br><b>N. 2 AFFARI GENERALI /FINANZIARIO</b> |
| <b>Responsabili della missione e dei relativi programmi</b> | <b>Rag. Laura Alessandrina Dal Santo – Dott. Villanova Ronny</b>                                        |

### SPESA CORRENTE

|                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Finalità previste nel programma approvato</b> | <b>Stato di attuazione al 30 giugno 2023</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Programma 1 – Polizia locale e amministrativa    | <p>E' attualmente vigente la convenzione di vigilanza con il Consorzio di Polizia Locale Alto Vicentino" di Schio – Distaccamento di Piovene Rocchette - con i previsti controlli sulla viabilità, sanitari ed edilizi, nonché i servizi di sicurezza pubblica in occasione di manifestazioni e cerimonie. (scadenza convenzione 30.06.2024).</p> <p>Il servizio di vigilanza è stato attivato per garantire una corretta circolazione in occasione di funerali o manifestazioni di un certo interesse, così come sono stati chiesti sopralluoghi per verificare disturbi o segnalazioni varie.</p> <p>Con delibera di Giunta comunale n. 25 del 03/04/2023 è stato affidato all'Associazione ODV ACCADEMIA KRONOS ONLUS VICENZA – GUARDIE ECO-ZOOFILE di Thiene, il servizio di vigilanza e controllo raccolta funghi e utilizzo dei percorsi silvo-pastorali, dal periodo che va dal 15 giugno al 15 ottobre di quest'anno, disciplinato da apposita convenzione.</p> <p>Inoltre, si conferma per il periodo estivo la vigilanza nel territorio montano grazie alla collaborazione dei carabinieri forestali della stazione di Roana e, di domenica, tramite il monitoraggio da parte della locale Organizzazione di Volontariato Protezione Civile Caltrano.</p> |

### PROGRAMMA OPERE PUBBLICHE 2023

|                              |                |                                          |
|------------------------------|----------------|------------------------------------------|
| <b>Progetto</b>              | <b>Importo</b> | <b>Stato di attuazione al 30.06.2023</b> |
| Non sono previsti interventi | /              | /                                        |

EQUILIBRI BILANCIO 2023/ STATO ATTUAZ MISSIONE 03

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.

e stampato il giorno 27/05/2024 da Maria Zanone.

Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale.

# COMUNE DI CALTRANO

## STATO DI ATTUAZIONE DELLE MISSIONI/ PROGRAMMI ANNO 2023

|                                                             |                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b>                                             | <b>N. 4 – Istruzione e diritto allo studio</b>                                                                                                                                  |
| <b>Programmi compresi nella missione:</b>                   | La missione comprende i programmi 1 (Istruzione prescolastica), 2 (Altri ordini di istruzione non universitaria, 6 (Servizi ausiliari all'istruzione) e 7 (Diritto allo studio) |
| <b>Centro di responsabilità</b>                             | Realizzazione in staff fra i Settori<br><b>N. 1 TECNICO</b><br><b>N. 2 AFFARI GENERALI /FINANZIARIO</b>                                                                         |
| <b>Responsabili della missione e dei relativi programmi</b> | <b>Rag. Laura Alessandrina Dal Santo – Dott. Villanova Ronny</b>                                                                                                                |

### SPESA CORRENTE

|                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Finalità previste nei vari programmi approvati</b>      | <b>Stato di attuazione al 30.06.2023</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Programma 1 – Istruzione prescolastica                     | Secondo le direttive dell'Amministrazione Comunale gli uffici competenti stanno predisponendo il piano di riparto per l'anno 2023 dei fondi previsti in bilancio per la concessione di benefici economici ad enti pubblici e soggetti privati, che verrà approvato dalla Giunta Comunale.<br>Nel nostro comune sussistono due realtà che operano nell'area dell'infanzia: la scuola materna privata di Mosson e quella parrocchiale di Caltrano.<br>Con successivo provvedimento la Giunta Comunale provvederà all'assegnazione dei contributi ordinari per il corrente anno a quanti hanno presentato richiesta.                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Programma 2 – Altri ordini di istruzione non universitaria | La gestione dell'Istituto Comprensivo don Carlo Frigo – immobile della Colombara – fa capo al Comune di Cogollo del Cengio stante la convenzione in atto con il nostro Ente, ( delibera consiliare n. 44 del 19.12.2018 – scadenza 31.12.2028) che prevede da parte del Comune capo-convenzione, la redazione di un piano annuale di spesa, da sottoporre all'approvazione dei comuni convenzionati. La ripartizione degli oneri finanziari è stabilita dall'art. 6 della convenzione in essere e dall'allegato sub. A) alla medesima.<br><br>Sempre il nostro comune ha assunto altresì a proprio carico le spese di gestione relative al plesso della scuola primaria E. De Amicis (manutenzione ordinaria e straordinaria dello stabile, utenze di servizi, funzionamento attività didattica) – Vengono costantemente effettuati interventi di manutenzione dello stabile. |
| Programma 6 – Servizi ausiliari all'istruzione             | Si conferma l'affidamento esterno del servizio di trasporto scolastico. Gli uffici stanno predisponendo l'iter per la concessione del servizio in quanto il precedente appalto è scaduto con la conclusione dell'anno scolastico 2022/2023, secondo gli orari e con la finalità di assicurare il servizio anche agli utenti residenti nelle zone più lontane dagli edifici scolastici.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

|                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                   | <p>In materia di assistenza scolastica per il servizio mensa delle scuole elementari si conferma l'appalto fornitura pasti a ditta specializzata a seguito dell'espletamento di apposita procedura di gara, con appalto in scadenza al 31.08.2025 e compartecipazione della spesa da parte degli utenti.</p> <p>Con provvedimento di giunta n. 88 in data 20.12.2022 sono state disciplinate le funzioni aggiuntive del personale A.T.A. per l'anno scolastico 2022-2023 che hanno riguardato il controllo e la vigilanza in fase di afflusso degli alunni per la salita/discesa dal pulmino, nonché l'apertura/chiusura e riordino dei locali per lo svolgimento delle attività concordate con la dirigenza scolastica .</p> <p>E' in fase di predisposizione, da parte del settore competente, il provvedimento che disciplinerà le funzioni aggiuntive del personale ATA per l'anno scolastico 2023-2024 che comprenderà, oltre alle funzioni già descritte la gestione del servizio di ricevimento e distribuzione dei pasti della mensa scolastica, nonché la successiva pulizia e riordino dei locali utilizzati.</p> <p>Nel corso del mese di aprile 2023 è stata disposta la liquidazione del saldo del compenso pattuito a favore dell'Istituto comprensivo Don Carlo Frigo per il periodo settembre/dicembre 2022. E' in fase di predisposizione l'erogazione del saldo per il periodo gennaio/agosto 2023.</p> <p>L'Amministrazione comunale ha attivato per l'anno scolastico 2022/2023 il progetto "Servizio Doposcuola" tramite gestione affidata ad una cooperativa e compartecipazione in quota parte alla spesa.</p> |
| Programma 7 - Diritto allo studio | <p>Gli uffici competenti stanno predisponendo l'iter per l'acquisto dei libri di testo per la scuola primaria per l'anno scolastico 2023/2024.</p> <p>Sulla base dei criteri stabiliti da leggi e regolamenti vigenti, si provvederà, dopo l'assegnazione da parte del Ministero competente, all'erogazione dei contributi statali, per l'acquisto dei testi scolastici della scuola secondaria di 1° e 2° grado.</p> <p>Secondo le direttive dell'Amministrazione Comunale gli uffici competenti stanno predisponendo il piano di riparto per l'anno 2023 dei fondi previsti in bilancio per la concessione di benefici economici ad enti pubblici e soggetti privati, che verrà approvato dalla Giunta Comunale. Con successivo provvedimento la Giunta Comunale provvederà all'assegnazione dei contributo ordinario per il corrente anno al Comitato Genitori della Scuola Primaria.</p> <p>L'assegnazione delle borse di studio anno scolastico 2022 - 2023 è avvenuta a inizio del mese di Maggio 2023.</p> <p>L'Amministrazione valuterà le modalità per l'assegnazione delle borse di studio per gli iscritti all'anno scolastico 2023-2024 ai corsi universitari e alla scuola superiore.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

## PROGRAMMA OPERE PUBBLICHE 2023

| Missione 4 - Progetti                                                                            | Importo      | Stato di attuazione al 30.06.2023                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Incarico professionale adeguamento sismico scuola primaria E.De Amicis<br>Capitolo 04022.02.0039 | €. 25.000,00 | Con determina n. 26 del 25 gennaio 2023 è stato affidato l'incarico professionale di redazione dello Studio di Fattibilità dell'opera pubblica denominata "Messa in sicurezza con miglioramento strutturale e sismico ed |

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.

e stampato il giorno 27/05/2024 da Maria Zanone.

Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale.

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | <p><i>efficientamento energetico della scuola primaria "Edmondo De Amicis" e dell'adiacente palestra comunale", al fine di inoltrare alla Regione del Veneto – U.O. Edilizia Pubblica – domanda di ammissione alla selezione degli interventi per l'attuazione delle Missione 4, Componente 1, Investimento 3.3 del PNRR – 2° Piano degli interventi, a valere sull'Avviso Pubblico denominato "Avviso pubblico per la presentazione delle istanze di ammissione alla graduatoria per il finanziamento del 2° Piano regionale di interventi di edilizia scolastica", approvato con Delibera della Giunta Regionale del Veneto n. 23 del 10 gennaio 2023.</i></p> |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

EQUILIBRI BILANCIO 2023/ STATO ATTUAZ MISSIONE 04

# COMUNE DI CALTRANO

## STATO DI ATTUAZIONE DELLE MISSIONI/PROGRAMMI ANNO 2023

|                                                             |                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b>                                             | <b>N. 5 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>                                     |
| <b>Programmi compresi nella missione:</b>                   | La missione comprende il programma 2 (Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale)    |
| <b>Centro di responsabilità</b>                             | Realizzazione in staff fra i Settori<br><b>N. 1 TECNICO</b><br><b>N. 2 AFFARI GENERALI /FINANZIARIO</b> |
| <b>Responsabili della missione e dei relativi programmi</b> | <b>Rag. Laura Alessandrina Dal Santo – Dott. Villanova Ronny</b>                                        |

### SPESA CORRENTE

|                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Finalità previste nei vari programmi approvati</b>                       | <b>Stato di attuazione al 30.06.2023</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Programma 2 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | <p>Si conferma l'apertura al pubblico della biblioteca comunale, presso Palazzo Zuccato, tramite affidamento a cooperativa sociale, per un monte ore settimanali pari a 20 ( fino al 30 giugno 2024 giusta determinazione n. 326/2022), con apertura al pubblico su 5 giorni settimanali, e con una chiusura estiva di 3 settimane da concordare con l'Amministrazione.</p> <p>Si conferma ( giusta determina n. 13 del 17.01.2023) in adesione ad accordo quadro il servizio di gestione delle infrastrutture tecnologiche e logistiche e fornitura materiale documentario della rete bibliotecaria vicentina per il periodo gennaio 01.02.2023 – 31.01.2024.</p> <p>Periodicamente, su indicazioni dell'utenza e del comitato per le attività culturali, si procede all'acquisto di nuove pubblicazioni per poter fornire ai lettori le aggiornatissime edizioni e novità librarie.</p> <p>Si conferma l'attivazione e l'apertura dell'Internet Point presso i locali della biblioteca comunale con l'ottica di organizzare corsi di formazione per favorire l'apprendimento delle nozioni di base dell'informatica.</p> <p>Si conferma l'adesione alla convenzione con l' Unione Montana Alto Astico per l'organizzazione di corsi su varie tematiche predisposti dall'Università Popolare Alto Astico e Posina.</p> <p>Si conferma l'intenzione dell'amministrazione comunale di aderire ad eventuali rassegne culturali/musicali anche in collaborazione con i comuni del circondario, valutando, di volta in volta, le finalità e l'organizzazione degli eventi.</p> <p>Nel mese di febbraio è stata organizzata una mostra con esposizione di opere di pittura di un concittadino deceduto lo scorso anno, insignito della cittadinanza emerita per le qualità artistiche riconosciute a livello nazionale ed europeo.</p> <p>Si conferma l'adesione ( giusta deliberazione di giunta comunale n. 60 in data 26.06.2019) al progetto "Opera estate festival del Veneto " che ha come obiettivo l'animazione culturale del territorio e la promozione dello stesso attraverso le arti dello spettacolo ( musica, danza, teatro).</p> |

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.

e stampato il giorno 27/05/2024 da Maria Zanone.

Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale.

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>E' costantemente garantito il sostegno alle varie associazioni per lo svolgimento di ogni loro eventuale manifestazione attraverso la fornitura di attrezzature e servizi da parte della struttura comunale.</p> <p>Secondo le direttive dell'Amministrazione Comunale gli uffici competenti stanno predisponendo il piano di riparto per l'anno 2023 dei fondi previsti in bilancio per la concessione di benefici economici ad enti pubblici e soggetti privati, che verrà approvato dalla Giunta Comunale. Con successivo provvedimento la Giunta Comunale provvederà all'assegnazione del contributo ordinario per il corrente anno alla banda cittadina di Caltrano e quella di Mosson, della quale fanno parte alcuni musicisti caltranesi, a sostegno delle proprie attività stante la riconosciuta valenza culturale della musica che a Caltrano è forte di una ultracentenaria tradizione bandistica.</p> |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### PROGRAMMA OPERE PUBBLICHE 2023

| Progetto                     | Importo | Stato di attuazione al 30.06.2023 |
|------------------------------|---------|-----------------------------------|
| Non sono previsti interventi | //      | //                                |

EQUILIBRI BILANCIO 2023 STATO ATTUAZ MISSIONE 05

# COMUNE DI CALTRANO

## STATO DI ATTUAZIONE DELLE MISSIONI/PROGRAMMI ANNO 2023

|                                                             |                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b>                                             | <b>N. 6 – Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                                                 |
| <b>Programmi compresi nella missione:</b>                   | La missione comprende il programma 1 (sport e tempo libero)                                             |
| <b>Centro di responsabilità</b>                             | Realizzazione in staff fra i Settori<br><b>N. 1 TECNICO</b><br><b>N. 2 AFFARI GENERALI /FINANZIARIO</b> |
| <b>Responsabili della missione e dei relativi programmi</b> | <b>Rag. Laura Alessandrina Dal Santo- Dott. Villanova Ronny</b>                                         |

### SPESA CORRENTE

| <b>Finalità previste nei vari programmi approvati</b> | <b>Stato di attuazione al 30.06.2023</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Programma 1 – Sport e tempo libero                    | <p>E' stato garantito il mantenimento in efficienza <b>dell'impiantistica sportiva</b> con interventi di manutenzione eseguiti in gran parte in amministrazione diretta. <b>L'impiantistica sportiva</b>, gestita da terzi tramite apposite convenzioni con il Comune è configurata come segue:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Campo sportivo di via Venezia: utilizzatore U.S. Pedemontana, con sede a Zugliano. La relativa convenzione, approvata con delibera di Giunta Comunale n. 62/2022 è in scadenza il 30 giugno 2024.</li><li>- Piste di sci da fondo: essendo scadute le convenzioni con le società sciistiche interessate l'Amministrazione sta valutando se rinnovare in futuro l'omologazione delle piste da fondo visto il calare dell'interesse per tale disciplina e le difficoltà di innevamento negli ultimi anni.</li></ul> <p>La <b>palestra comunale</b> è l'unico locale idoneo all'accoglienza di quasi quattrocento persone, come autorizzato dalla Commissione Provinciale per i pubblici spettacoli, lo stesso viene principalmente scelto per ogni avvenimento (concerto musicale, convegni, spettacoli scolastici ecc..) nel quale è prevedibile un considerevole afflusso di persone. La gestione diretta della palestra è stata assicurata tramite il piano di utilizzo delle varie associazioni che hanno richiesto di avvalersi di tale impianto per lo svolgimento delle loro attività.</p> <p>Le attività in palestra si sono tuttavia interrotte durante la primavera appena scorsa a causa dell'emergenza epidemiologica; si sta predisponendo il programma di utilizzo della struttura, compatibilmente con il superamento dell'emergenza per il prossimo autunno - inverno.</p> <p>La periodica <b>manutenzione degli spazi e delle attrezzature</b> ha permesso l'usufruità delle aree destinate al tempo libero ed allo sport all'aperto rappresentati dal dall'impianto di Migliorineta, e dai parchi gioco nelle zone residenziali di Via S. Giorgio, Città d'Alba e Via Milano. Il taglio erba e vegetazione è stato eseguito direttamente dal personale dipendente.</p> |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>L'amministrazione conferma il sostegno sia economico che logistico a varie manifestazioni sportive nell'intento di incentivare la pratica sportiva, organizzate dalle locali associazioni.</p> <p>Secondo le direttive dell'Amministrazione Comunale gli uffici competenti stanno predisponendo il piano di riparto per l'anno 2023 dei fondi previsti in bilancio per la concessione di benefici economici ad enti pubblici e soggetti privati, che verrà approvato dalla Giunta Comunale. Con successivo provvedimento la Giunta Comunale provvederà all'assegnazione del contributo ordinario per il corrente anno alle associazioni che hanno presentato richiesta.</p> |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### PROGRAMMA OPERE PUBBLICHE 2023

| <b>Missione 6 - Progetti</b> | <b>Importo</b> | <b>Stato di attuazione al 30.06.2023</b> |
|------------------------------|----------------|------------------------------------------|
| Non sono previsti interventi | //             | //                                       |

EQUILIBRI BILANCIO 2023/ STATO ATTUAZ MISSIONE 06

# COMUNE DI CALTRANO

## STATO DI ATTUAZIONE DELLE MISSIONI/PROGRAMMI ANNO 2023

|                                                             |                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b>                                             | <b>N. 7 – Turismo</b>                                                                                   |
| <b>Programmi compresi nella missione</b>                    | La missione comprende il programma 1 ( Sviluppo e valorizzazione del turismo)                           |
| <b>Centro di responsabilità</b>                             | Realizzazione in staff fra i Settori<br><b>N. 1 TECNICO</b><br><b>N. 2 AFFARI GENERALI /FINANZIARIO</b> |
| <b>Responsabili della missione e dei relativi programmi</b> | <b>Rag. Laura Alessandrina Dal Santo – Dott. Villanova Ronny</b>                                        |

### SPESA CORRENTE

| <b>Finalità previste nel programma approvato</b>    | <b>Stato di attuazione al 30.06.2023</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Programma 1 – Sviluppo e valorizzazione del turismo | <p><b>BAR ALPINO:</b> in data 21 giugno 2021, a seguito di idonea procedura negoziata è stato stipulato con la ditta “Gaigar Società a Responsabilità Limitata Semplificata” con sede in Roana (VI) il contratto per la concessione dello stabile di proprietà comunale, gravato da uso civico, denominato “Rifugio Bar Alpino” dal 1 maggio 2021 al 30 aprile 2027.</p> <p><b>CENTRO FONDO/RIFUGIO CAVALLARI:</b> gli immobili in oggetto sono concessi al gestore del Rifugio Bar Alpino.</p> <p><b>CASINA COMUNALE:</b> l'immobile permane in disponibilità del Comune e viene utilizzato anche dalla locale Pro Loco quale punto di appoggio in caso di organizzazione di manifestazioni nell'area montana.</p> <p><b>LOVAREZZE e CARRIOLETTA:</b> L' Amministrazione Comunale è sempre favorevole all'assegnazione ai richiedenti per brevi periodi di vacanza nel periodo estivo.<br/>Inoltre l'Amministrazione ha confermato l'associazione “Caltrano in cammino” quale referente per il servizio di vigilanza e pulizia degli stabili di Lovarezze e Carioletta giusta delibera di giunta comunale n. 28 del 08.05.2023.<br/>Nella prima parte del 2023 sono stati effettuati diversi interventi di adeguamento/messa in sicurezza della casa vacanza Carioletta (sostituzione parapetto scala interna, sostituzione parapetto portico, messa a norma impianto elettrico ecc) in modo da renderla sicura per gli usufruttori.</p> <p><b>SERONETTA:</b> la gestione dello stabile era affidata all'associazione Riserva Alpina di Caltrano, con la quale il Comune aveva sottoscritto un'apposita convenzione valida fino all'anno 2020 (delibera di G.C. n. 33/2015). Si</p> |

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.

e stampato il giorno 27/05/2024 da Maria Zanone.

Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale.

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>provvederà, nel corrente anno, alla definizione della nuova gestione della struttura.</p> <p>Al fine di valorizzare il <b>turismo</b> e far conoscere il territorio e i luoghi caratteristici del paese il Comune conferma l'adesione alle sotto riportate associazioni/iniziative:</p> <p><b>"Pedemontana.vi"</b>: Iniziative per la promozione turistica e riscoperta delle tradizioni locali</p> <p><b>Spettabile Reggenza dei Sette Comuni</b> "Progetto integrato territoriale" per la promozione turistica</p> <p><b>Montagna Vicentina – GAL</b>: Il gruppo di azione locale (GAL) è un gruppo composto da rappresentanti degli interessi socio-economici locali, sia pubblici che privati, che si riuniscono in un partenariato con lo scopo di elaborare ed attuare strategie di sviluppo locale di tipo partecipativo dirette a favorire la crescita economica e sociale di un territorio.</p> <p>La riscoperta e pubblicizzazione del territorio caltranese, ed in particolare quello montano, è uno degli obiettivi principali dell'Amministrazione Comunale.</p> <p>L'Amministrazione sta valutando la possibilità di organizzare le tradizionali manifestazioni "Visita malghe" e Festa del Ringraziamento.</p> |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### PROGRAMMA OPERE PUBBLICHE 2023

| Progetto                     | Importo | Stato di attuazione al 30.06.2023 |
|------------------------------|---------|-----------------------------------|
| Non sono previsti interventi |         |                                   |

EQUILIBRI BILANCIO 2023/ STATO ATTUAZ MISSIONE 07

# COMUNE DI CALTRANO

## STATO DI ATTUAZIONE DELLE MISSIONI/PROGRAMMI ANNO 2023

|                                                             |                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b>                                             | <b>N. 8 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                                              |
| <b>Programmi compresi nella missione</b>                    | La missione comprende il programma 1 ( Urbanistica ed assetto del territorio)                           |
| <b>Centro di responsabilità</b>                             | Realizzazione in staff fra i Settori<br><b>N. 1 TECNICO</b><br><b>N. 2 AFFARI GENERALI /FINANZIARIO</b> |
| <b>Responsabili della missione e dei relativi programmi</b> | <b>Rag. Laura Alessandrina Dal Santo – Dott. Villanova Ronny</b>                                        |

### SPESA CORRENTE

| <b>Finalità previste nel programma approvato</b>    | <b>Stato di attuazione al 30.06.2023</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Programma 1 – Urbanistica ed assetto del territorio | <p>I consistenti incentivi edilizi previsti dal governo e legati ai superbonus 110% (ecobonus e sismabonus) hanno comportato la ripresa del settore edile. Di conseguenza, già dallo scorso anno, si è assistito ad un notevole aumento del carico di lavoro legato alle presentazione di nuove pratiche edilizie (pratiche di sanatoria e pratiche per ristrutturazione) e alle richieste di accesso agli atti necessarie per verificare la conformità urbanistica degli immobili esistenti.</p> <p>La gestione delle pratiche di competenza dello Sportello Unico per l'Edilizia, a seguito dell'assunzione della Delibera di Giunta Comunale n. 31 del 27 aprile 2020, dal 15 maggio 2020 è stata completamente digitalizzata grazie all'adozione della piattaforma denominata “SUAP Camerale” realizzata da Unioncamere anche per la gestione telematica delle pratiche dello Sportello Unico Edilizia tramite il portale <a href="https://impresainungiorno.gov.it">impresainungiorno.gov.it</a>, quale unico accesso telematico per le trasmissioni delle pratiche attuando la dematerializzazione e digitalizzazione richiesta dalla normativa nazionale.</p> <p>Lo Sportello Unico per le Attività Produttive è invece gestito in forma associata tramite l'Unione Montana Astico a seguito della proroga della delega al 30 giugno 2025 operata con Delibera di Consiglio Comunale n. 18 del 29 giugno 2020.</p> |

### PROGRAMMA OPERE PUBBLICHE 2023

| <b>Progetto</b>              | <b>Importo</b> | <b>Stato di attuazione al 30.06.2023</b> |
|------------------------------|----------------|------------------------------------------|
| Non sono previsti interventi |                |                                          |

EQUILIBRI BILANCIO 2023/ STATO ATTUAZ MISSIONE 08

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.

e stampato il giorno 27/05/2024 da Maria Zanone.

Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale.

# COMUNE DI CALTRANO

## STATO DI ATTUAZIONE DELLE MISSIONI/PROGRAMMI ANNO 2023

|                                                      |                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| MISSIONE                                             | <b>N. 9 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente</b>                                                      |
| Programmi compresi nella missione                    | La missione comprende i programmi 2 ( Tutela, valorizzazione e recupero ambientale) 3 (Rifiuti) e 4 (Servizio idrico integrato) |
| Centro di responsabilità                             | Realizzazione in staff fra i Settori<br><b>N. 1 TECNICO</b><br><b>N. 2 AFFARI GENERALI /FINANZIARIO</b>                         |
| Responsabili della missione e dei relativi programmi | <b>Rag. Laura Alessandrina Dal Santo – Dott. Villanova Ronny</b>                                                                |

### SPESA CORRENTE

| Finalità previste nel programma approvato                  | Stato di attuazione al 30.06.2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Programma 2 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | <p><b>Ambiente – Manutenzione territorio:</b> gli interventi inerenti la gestione del territorio sono in gran parte eseguiti in economia, ricorrendo a prestazioni di servizi solo per quelle lavorazioni che non risulta possibile eseguire con personale e mezzi in dotazione.</p> <p><b>Rigola:</b> la manutenzione dell’area comunale di Rigola (taglio dell’erba, la manutenzione della staccionate ecc.), già vecchia discarica del comune ed oggetto di un recupero da parte della Provincia, è garantita, senza oneri per il Comune, dalla Società “Acqua Jona srl” a seguito di un accordo raggiunto con la stessa nella fase di approvazione del progetto di realizzazione di una centralina idroelettrica a valle del sito di Rigola, che sfrutta l’acqua sorgiva del bacino.</p> <p><b>Verde pubblico:</b> la manutenzione del verde pubblico è garantita con interventi sistematici e cadenzati da parte degli operai comunali, con il supporto di una ditta esterna per la parte relativa ai cigli stradali. I vari parchi e giardini saranno, se necessario, oggetto di un ulteriore abbellimento attraverso l’acquisto di attrezzatura ludica e di arredo urbano.</p> <p><b>Iniziative promozionali:</b> nell’ambito delle iniziative promosse dal Comune di Caltrano rientra la tradizionale “Festa degli Alberi” che mira a sensibilizzare le nuove generazioni sui temi ambientalistici, svolta anche quest’anno.</p> <p><b>Faggio alla popolazione:</b> La fornitura alla popolazione della legna da ardere (faggio) prelevata dai boschi gravati da uso civico è una consuetudine che l’Amministrazione continua a confermare.</p> <p>Il servizio, che prevede il taglio ed esbosco nonché il trasporto e consegna a</p> |

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.

e stampato il giorno 27/05/2024 da Maria Zanone.

Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale.

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Programma 3 – Rifiuti</p> | <p>domicilio del faggio, è partito e sono in corso le consegne.</p> <p>Da registrare, per il secondo anno, un raddoppio delle prenotazioni di faggio rispetto allo scorso anno e in aumento rispetto al trend degli ultimi anni. Quest'anno le richieste hanno superato il numero massimo previsto e si dovrà si sta verificando se sarà possibile soddisfare anche le richieste eccedenti.</p> <p>Con determina n. 78/2022 è stato affidato a idonea ditta specializzata il servizio di taglio, esbosco, trasporto e consegna a domicilio del faggio alla popolazione per gli anni 2022 e 2023.</p> <p>Con delibera di Giunta comunale n. 22 del 28.03.2022 sono state approvate le direttive per gli anni 2022 e 2023 per la fornitura legna di faggio da ardere alla popolazione, per la fornitura di legname per fabbisogno, per la disciplina della raccolta di ramaglia e taglio nocciolo. L'Amministrazione Comunale, al fine di supportare le famiglie Caltranesi in questo momento di aumenti del costo dell'energia, ha mantenuto inalterato il prezzo di vendita del faggio per gli anni 2022 e 2023.</p> <p><b>Schianti Vaia:</b> La tempesta Vaia che ha colpito il Veneto nell'ottobre 2018 ha provocato nel nostro territorio schianti per 4.000 mc di abeti e 2.000 q.li di faggio.</p> <p>Nel corso dell'anno 2019 gli schianti sono stati venduti ad una ditta locale che ha avuto tempo fino al 9 settembre 2022 per tagliare ed esboscare il legname. Le operazioni si sono concluse per scadenza dei termini previsti e è in corso di definizione il verbale di rilievo danni.</p> <p><b>Vendita legname:</b> tra dicembre 2022 ed i primi mesi del 2023 è stata espletata l'asta pubblica per la vendita di n. 2 lotti di legname resinoso da taglio fitosanitario relativi all'annualità 2022. L'asta si è conclusa con l'aggiudicazione definitiva di tutti e 2 i lotti di legname messi a bando. Anche se trattasi di tagli fitosanitari con presenza quindi di piante attaccate dal parassita "bostrico", i prezzi offerti per il legname resinoso, che si erano abbassati notevolmente in seguito all'enorme quantitativo di legname che era stato immesso nel mercato negli anni precedenti conseguente al verificarsi della tempesta Vaia, sono saliti garantendo gli introiti previsti in bilancio e scongiurando che la gara andasse deserta. Con l'occasione si sono definite anche alcune pendenze relative a 4 lotti di legname resinoso venduti prima del 2018 e mai attuati a causa del verificarsi della tempesta Vaia.</p> <p><b>Rifiuti :</b> il sistema di raccolta dei rifiuti in atto prevede una raccolta settimanale del secco "porta a porta" ed uno svuotamento settimanale dei bidoncini dell'umido (due in estate) oltre che la raccolta dei materiali riciclabili presso i contenitori "Easy City" presenti nelle 11 piazzole ecologiche. Nella prima parte del 2021 si è operato con una richiesta di finanziamento a valere sul PNRR all'iniziativa 434 "<i>Miglioramento e meccanizzazione della rete di raccolta differenziata dei rifiuti urbani</i>" per la sostituzione dei contenitori stradali dei rifiuti e per l'acquisizione delle attrezzature necessarie alla tariffazione puntuale dei rifiuti. Nella prima parte del 2023 è arrivata la comunicazione che il Comune di Caltrano è risultato assegnatario del contributo richiesto, ottenendo il 100% del costo del progetto, pari a 434.983,68 €.</p> |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Programma 4 – Servizio idrico integrato</p> | <p><b>Ecocentro Colombara:</b> tutti i rifiuti non conferibili nel secco o nei contenitori stradali vengono smaltiti nell'ecocentro intercomunale della Colombara. L'Amministrazione ha aderito al progetto proposto da Ava per la collocazione di un contenitore di raccolta olii esausti in una delle piazzole ecologiche urbane al fine di favorire tale tipo di raccolta troppo trascurata dai cittadini.</p> <p><b>Servizio idrico integrato</b> – Il servizio idrico integrato è attualmente gestito dall'ATO Bacchiglione Autorità di Bacino e dalle società pubbliche Viacqua (nata dalla fusione di Acque Vicentine e AVS) e Astico Impianti. All'inizio del 2022 si sono conclusi completamente i lavori ed i collaudi del nuovo acquedotto Magnaboschi-Rifugio Bar Alpino da parte del Comune. Nel corso del mese di giugno 2023, Viacqua spa ha iniziato i lavori di realizzazione della rete "interna" a servizio delle strutture esistenti nella parte nord del patrimonio silvo-pastorale caltranese (Rifugio Bar Alpino, Malghe Carriola e Paù ecc..) come da accordi già perfezionati con la società di gestione.</p> <p><b>Fognatura:</b> non tutto il territorio comunale è servito dalla rete fognaria per acque nere. Spetta alla società di gestione del servizio idrico integrato (Viacqua) procedere al completamento degli impianti sulla base delle indicazioni che il nostro ente provvederà a fornire nelle apposite sedi. In particolare risultano da allacciare alla rete idrica e saranno oggetto di nostre segnalazioni a Viacqua, le seguenti zone:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Camisino: laterale privata (sterrata) di via Palladio</li> <li>- Caltrano: via Mazzini</li> <li>- Caltrano: Via S.Lorenzo ( tratto più a nord verso Mosson)</li> </ul> |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### PROGRAMMA OPERE PUBBLICHE 2023

| Progetto                         | Importo             | Stato di attuazione al 30.06.2023                                                                                                  |
|----------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Attrezzature parchi gioco</p> | <p>€. 10.000,00</p> | <p>L'Ufficio sta provvedendo a richiedere i preventivi per la sostituzione delle attrezzature presso il campo di Migliorinaga.</p> |

EQUILIBRI BILANCIO 2023/ STATO ATTUAZ MISSIONE 09

# COMUNE DI CALTRANO

## STATO DI ATTUAZIONE DELLE MISSIONI/PROGRAMMI ANNO 2023

|                                                             |                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b>                                             | <b>N. 10 – Trasporti e diritto alla mobilità</b>                                                        |
| <b>Programmi compresi nella missione</b>                    | La missione comprende il programma 5 ( Viabilità e infrastrutture stradali)                             |
| <b>Centro di responsabilità</b>                             | Realizzazione in staff fra i Settori<br><b>N. 1 TECNICO</b><br><b>N. 2 AFFARI GENERALI /FINANZIARIO</b> |
| <b>Responsabili della missione e dei relativi programmi</b> | <b>Rag. Laura Alessandrina Dal Santo – Dott. Villanova Ronny</b>                                        |

### SPESA CORRENTE

| <b>Finalità previste nel programma approvato</b>  | <b>Stato di attuazione al 30.06.2023</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Programma 5 – Viabilità e infrastrutture stradali | <p><b>Viabilità comunale:</b></p> <p>Nel periodo estivo viene puntualmente programmata la manutenzione dei cigli stradali con affiancamento alla quadra operai di ditta esterna stante la carenza di mezzi idonei allo sfalcio (trattore dotato di braccio con fresa). Con determina n. 56/2022 è stato affidato il servizio di sfalcio dei cigli stradali per il triennio 2022/2024 a ditta specializzata in possesso di mezzo attrezzato con braccio con fresa.</p> <p>Con determina n. 286/2021 è stato affidato il servizio di sgombero neve e spargimento sale a ditta esterna specializzata e dotata delle necessarie attrezzature per le stagioni invernali 2021/2022, 2022/2023 e 2023/2024. La squadra operai potrà comunque sostituirsi alla ditta in caso di interventi limitati (spargimento sale) o affiancare la stessa in caso di necessità.</p> <p><b>Illuminazione pubblica:</b></p> <p>Il servizio di manutenzione della rete di illuminazione pubblica viene garantito attraverso ricorso ad appalto esterno mancando adeguata attrezzatura. La riparazione delle lampade e guasti è effettuata periodicamente dalla ditta appaltatrice ovvero su chiamata nel caso di guasti in zone di particolare criticità.</p> <p>Con determina n. 49/2022 è stato affidato a idonea ditta esterna il servizio di manutenzione della pubblica illuminazione e degli impianti elettrici degli stabili comunali per il triennio 2022/2024.</p> <p>L'Amministrazione, anche per il 2023, intende proseguire con l'esecuzione di importanti interventi di efficientamento energetico, messa a norma e potenziamento dell'illuminazione pubblica esistente.</p> <p><b>Viabilità silvo-pastorale:</b> per la manutenzione della estesa rete silvo-pastorale il Comune si avvale della collaborazione del volontariato caltranese ed in primo luogo dell'Associazione "Nuova Montagna Caltranese" e del</p> |

|  |                                                                                      |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------|
|  | GAM soprattutto per il mantenimento in efficienza della viabilità rurale e sentieri. |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------|

### PROGRAMMA OPERE PUBBLICHE 2023

| Missione 10 - Progetto                                                                                                                       | Importo       | Stato di attuazione al 30 giugno 2023                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Interventi viabilità comunale<br>Capitolo 10052.02.0022                                                                                      | €. 38.000,00  | L'Ufficio, a seguito della variazione di bilancio che ha previsto le risorse necessarie, sta procedendo a definire gli affidamenti del caso.                                                                                                                |
| Costruzione parcheggio Via Roma<br>Capitolo 10052.02.0078                                                                                    | €. 190.000,00 | Si è in attesa dell'emanazione di eventuali bandi statali o regionali a cui il Comune possa accedere per ottenere i finanziamenti necessari.                                                                                                                |
| Interventi finalizzati alla manutenzione straordinaria delle strade comunali, dei marciapiedi e dell'arredo urbano<br>Capitolo 10052.02.0089 | €. 5.000,00   | L'Ufficio sta procedendo a definire l'affidamento del caso.                                                                                                                                                                                                 |
| Efficientamento energetico illuminazione pubblica<br>Cap. 10052.02.0083                                                                      | €. 60.000,00  | Con Determina n. 138 del 26 giugno 2023 è stato affidato l'incarico professionale di redazione del progetto definitivo-esecutivo, DD.LL., contabilità e C.R.E. dell'opera pubblica in oggetto.<br><br>Il Tecnico incaricato sta ora elaborando il progetto. |
|                                                                                                                                              |               |                                                                                                                                                                                                                                                             |

EQUILIBRI BILANCIO 2023/ STATO ATTUAZ MISSIONE 10

# COMUNE DI CALTRANO

## STATO DI ATTUAZIONE DELLE MISSIONI/PROGRAMMI ANNO 2023

|                                                             |                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b>                                             | <b>N. 11 – Soccorso civile</b>                                                                          |
| <b>Programmi compresi nella missione</b>                    | La missione comprende il programma 1 ( Sistema di protezione civile)                                    |
| <b>Centro di responsabilità</b>                             | Realizzazione in staff fra i Settori<br><b>N. 1 TECNICO</b><br><b>N. 2 AFFARI GENERALI /FINANZIARIO</b> |
| <b>Responsabili della missione e dei relativi programmi</b> | <b>Rag. Laura Alessandrina Dal Santo – Dott. Ronny Villanova</b>                                        |

### SPESA CORRENTE

|                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Finalità previste nel programma approvato</b> | <b>Stato di attuazione al 30.06.2023</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Programma 1 – Sistema di protezione civile       | <p>La funzione di protezione civile è stata delegata da tutti i comuni facenti parte dell'Unione Montana Astico a quest'ultima, la quale ha stipulato più convenzioni con le varie associazioni operanti nel territorio.</p> <p>Con deliberazione di Giunta comunale n. 16 del 08.03.2022 si è provveduto al rinnovo della convenzione tra l'Unione Montana, il Comune e l'associazione di volontariato di protezione civile per anni uno , con facoltà di proroga per un massimo di anni due a decorrere dalla data della stipula della convenzione.</p> <p>Con deliberazione di Giunta Comunale n. 7 in data 07.02.2022 è stato approvato il protocollo d'intesa con l'associazione locale di protezione civile per attività di volontariato e di pubblico interesse per conto del Comune di Caltrano ( scadenza 31.12.2024)</p> |

### PROGRAMMA OPERE PUBBLICHE 2023

|                               |                |                                          |
|-------------------------------|----------------|------------------------------------------|
| <b>Missione 11 - Progetto</b> | <b>Importo</b> | <b>Stato di attuazione al 30.06.2023</b> |
| Non sono previsti interventi  | //             | //                                       |

EQUILIBRI BILANCIO 2023/ STATO ATTUAZ MISSIONE 11

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.

e stampato il giorno 27/05/2024 da Maria Zanone.

Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale.

## COMUNE DI CALTRANO

### STATO DI ATTUAZIONE DELLE MISSIONI/ PROGRAMMI ANNO 2023

|                                                             |                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b>                                             | <b>N. 13 – Tutela della salute</b>                                                                      |
| <b>Programmi compresi nella missione:</b>                   | La missione comprende il programma 7 – ( Ulteriori spese in materia sanitaria)                          |
| <b>Centro di responsabilità</b>                             | Realizzazione in staff fra i Settori<br><b>N. 1 TECNICO</b><br><b>N. 2 AFFARI GENERALI /FINANZIARIO</b> |
| <b>Responsabili della missione e dei relativi programmi</b> | <b>Rag. Laura Alessandrina Dal Santo – Dott. Villanova Ronny</b>                                        |

#### SPESA CORRENTE

|                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Finalità previste nel programma approvato</b>   | <b>Stato di attuazione al 30.06.2023</b>                                                                                                                                                                                                                         |
| Programma 7 – Ulteriori spese in materia sanitaria | In tale contesto viene prevista la compartecipazione alla spesa per la gestione da parte dell' ULSS n. 7 Pedemontana del canile comprensoriale, struttura convenzionata che si occupa del recupero e del mantenimento dei cani randagi o vaganti nel territorio. |

#### PROGRAMMA OPERE PUBBLICHE 2023

|                              |                |                                          |
|------------------------------|----------------|------------------------------------------|
| <b>Progetto</b>              | <b>Importo</b> | <b>Stato di attuazione al 30.06.2023</b> |
| Non sono previsti interventi |                |                                          |

EQUILIBRI BILANCIO 2023/ STATO ATTUAZ MISSIONE 13

# COMUNE DI CALTRANO

## STATO DI ATTUAZIONE DELLE MISSIONI/ PROGRAMMI ANNO 2023

|                                                             |                                                                                                                |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b>                                             | <b>N. 20 – Fondi e accantonamenti</b>                                                                          |
| <b>Programmi compresi nella missione:</b>                   | La missione comprende i programmi 1 (Fondo di riserva), 2 (Fondo crediti dubbia esigibilità) e 3 (Altri fondi) |
| <b>Centro di responsabilità</b>                             | Realizzazione in staff fra i Settori<br><b>N. 1 TECNICO</b><br><b>N. 2 AFFARI GENERALI /FINANZIARIO</b>        |
| <b>Responsabili della missione e dei relativi programmi</b> | <b>Rag. Laura Alessandrina Dal Santo – Dott. Villanova Ronny</b>                                               |

### SPESA CORRENTE

|                                                  |                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Finalità previste nel programma approvato</b> | <b>Stato di attuazione al 30.06.2023</b>                                                                                                                             |
| Programma 1 – Fondo di riserva                   | Stanziamiento di previsione per eventuali prelevamenti a integrazione degli stanziamenti di spesa corrente. Allo stato attuale non sono stati disposti prelevamenti. |
| Programma 2 – Fondo crediti dubbia esigibilità   | Stanziamiento, ai sensi della normativa vigente in materia, sulla base della previsione di entrate stanziate a competenza ma di difficile e dubbia riscossione.      |
| Programma 3 – Altri fondi                        | Stanziamiento di fondi, ai sensi della normativa vigente, per accantonamento rateo fine mandato del Sindaco e per rinnovo del CCNL.                                  |

### PROGRAMMA OPERE PUBBLICHE 2023

|                              |                |                                          |
|------------------------------|----------------|------------------------------------------|
| <b>Progetto</b>              | <b>Importo</b> | <b>Stato di attuazione al 30.06.2023</b> |
| Non sono previsti interventi |                |                                          |

EQUILIBRI BILANCIO 2023/ STATO ATTUAZ MISSIONE 20

# COMUNE DI CALTRANO

## STATO DI ATTUAZIONE DELLE MISSIONI/ PROGRAMMI ANNO 2023

|                                                             |                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>MISSIONE</b>                                             | <b>N. 50 – Debito pubblico</b>                                                                          |
| <b>Programmi compresi nella missione:</b>                   | La missione comprende il programma 2 (Quote capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari)      |
| <b>Centro di responsabilità</b>                             | Realizzazione in staff fra i Settori<br><b>N. 1 TECNICO</b><br><b>N. 2 AFFARI GENERALI /FINANZIARIO</b> |
| <b>Responsabili della missione e dei relativi programmi</b> | <b>Rag. Laura Alessandrina Dal Santo – Dott. Villanova Ronny</b>                                        |

### SPESA CORRENTE

|                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Finalità previste nel programma approvato</b>                          | <b>Stato di attuazione al 30.06.2023</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Programma 2 – Quote capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | Lo stanziamento si riferisce alla quota capitale di ammortamento mutui in essere con la Cassa Depositi e Prestiti e con l'Istituto per il Credito Sportivo. Il pagamento annuale è previsto in 2 rate scadenti al 30 giugno e al 31 dicembre. La quota interessi dei vari mutui è inserita all'interno delle specifiche missioni/programmi. |

### PROGRAMMA OPERE PUBBLICHE 2023

|                              |                |                                          |
|------------------------------|----------------|------------------------------------------|
| <b>Progetto</b>              | <b>Importo</b> | <b>Stato di attuazione al 30.06.2023</b> |
| Non sono previsti interventi |                |                                          |

EQUILIBRI BILANCIO 2023/ STATO ATTUAZ MISSIONE 50



**COMUNE DI CALTRANO  
PROVINCIA DI VICENZA**

**ISTITUZIONE "Casa di Riposo di Caltrano"**

**VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

**ORIGINALE**

L'anno **2023** il giorno **28** mese di **giugno** alle ore **18:00** presso la sede dell'Istituzione Comunale Casa di Riposo di Caltrano, in ordine all'avviso di convocazione (prot. n. 209 del 19.06.2023) diramato dal Presidente Zoccarato Katya si è riunito il Consiglio di Amministrazione nelle persone dei Signori:

|                          |                    | PRESENTE | ASSENTE |
|--------------------------|--------------------|----------|---------|
| <b>ZOCCARATO KATYA</b>   | <b>Presidente</b>  | ×        |         |
| <b>BONAGURO EMANUELE</b> | <b>Consigliere</b> | ×        |         |
| <b>ODELANTI GRAZIA</b>   | <b>Consigliere</b> | ×        |         |
| <b>TOLDO FABIO</b>       | <b>Consigliere</b> | ×        |         |

*Assiste il Segretario – Direttore dott. Michele Pasqualetto.*

Essendo legale l'adunanza, il Presidente invita i convenuti a deliberare sul seguente oggetto:

**PRESA D'ATTO DEL PERMANERE DEGLI EQUILIBRI GENERALI DI BILANCIO  
2023-2024-2025 E RICOGNIZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEI  
PROGRAMMI (ART. 193 DEL D.LGS. 267 DEL 18/08/2000)**

## IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**VISTO** il d.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 recante norme in materia di ordinamento finanziario contabile degli enti locali, il quale all'art. 193 "Salvaguardia degli equilibri di bilancio", testualmente recita:

"1. Gli enti locali rispettano durante la gestione e nelle variazioni di bilancio il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, secondo le norme contabili recate dal presente testo unico, con particolare riferimento agli equilibri di competenza e di cassa di cui all'art. 162, comma 6.

△ Con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo ad adottare, contestualmente:

- a) le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;
- b) i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'art. 194;
- c) le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui.

La deliberazione è allegata, al rendiconto dell'esercizio relativo.

3. Ai fini del comma 2, fermo restando quanto stabilito dall'art. 194, comma 2, possono essere utilizzate per l'anno in corso e per i due successivi le possibili economie di spesa e tutte le entrate, ad eccezione di quelle provenienti dall'assunzione di prestiti e di quelle con specifico vincolo di destinazione, nonché i proventi derivanti da alienazione di beni patrimoniali disponibili e da altre entrate in c/capitale con riferimento a squilibri di parte capitale. Ove non possa provvedersi con le modalità sopra indicate è possibile impiegare la quota libera del risultato di amministrazione. Per il ripristino degli equilibri di bilancio e in deroga all'art. 1, comma 169, della legge 27 dicembre 2006, n. 296, l'ente può modificare le tariffe e le aliquote relative ai tributi di propria competenza entro la data di cui al comma 2.

4. La mancata adozione, da parte dell'ente, dei provvedimenti di riequilibrio previsti dal presente articolo è equiparata ad ogni effetto alla mancata approvazione del bilancio di previsione di cui all'articolo 141, con applicazione della procedura prevista dal comma 2 del medesimo articolo";

**RICHIAMATE** le seguenti delibere del Comune di Caltrano :

- △ Delibera di Giunta Comunale n. 99 del 12/11/2012 con la quale è stato dato indirizzo agli uffici comunali di predisporre gli atti necessari alla costituzione di una "Istituzione" per la gestione della casa di riposo comunale
- △ Delibera di Consiglio Comunale n. 4 in data 11/02/2013 avente ad oggetto "Costituzione della Istituzione pubblica denominata "Casa di riposo di Caltrano" per la gestione dei servizi socio sanitari Art. 114 del D. Lgs. n. 267/2000). Approvazione regolamento e indirizzi operativi
- △ Delibera dell' Istituzione "Casa di riposo di Caltrano" n.4 in data 19/09/2014 avente per oggetto "Insediamento del consiglio di amministrazione".

**PRESO ATTO :**

- che con deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Istituzione n.11 del 12.12.2022, è stato approvato lo schema del bilancio di previsione 2023-2024-2025 e il documento unico di programmazione, definitivamente approvato dal consiglio comunale con delibera n. 43 del 28.12.2022 esecutiva a termini di legge;
- che con deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Istituzione n.12 del 12.12.2022, esecutiva, è stato approvato il PEG anno 2023 e sono state assegnate le risorse economiche al direttore;

- che con deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Istituzione n. 2 del 05.04.2023 e del Consiglio Comunale n. 8 del 28.04.2023 esecutiva a termini di legge, è stato approvato il rendiconto dell'esercizio anno 2022 dal quale è emerso un avanzo di amministrazione pari ad € 381.093,55 così distinto:

|                                                       |            |
|-------------------------------------------------------|------------|
| FONDI NON VINCOLATI                                   | 371.093,55 |
| FONDI VINCOLATI                                       | --         |
| FONDI PER IL FINANZIAMENTO<br>SPESE IN CONTO CAPITALE | --         |
| ALTRI ACCANTONAMENTI                                  | 10.000,00  |

**RICHIAMATO** altresì l'art. 9 comma 2 lett. b) del regolamento per il funzionamento dell'Istituzione casa di riposo di Caltrano che disciplina le competenze attribuite al Consiglio di Amministrazione in materia di bilanci e contabilità;

**DATO ATTO** che l'Istituzione casa di riposo di Caltrano quale ente strumentale del Comune di Caltrano ha l'obbligo di provvedere alla verifica dello stato di attuazione dei programmi e degli equilibri di bilancio;

**VISTA** la relazione del Direttore e del Responsabile del servizio finanziario sulla verifica degli equilibri di bilancio anno 2023 e sullo stato di attuazione del programma da cui risultano:

- l'inesistenza di squilibri nella gestione tali da portare alla formazione di disavanzo di amministrazione o di disavanzo della gestione finanziaria;
- l'inesistenza di situazioni di debito fuori bilancio;
- lo stato di attuazione dei programmi;

**VISTO** il decreto legislativo n. 267/2000;

**VISTO** il Decreto Legislativo n. 118/2011 relativo all'armonizzazione dei sistemi contabili;

**VISTO** il regolamento comunale di contabilità;

**VISTO** lo statuto comunale;

**ACCERTATA** la competenza ai sensi del regolamento per il funzionamento dell'istituzione;

**VISTO** il parere del revisore dei conti, ai sensi dell'art. 239 del D.Lgs n.267/2000;

**CON VOTI** favorevoli unanimi espressi per alzata di mano

## D E L I B E R A

1. di approvare la relazione del Direttore e del Responsabile del servizio finanziario allegata al presente atto;
2. di prendere atto che non si rende necessario adottare dei provvedimenti di riequilibrio di bilancio di cui all'art. 193 del d.lgs. 267/2000;
3. di prendere atto che allo stato attuale non sussistono situazioni di debito fuori bilancio;
4. di prendere atto che l'attuazione dei programmi procede come indicato negli atti programmatici e che il Consiglio di Amministrazione li attuerà attraverso istruzioni al direttore affinché si adoperi per conseguire gli obiettivi prestabiliti ai migliori livelli di efficacia e di efficienza;
5. di allegare copia del presente atto al rendiconto del corrente esercizio;
6. di dare atto che il presente provvedimento:

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.

e stampato il giorno 27/05/2024 da Maria Zanone.

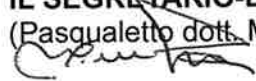
Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale.

- ▲ diverrà esecutivo ai sensi del regolamento per il funzionamento della istituzione dei servizi socio-sanitari "Casa di riposo di Caltrano" dopo l'approvazione da parte del Consiglio Comunale;
- ▲ viene pubblicato all'albo pretorio e sul sito istituzionale della casa di riposo per almeno quindici giorni.

Letto il presente verbale, viene approvato e sottoscritto.

**IL PRESIDENTE**  
(Zoccarato Katya)  

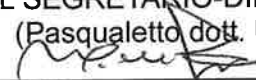



**IL SEGRETARIO-DIRETTORE**  
(Pasqualetto dott. Michele)  


La presente deliberazione è pubblicata per quindici giorni all'albo presso la sede della Istituzione a partire dal 29/6/23.

Caltrano, **28.06.2023**



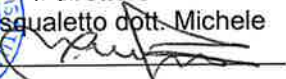
**IL SEGRETARIO-DIRETTORE**  
(Pasqualetto dott. Michele)  


#### PARERI

Articolo 49, comma 1, T.U. n. 267/2000

**X Parere favorevole** in ordine alla regolarità tecnica

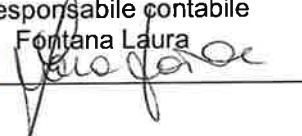


Il direttore  
Pasqualetto dott. Michele  


Caltrano, 28.06.2023

**X Parere favorevole** in ordine alla regolarità contabile



Il responsabile contabile  
Fontana Laura  


Caltrano, 28.06.2023



COMUNE DI CALTRANO (VI)

*ISTITUZIONE "CASA DI RIPOSO DI CALTRANO"*

Via Roma n. 45 – 36030 Caltrano (VI)

c.f. 84000910244 – p.i. 00541820247

n. tel. 0445/390057 fax n. 0445/395931

e-mail [casariposo@comune.caltrano.vi.it](mailto:casariposo@comune.caltrano.vi.it)

Allegato Sub.A alla Delibera di Cda n. 3 del 28.06.2023

## **Relazione del 19.06.2023**

# **SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO 2023 E STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA**



# INDICE

|     |                                                                         |
|-----|-------------------------------------------------------------------------|
| 1   | <u>LA SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO</u> .....                |
| 1.1 | <u>Premessa, riferimenti normativi e contabili</u>                      |
| 1.2 | <u>La ratio dell'art.193 TUEL</u>                                       |
| 1.3 | <u>Un momento importante della gestione finanziaria dell'ente</u> ..... |
| 2   | <u>IL CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI</u>                          |
| 2.1 | <u>Tuel 267/2000 - Capo III "Controlli interni"</u>                     |
| 3   | <u>MONITORAGGI FINANZIARI</u>                                           |
| 4   | <u>RELAZIONE FINALE</u>                                                 |

## • La salvaguardia degli equilibri di bilancio

### *Premessa, riferimenti normativi e contabili*

Art. 193 D.Lgs. 18 agosto 2000 n.267

Salvaguardia degli equilibri di bilancio.

1. Gli enti locali rispettano durante la gestione e nelle variazioni di bilancio il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, secondo le norme contabili recate dal presente testo unico (con particolare riferimento agli equilibri di competenza e di cassa di cui all'art. 162, comma 6).

2. Con la periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo, ad adottare, contestualmente:

a) le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;

b) i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'art. 194;

c) le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità, accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui.

La deliberazione è allegata al rendiconto dell'esercizio relativo.

3. Ai fini del comma 2, fermo restando quanto stabilito dall'art. 194, comma 2, possono essere utilizzate per l'anno in corso e per i due successivi le possibili economie di spesa e tutte le entrate, ad eccezione di quelle provenienti dall'assunzione di prestiti e di quelle con specifico vincolo di destinazione, nonché i proventi derivanti da alienazione di beni patrimoniali disponibili e da altre entrate in c/capitale con riferimento a squilibri di parte capitale. Ove non possa provvedersi con le modalità sopra indicate è possibile impiegare la quota libera del risultato di amministrazione.



Per il ripristino degli equilibri di bilancio e in deroga all'articolo 1, comma 169, della legge 27 dicembre 2006, n. 296, l'ente può modificare le tariffe e le aliquote relative ai tributi di propria competenza entro la data di cui al comma 2.

4. La mancata adozione, da parte dell'ente, dei provvedimenti di riequilibrio previsti dal presente articolo è equiparata ad ogni effetto alla mancata approvazione del bilancio di previsione di cui all'articolo 141, con applicazione della procedura prevista dal comma 2 del medesimo articolo.

### ***La ratio dell'art.193 TUEL***

L'art. 193 TUEL impone che l'intera gestione contabile degli enti locali sia ispirata al mantenimento degli equilibri inizialmente fissati dal consiglio in sede di approvazione del bilancio di previsione incentrato sul pareggio finanziario e sull'equilibrio economico.

Nello specifico, si tratta di verificare che:

- gli stanziamenti iscritti in entrata e in spesa si concretino in effettivi accertamenti/impegni entro la fine dell'esercizio;
- tali accertamenti e impegni garantiscano il permanere degli equilibri di bilancio di parte corrente, parte capitale e non risulti una situazione di deficit di cassa.

L'organo consiliare, entro il 31 luglio di ciascun anno, deve deliberare anche la variazione di assestamento generale, come previsto dall'art. 175, comma 8 del TUEL, che pertanto si affianca alla salvaguardia degli equilibri. Mediante tale variazione si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva ed il fondo di cassa, al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio.

### ***Un momento importante della gestione finanziaria dell'ente***

*L'assestamento generale del bilancio* rappresenta quindi un momento importante della gestione finanziaria dell'ente perché consente di realizzare le verifiche di bilancio e, nel caso di necessità, di porre in essere le dovute manovre correttive sull'andamento finanziario della gestione, in relazione alle indicazioni fornite dal direttore e dal responsabile del servizio finanziario dell'ente.

## **• Il controllo sugli equilibri finanziari**

### ***Tuel 267/2000 - Capo III "Controlli interni"***

*Il controllo sugli equilibri finanziari* è invece stato inserito nel Capo III "Controlli interni" del TUEL 267/2000 dal Decreto Legge 10 ottobre 2012, n. 174, (pubblicato nella Gazzetta Ufficiale 10 ottobre 2012, n. 237), coordinato con la legge di conversione 7 dicembre 2012, n. 213 così testualmente recita:

"1. Il controllo sugli equilibri finanziari è svolto sotto la direzione e il coordinamento del responsabile del servizio finanziario e mediante la vigilanza dell'organo di revisione, prevedendo il coinvolgimento attivo degli organi di governo, del direttore generale, ove previsto, del segretario e dei responsabili dei servizi, secondo le rispettive responsabilità. Il controllo sugli equilibri finanziari è disciplinato nel regolamento di contabilità dell'ente ed è svolto nel rispetto delle disposizioni dell'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali, e delle norme che regolano il concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica, nonché delle norme di attuazione dell'articolo 81 della Costituzione. Il controllo sugli equilibri finanziari implica anche la valutazione degli effetti che si determinano per il bilancio finanziario dell'ente in relazione all'andamento economico-finanziario degli organismi gestionali esterni".



Pertanto, mentre il controllo degli equilibri finanziari costituisce una forma di controllo interno, e deve essere costituito da momenti periodici e costanti di verifica durante tutto il corso dell'esercizio, avendo carattere permanente, la salvaguardia di cui all'art. 193 rappresenta invece il momento più importante di verifica dello stato di attuazione dei programmi/progetti e degli equilibri generale di bilancio dell'ente, quindi non solo finanziari, ma anche economici e patrimoniali.

### • 3. Monitoraggi finanziari

Riepilogando, si individuano i seguenti monitoraggi da effettuarsi in corso d'anno sugli equilibri di bilancio:

- 1) in corso d'anno: verifica degli equilibri finanziari;
- 2) entro il 31 luglio: verifica sullo stato di attuazione dei programmi, salvaguardia degli equilibri di bilancio e assestamento generale di bilancio.

### • 4. Relazione finale

TUTTO ciò premesso

Visto il Tuel 267/2000;

Visto l' art. 193 del TUEL 267/2000;

Richiamati i seguenti provvedimenti :

-Delibera di Giunta Comunale del comune di Caltrano n. 99 del 12/11/2012 con la quale è stato dato indirizzo agli uffici comunali di predisporre gli atti necessari alla costituzione di una "Istituzione" per la gestione della casa di riposo comunale;

-Delibera di Consiglio Comunale del comune di Caltrano n. 4 in data 11/02/2013 avente ad oggetto "Costituzione della Istituzione pubblica denominata "Casa di riposo di Caltrano" per la gestione dei servizi socio sanitari Art. 114 del D. Lgs. n. 267/2000). Approvazione regolamento e indirizzi operativi;

-Delibera di Giunta comunale n. 39 del 25/03/2013 avente ad oggetto: "Assegnazione dei beni mobili, immobili e delle risorse umane all'istituzione Casa di Riposo di Caltrano".

-Delibera di Giunta Comunale del comune di Caltrano n. 36 del 09/04/2018 relativa all'accordo con l'Ipab "A.Rossi" di Arsiero per le funzioni direzionali e gestione finanziaria presso l'Istituzione "Casa di riposo di Caltrano" ai sensi dell'articolo 14 del regolamento di funzionamento, accordo successivamente integrato e con scadenza al 31.12.2021;

-Delibera di Giunta Comunale del Comune di Caltrano, n. 80 del 13/12/2021 di proroga dell'accordo fino al 30.06.2024;

- Atto di nomina (prot. 11 del 10.01.22) per le funzioni direzionali e amministrative dell'Istituzione Comunale Casa di Riposo di Caltrano fino al 30.06.2024 con il quale sono stati nominati rispettivamente:

1. Il dr. Michele Pasqualetto, già Segretario Direttore dell'Ipab di Arsiero, anche Direttore dell'Istituzione Comunale Casa di Riposo di Caltrano;
2. La dr.ssa Laura Fontana, già Responsabile Amministrativo e Finanziario dell'Ipab di Arsiero, anche Responsabile del Servizio Finanziario (comprese le funzioni di Economo e dei poteri di firma degli ordinativi di incasso e di pagamento) dell'Istituzione Comunale Casa di Riposo di Caltrano.



Dato atto che l'Istituzione casa di riposo di Caltrano quale ente strumentale del Comune di Caltrano ha l'obbligo di provvedere alla verifica dello stato di attuazione dei programmi e degli equilibri di bilancio;

Considerato che:

- che con deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Istituzione n.11 del 12.12.2022, è stato approvato lo schema del bilancio di previsione 2023-2024-2025 e il documento unico di programmazione, definitivamente approvato dal consiglio comunale con delibera n. 43 del 28.12.2022 esecutiva a termini di legge;
- che con deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Istituzione n.12 del 12.12.2022, esecutiva, è stato approvato il PEG anno 2023 e sono state assegnate le risorse economiche al direttore;
- che con deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Istituzione n. 2 del 05.04.2023 e del Consiglio Comunale n. 8 del 28.04.2023 esecutiva a termini di legge, è stato approvato il rendiconto dell'esercizio anno 2022 dal quale è emerso un avanzo di amministrazione pari ad € 381.093,55 così distinto:

|                                                       |            |
|-------------------------------------------------------|------------|
| FONDI NON VINCOLATI                                   | 371.093,55 |
| FONDI VINCOLATI                                       | --         |
| FONDI PER IL FINANZIAMENTO<br>SPESE IN CONTO CAPITALE | --         |
| ALTRI ACCANTONAMENTI                                  | 10.000,00  |

In relazione al disposto dell'art. 193 del D.Lgs. 267/2000 nonché alle norme del vigente regolamento comunale di contabilità, in ordine agli adempimenti prescritti si riferisce quanto segue:

### EQUILIBRI DI BILANCIO

Sulla base dello stato di accertamento delle entrate e di impegno delle spese relativa alla parte corrente del bilancio di previsione per l'esercizio 2023 effettuati alla data del 19.06.2023, si è proceduto ad effettuare una proiezione degli stanziamenti 2023 confrontandoli con gli stanziamenti iniziali del bilancio di previsione modificato con le variazioni adottate entro tale data (nessuna fino al 19.06.2023). Tale ricognizione è stata effettuata tenuto conto del trend storico e basandosi anche sulle informazioni in merito allo stato di attuazione dei programmi e dell'inesistenza dei debiti fuori bilancio. Si è inoltre verificato che l'accertamento dei residui attivi e passivi effettuati in sede di approvazione del consuntivo 2022 risultasse congruo con le previsioni effettuate in tale sede.

Si è inoltre verificato che le previsioni di cassa relative sia alla parte entrata e spesa fossero congruenti con le previsioni effettuate in sede di approvazione del bilancio e tali da garantire un saldo cassa finale non negativo.

Ciò posto, per le informazioni ad oggi disponibili, si ritiene che complessivamente le previsioni di bilancio garantiscono gli equilibri di parte corrente e capitale dell'esercizio 2023.

Nello specifico:

#### *Residui attivi*

I residui attivi di parte corrente (titoli I-II-III) trovano attuale realizzo in misura pari al 100% della loro iniziale consistenza, determinata in euro 152.368,46.

La percentuale di esazione, autorizza a ritenere l'insussistenza di elementi di squilibrio.



### Residui passivi

A fronte di un'iniziale massa di residui di parte corrente (tit.I) di euro 219.302,51 si registrano avvenuti pagamenti per euro 174.584,04 pari ad un tasso di estinzione del 80%;

A fronte di un'iniziale massa di residui di parte capitale (tit.II) di euro 3.242,14 non si registrano avvenuti pagamenti fino alla data odierna.

## VERIFICA CIRCA LO STATO DI ACCERTAMENTO DELLE ENTRATE E DI IMPEGNO DELLE SPESE DEL BILANCIO DI COMPETENZA ALLA DATA DEL 19.06.2023:

### PARTE CORRENTE:

| FPV per spese correnti  | Accertamenti in competenza | Impegni in competenza | Risultato gestione di competenza<br>differenza positiva |
|-------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------|
| 22.142,37 <sup>°°</sup> | €. 1.575.000,00            | €. 1.567.465,89       | €.29.676,48                                             |

<sup>°°</sup> trattasi dell'importo relativo a FPV a copertura di impegni del 2022 spostati nella competenza 2023 con il riaccertamento ordinario dei residui;

Per quanto concerne gli **accertamenti di competenza**, si confermano in linea con la previsione. Nello specifico sono dati da:

- Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche - Contributo ULSS per prestazioni sanitarie ospiti NA € 565.500,00;
- Entrate extra tributarie – Rette di degenza ospiti e proventi diversi € 780.000,00;
- Entrate per conto di terzi e partite di giro 229.500,00.

Il livello di riscossione delle entrate si conferma in linea con la previsione. Non sono stati evidenziati insoluti e si conferma il Fondo svalutazione crediti a zero.

Gli **impegni di competenza**, che si confermano in linea con la previsione, sono così suddivisi:

- Redditi da lavoro dipendente € 380.647,81
- Imposte e tasse a carico dell'ente € 25.144,56
- Acquisto di beni e servizi € 910.173,52
- Trasferimenti correnti € 1.000,00
- Rimborsi e poste correttive delle entrate € 20.000,00
- Altre spese correnti € 1.000,00
- Spese per conto di terzi e partite di giro 229.500,00.

I pagamenti sono regolari rispetto agli impegni assunti.

### CONTO CAPITALE:

Alla data attuale non sono presenti accertamenti e impegni di competenza in conto capitale per l'esercizio 2023, tuttavia, sono previsti nel corso dell'esercizio 2023 acquisti di attrezzature per l'assistenza degli ospiti (sollevatori, barella doccia e materassi) e alcuni interventi di manutenzione straordinaria dello stabile (sostituzione di campanelli nelle stanze degli ospiti, ferma carrozzine nei corridoi e la sostituzione della caldaia di riscaldamento). I relativi costi saranno assestati con la prossima variazione di bilancio.



EQUILIBRIO DELLA GESTIONE DI CASSA

La situazione di cassa presenta alla data del 19.06.2023 un saldo positivo di €. 472.365,37 (situazione di fatto pari ad € 494.673,95) così riconciliato con il saldo del tesoriere:

VERIFICA DI CASSA AL 19.06.2023 RICONCILIAZIONE CON TESORIERE

|                                                                                                              |                                        |     |                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----|----------------------------------------------------------|
|                                                                                                              | Istituzione casa di riposo di Caltrano |     |                                                          |
| FONDO CASSA AL                                                                                               | 01-gen-22                              | (+) | 473.412,11                                               |
| REVERSALI EMESSE                                                                                             |                                        | (+) | 713.416,43 reversali dal 1 al 125                        |
|                                                                                                              | TOTALE ENTRATA                         |     | 1.186.828,54                                             |
| MANDATI EMESSI                                                                                               |                                        | (-) | -714.463,17 mandati dal 1 al 225                         |
|                                                                                                              | SALDO DI CASSA DI DIRITTO              |     | 472.365,37                                               |
| Dalla contabilità del Tesoriere risulta invece un saldo di cassa di fatto di euro                            |                                        |     | 494.673,95 (stampa del 19/06/2023)                       |
| e quindi una differenza di Euro                                                                              | 22.308,58                              |     | rispetto a quanto risulta dai registri dell'Istituzione. |
| Al fine di conciliare le contabilità del Comune e del Tesoriere, risultano le seguenti partite di rettifica: |                                        |     |                                                          |
| REVERSALI EMESSE NON ANCORA CONSEGNATE AL TESORIERE                                                          |                                        | (+) | 0,00 0                                                   |
| REVERSALI CONSEGNATE MA NON ANCORA RISCOSSE                                                                  |                                        | (-) | -3.627,03 REV STIPENDI GIUGNO 2023                       |
| RISCOSSIONI ESEGUITE SENZA REVERSALE                                                                         |                                        | (+) | 0,00                                                     |
| MANDATI EMESSI NON ANCORA CONSEGNATI AL TESORIERE                                                            |                                        | (-) | 9.349,67 F24 GIUGNO 2023 PAGABILE IL 14/07/23            |
| MANDATI EMESSI NON ANCORA PAGATI                                                                             |                                        | (+) | 16.585,94 MAND. STIPENDI GIUGNO 2023                     |
| PAGAMENTI ESEGUITI SENZA MANDATI                                                                             |                                        | (-) | 0,00                                                     |
|                                                                                                              | SALDO UGUALE ALLA DIFFERENZA SUDETTA   |     | 22.308,58                                                |



L'analisi effettuata sotto l'aspetto contabile, unitamente ad un attento monitoraggio in relazione allo stato di attuazione dei programmi, consentono di affermare **il permanere degli equilibri di bilancio e conseguentemente non vi è la necessità di porre in essere un provvedimento di riequilibrio.**

## ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

Sulla base dell'esame inerente gli equilibri di bilancio di cui al punto precedente si è proceduto a verificare che fosse assicurato l'attuazione dei programmi.

Al fine del monitoraggio del programma "settore sociale istituzione casa di riposo di Caltrano" le risultanze evidenziano quanto attuato e precisamente:

- Con DGR Veneto n. 606 del 11.05.2021 (Ns. Prot. n. 187 del 10.06.2021) la struttura è (autorizzata) e **accreditata per ospitare n.40 anziani non autosufficienti** fino al 31.12.2023.
- Nell'ottica di un continuo miglioramento dell'assistenza agli ospiti sono confermati l'esternalizzazione dei servizi di gestione letti del nucleo A, (ospiti non autosufficienti) gestione completa del nucleo B, (ospiti autosufficienti) servizio di pulizia nucleo B e gestione reparto cucina, animazione e logopedia, con affidamento alla cooperativa sociale Mano Amica Soc.Coop.Sociale Onlus.
- Per rispettare gli standard regionali nei rapporti ospiti presenti\servizi erogati sono stati affidati a cooperative sociali o ad altri Enti tramite convenzioni i servizi di: animazione, fisioterapia, assistente sociale, psicologa.
- Il servizio di ristorazione è affidato dal 01.09.22 e fino al 31.08.2025 alla ditta Serenissima Ristorazione Spa.
- La cooperativa Mano Amica di Schio è aggiudicataria mediante l'istituto della convenzione diretta del servizio di noleggio, lavaggio e stiratura della biancheria piana.
- Le funzioni direttive e la gestione amministrativo-finanziaria, nonché il servizio manutentivo dell'ente, parte del servizio assistenziale (OSS e IP), il coordinamento e la fisioterapia, sono svolti, in base alla convenzione in essere fino al 30.06.2024, dall'Ipab A.Rossi di Arsiero.
- L'assistenza medica per gli ospiti con profilo di non autosufficienza è stata assicurata mediante convenzione in essere con l'ULSS n. 7 Pedemontana con la presenza nella struttura di un medico di medicina generale. Con DGRV n. 1231 del 14/08/2018, la Regione Veneto ha dettato nuove disposizioni in materia di rapporti giuridici ed economici tra le Aziende ULSS e i Centri Servizi, modificando i criteri e le modalità con cui viene garantita l'assistenza medica nelle strutture residenziali. Tra le novità è prevista una diversa modalità di assegnazione del Medico curante che può anche essere scelto dal Centro Servizio.
- A fronte di diverse necessità nella gestione del personale dipendente sono stati riorganizzati i servizi e nella prossima variazione di bilancio saranno assestati anche i relativi diversi costi. In particolare modo la sostituzione del personale dipendente cessato a seguito di pensionamenti o dimissioni, nonché l'adeguamento delle risorse nell'assistenza secondo gli standard regionali, vengono affidati tramite apposite convenzioni o contratti all'Ipab Rossi e alla Cooperativa Mano Amica. I relativi costi saranno assestati con la prossima variazione di bilancio e finanziati con parte dell'avanzo di amministrazione 2022 per complessivi € 71.000,00.
- Sono previsti nuovi acquisti di attrezzature per l'assistenza agli ospiti (sollevatori, barella doccia e materassi) e alcuni interventi di manutenzione straordinaria dello stabile (sostituzione di campanelli nelle stanze degli ospiti, ferma carrozzine nei corridoi e la sostituzione della caldaia di riscaldamento). I relativi costi saranno assestati con la prossima variazione di bilancio e finanziati con parte dell'avanzo di amministrazione 2022 per complessivi € 79.000,00.



## RICONOSCIMENTO DI LEGITTIMITA' DEI DEBITI FUORI BILANCIO

Si attesta che, relativamente al periodo 01.01.2023-19.06.2023, non sono state disposte, né direttamente né indirettamente, spese imputabili all'ente se non attraverso la procedura di legge e previo impegno contabile dell'istituzione. Pertanto, non sussistono debiti fuori bilancio rientranti nella casistica dell'art. 193 del Tuel.

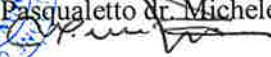
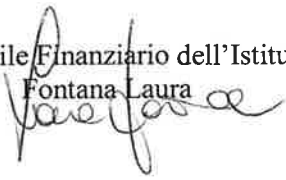
Tutto ciò premesso,

### SI PROPONE

l'adozione di apposita deliberazione del consiglio di amministrazione dell'istituzione casa di riposo di Caltrano avente per oggetto: "Bilancio di previsione 2022. Salvaguardia degli equilibri di bilancio ex art. 193 D.Lgs. 267/2000" con il seguente dispositivo:

1. **EQUILIBRI DI BILANCIO:** di prendere atto, ai sensi dell'art. 193, comma 2, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, che il bilancio, allo stato attuale, conserva il pareggio di gestione di competenza e di cassa e della gestione residui.
2. **RICONOSCIMENTO DI LEGITTIMITA' DI DEBITI FUORI BILANCIO:** di prendere atto, ai sensi, dell'art. 193, comma 2, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, della inesistenza di debiti fuori bilancio che necessitano di "Riconoscimento di legittimità".
3. **STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI:** Prendere atto, ai sensi del punto 4.2 dell'Allegato 4/1 del D.Lgs. 118/2011 dello stato di attuazione dei programmi per l'esercizio in corso.

Caltrano, 19.06.2023

  
Il Direttore dell'Istituzione  
Pasqualetto dr. Michele  
  
  
Il responsabile Finanziario dell'Istituzione  
Fontana Laura  


Allegati:

- Rendiconto di gestione alla data odierna, comprensivo degli equilibri
- Estratto di verifica di cassa del tesoriere



CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

| TITOLO    | DENOMINAZIONE                                           | RESIDUI ATTIVI AL<br>1/1/2023 (RS)             |            | RISCOSSIONI IN<br>C/RESIDUI (RR)        |            | RIACCERTAMENTI<br>RESIDUI (R)                    |             | MAGGIORI O MINORI<br>ENTRATE DI<br>COMPETENZA (A-CP) |            | RESIDUI ATTIVI DA<br>ESERCIZI PREC.<br>(EP=RS-RR+R)  |            |
|-----------|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------|------------|--------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------|------------|
|           |                                                         | PREVISIONI<br>DEFINITIVE DI<br>COMPETENZA (CP) |            | RISCOSSIONI IN<br>C/COMPETENZA (RC)     |            | ACCERTAMENTI (A)                                 |             | MAGGIORI O MINORI<br>ENTRATE DI<br>COMPETENZA (A-CP) |            | RESIDUI ATTIVI DA<br>ESERCIZIO DI COMP.<br>(EC=A-RC) |            |
|           |                                                         | PREVISIONI<br>DEFINITIVE DI CASSA<br>(CS)      |            | TOTALE<br>RISCOSSIONI<br>(TR = RR + RC) |            | MAGGIORI O MINORI<br>ENTRATE DI<br>CASSA (TR-CS) |             |                                                      |            | TOTALE RESIDUI<br>ATTIVI DA RIPORT.<br>(TR=EP+EC)    |            |
|           |                                                         |                                                |            |                                         |            |                                                  |             |                                                      |            |                                                      |            |
| TITOLO 2: | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI          | CP                                             | 22.142,37  |                                         |            |                                                  |             |                                                      |            |                                                      |            |
|           | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE | CP                                             | 0,00       |                                         |            |                                                  |             |                                                      |            |                                                      |            |
|           | UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE                      | CP                                             | 0,00       |                                         |            |                                                  |             |                                                      |            |                                                      |            |
|           | - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità      | CP                                             | 0,00       |                                         |            |                                                  |             |                                                      |            |                                                      |            |
| TITOLO 2: | Trasferimenti correnti                                  | RS                                             | 141.788,40 | RR                                      | 141.788,40 | R                                                | 0,00        |                                                      |            | EP                                                   | 0,00       |
|           |                                                         | CP                                             | 565.500,00 | RC                                      | 166.208,00 | A                                                | 565.500,00  | CP                                                   | 0,00       | EC                                                   | 399.292,00 |
|           |                                                         | CS                                             | 707.288,40 | TR                                      | 307.996,40 | CS                                               | -399.292,00 |                                                      |            | TR                                                   | 399.292,00 |
|           |                                                         |                                                |            |                                         |            |                                                  |             |                                                      |            |                                                      |            |
| TITOLO 3: | Entrate extratributarie                                 | RS                                             | 10.580,06  | RR                                      | 10.580,06  | R                                                | 0,00        |                                                      |            | EP                                                   | 0,00       |
|           |                                                         | CP                                             | 780.050,00 | RC                                      | 319.070,33 | A                                                | 780.000,00  | CP                                                   | -50,00     | EC                                                   | 460.929,67 |
|           |                                                         | CS                                             | 790.630,06 | TR                                      | 329.650,39 | CS                                               | -460.979,67 |                                                      |            | TR                                                   | 460.929,67 |
|           |                                                         |                                                |            |                                         |            |                                                  |             |                                                      |            |                                                      |            |
| TITOLO 4: | Entrate in conto capitale                               | RS                                             | 0,00       | RR                                      | 0,00       | R                                                | 0,00        |                                                      |            | EP                                                   | 0,00       |
|           |                                                         | CP                                             | 0,00       | RC                                      | 0,00       | A                                                | 0,00        | CP                                                   | 0,00       | EC                                                   | 0,00       |
|           |                                                         | CS                                             | 0,00       | TR                                      | 0,00       | CS                                               | 0,00        |                                                      |            | TR                                                   | 0,00       |
|           |                                                         |                                                |            |                                         |            |                                                  |             |                                                      |            |                                                      |            |
| TITOLO 7: | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere            | RS                                             | 0,00       | RR                                      | 0,00       | R                                                | 0,00        |                                                      |            | EP                                                   | 0,00       |
|           |                                                         | CP                                             | 30.000,00  | RC                                      | 0,00       | A                                                | 0,00        | CP                                                   | -30.000,00 | EC                                                   | 0,00       |
|           |                                                         | CS                                             | 30.000,00  | TR                                      | 0,00       | CS                                               | -30.000,00  |                                                      |            | TR                                                   | 0,00       |
|           |                                                         |                                                |            |                                         |            |                                                  |             |                                                      |            |                                                      |            |

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.  
e stampato il giorno 27/05/2024 da Maria Zanone.  
Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale.



Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

| TITOLO    | DENOMINAZIONE                                | RESIDUI ATTIVI AL<br>1/1/2023 (RS)             | RISCOSSIONI IN<br>C/RESIDUI (RR)        | RIACCERTAMENTI<br>RESIDUI (R)                    | MAGGIORI O MINORI<br>ENTRATE DI<br>COMPETENZA (A-CP) | RESIDUI ATTIVI DA<br>ESERCIZI PREC.<br>(EP=RS-RR+R)  |               |    |            |              |              |
|-----------|----------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------|----|------------|--------------|--------------|
|           |                                              | PREVISIONI<br>DEFINITIVE DI<br>COMPETENZA (CP) | RISCOSSIONI IN<br>C/COMPETENZA (RC)     | ACCERTAMENTI (A)                                 |                                                      | RESIDUI ATTIVI DA<br>ESERCIZIO DI COMP.<br>(EC=A-RC) |               |    |            |              |              |
|           |                                              | PREVISIONI<br>DEFINITIVE DI CASSA<br>(CS)      | TOTALE<br>RISCOSSIONI<br>(TR = RR + RC) | MAGGIORI O MINORI<br>ENTRATE DI<br>CASSA (TR-CS) |                                                      | TOTALE RESIDUI<br>ATTIVI DA RIPORT.<br>(TR=EP+EC)    |               |    |            |              |              |
|           |                                              |                                                |                                         |                                                  |                                                      |                                                      |               |    |            |              |              |
|           |                                              |                                                |                                         |                                                  |                                                      |                                                      |               |    |            |              |              |
| TITOLO 9: | Entrate per conto di terzi e partite di giro | RS                                             | 3.591,80                                | RR                                               | 3.591,80                                             | R                                                    | 0,00          | EP | 0,00       |              |              |
|           |                                              | CP                                             | 232.000,00                              | RC                                               | 72.177,84                                            | A                                                    | 229.500,00    | CP | -2.500,00  | EC           | 157.322,16   |
|           |                                              | CS                                             | 235.591,80                              | TR                                               | 75.769,64                                            | CS                                                   | -159.822,16   |    | TR         | 157.322,16   |              |
|           |                                              |                                                |                                         |                                                  |                                                      |                                                      |               |    |            |              |              |
|           | TOTALE DEI TITOLI                            | RS                                             | 155.960,26                              | RR                                               | 155.960,26                                           | R                                                    | 0,00          | EP | 0,00       |              |              |
|           |                                              | CP                                             | 1.607.550,00                            | RC                                               | 557.456,17                                           | A                                                    | 1.575.000,00  | CP | -32.550,00 | EC           | 1.017.543,83 |
|           |                                              | CS                                             | 1.763.510,26                            | TR                                               | 713.416,43                                           | CS                                                   | -1.050.093,83 |    | TR         | 1.017.543,83 |              |
|           |                                              |                                                |                                         |                                                  |                                                      |                                                      |               |    |            |              |              |
|           | TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE                | RS                                             | 155.960,26                              | RR                                               | 155.960,26                                           | R                                                    | 0,00          | EP | 0,00       |              |              |
|           |                                              | CP                                             | 1.629.692,37                            | RC                                               | 557.456,17                                           | A                                                    | 1.575.000,00  | CP | -32.550,00 | EC           | 1.017.543,83 |
|           |                                              | CS                                             | 1.763.510,26                            | TR                                               | 713.416,43                                           | CS                                                   | -1.050.093,83 |    | TR         | 1.017.543,83 |              |



CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

| TITOLO                                                    | DENOMINAZIONE                                         | RESIDUI PASSIVI AL<br>1/1/2023 (RS)               | PAGAMENTI IN<br>C/RESIDUI (PR)    | RIACCERTAMENTI<br>RESIDUI (R)           | ECONOMIE DI<br>COMPETENZA<br>(ECP=CP-I-FPV) | RESIDUI PASSIVI DA<br>ESERCIZI PREC.<br>(EP=RS-PR+R)  |              |              |           |            |            |              |     |           |              |              |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------|--------------|-----------|------------|------------|--------------|-----|-----------|--------------|--------------|
|                                                           |                                                       | PREVISIONI DI<br>DEFINITIVE DI<br>COMPETENZA (CP) | PAGAMENTI IN<br>C/COMPETENZA (PC) | IMPEGNI (I)                             |                                             | RESIDUI PASSIVI DA<br>ESERCIZIO DI COMP.<br>(EC=I-PC) |              |              |           |            |            |              |     |           |              |              |
|                                                           |                                                       | PREVISIONI<br>DEFINITIVE DI CASSA<br>(CS)         | TOTALE PAGAMENTI<br>(TP=PR+PC)    | FONDO<br>PLURIENNALE<br>VINCOLATO (FPV) |                                             | TOTALE RESIDUI<br>PASSIVI DA RIPORT.,<br>(TR=EP+EC)   |              |              |           |            |            |              |     |           |              |              |
|                                                           |                                                       | CP                                                | 0,00                              |                                         |                                             |                                                       |              |              |           |            |            |              |     |           |              |              |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE                              |                                                       |                                                   |                                   |                                         |                                             |                                                       |              |              |           |            |            |              |     |           |              |              |
| DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO |                                                       |                                                   |                                   |                                         |                                             |                                                       |              |              |           |            |            |              |     |           |              |              |
| Titolo 1                                                  | Spese correnti                                        | RS                                                | 219.302,51                        | PR                                      | 174.584,04                                  | R                                                     | 0,00         | EP           | 44.718,47 |            |            |              |     |           |              |              |
|                                                           |                                                       | CP                                                | 1.367.692,37                      | PC                                      | 463.209,49                                  | I                                                     | 1.337.965,89 | ECP          | 29.726,48 | EC         | 874.756,40 |              |     |           |              |              |
|                                                           |                                                       | CS                                                | 1.564.852,51                      | TP                                      | 637.793,53                                  | FPV                                                   | 0,00         |              | TR        | 919.474,87 |            |              |     |           |              |              |
| Titolo 2                                                  | Spese in conto capitale                               | RS                                                | 3.242,14                          | PR                                      | 0,00                                        | R                                                     | 0,00         | EP           | 3.242,14  |            |            |              |     |           |              |              |
|                                                           |                                                       | CP                                                | 0,00                              | PC                                      | 0,00                                        | I                                                     | 0,00         | ECP          | 0,00      | EC         | 0,00       |              |     |           |              |              |
|                                                           |                                                       | CS                                                | 3.242,14                          | TP                                      | 0,00                                        | FPV                                                   | 0,00         |              | TR        | 3.242,14   |            |              |     |           |              |              |
| Titolo 5                                                  | Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | RS                                                | 0,00                              | PR                                      | 0,00                                        | R                                                     | 0,00         | EP           | 0,00      |            |            |              |     |           |              |              |
|                                                           |                                                       | CP                                                | 30.000,00                         | PC                                      | 0,00                                        | I                                                     | 0,00         | ECP          | 30.000,00 | EC         | 0,00       |              |     |           |              |              |
|                                                           |                                                       | CS                                                | 30.000,00                         | TP                                      | 0,00                                        | FPV                                                   | 0,00         |              | TR        | 0,00       |            |              |     |           |              |              |
| Titolo 7                                                  | Spese per conto terzi e partite di giro               | RS                                                | 3.591,80                          | PR                                      | 3.591,80                                    | R                                                     | 0,00         | EP           | 0,00      |            |            |              |     |           |              |              |
|                                                           |                                                       | CP                                                | 232.000,00                        | PC                                      | 73.077,84                                   | I                                                     | 229.500,00   | ECP          | 2.500,00  | EC         | 156.422,16 |              |     |           |              |              |
|                                                           |                                                       | CS                                                | 235.591,80                        | TP                                      | 76.669,64                                   | FPV                                                   | 0,00         |              | TR        | 156.422,16 |            |              |     |           |              |              |
| TOTALE TITOLI                                             |                                                       |                                                   |                                   |                                         |                                             |                                                       | RS           | 226.136,45   | PR        | 178.175,84 | R          | 0,00         | EP  | 47.960,61 |              |              |
|                                                           |                                                       |                                                   |                                   |                                         |                                             |                                                       | CP           | 1.629.692,37 | PC        | 536.287,33 | I          | 1.567.465,89 | ECP | 62.226,48 | EC           | 1.031.178,56 |
|                                                           |                                                       |                                                   |                                   |                                         |                                             |                                                       | CS           | 1.833.686,45 | TP        | 714.463,17 | FPV        | 0,00         |     | TR        | 1.079.139,17 |              |
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE                               |                                                       |                                                   |                                   |                                         |                                             |                                                       | RS           | 226.136,45   | PR        | 178.175,84 | R          | 0,00         | EP  | 47.960,61 |              |              |
|                                                           |                                                       |                                                   |                                   |                                         |                                             |                                                       | CP           | 1.629.692,37 | PC        | 536.287,33 | I          | 1.567.465,89 | ECP | 62.226,48 | EC           | 1.031.178,56 |
|                                                           |                                                       |                                                   |                                   |                                         |                                             |                                                       | CS           | 1.833.686,45 | TP        | 714.463,17 | FPV        | 0,00         |     | TR        | 1.079.139,17 |              |



# QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

| ENTRATE                                                                    | ACCERTAMENTI        | INCASSI             | SPESE                                                                                 | IMPEGNI             | PAGAMENTO           |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                   |                     | 473.412,11          | Disavanzo di amministrazione                                                          |                     |                     |
| Utilizzo avanzo di amministrazione                                         | 0,00                |                     |                                                                                       | 0,00                |                     |
| di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità                           | 0,00                |                     | Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di | 0,00                |                     |
| Fondo pluriennale vincolato di parte corrente                              | 22.142,37           |                     |                                                                                       |                     |                     |
| Fondo pluriennale vincolato in c/capitale                                  | 0,00                |                     |                                                                                       |                     |                     |
| di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito      | 0,00                |                     |                                                                                       |                     |                     |
| Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie         | 0,00                |                     |                                                                                       |                     |                     |
| TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 0,00                | 0,00                | TIT. 1 - Spese correnti                                                               | 1.337.965,89        | 637.793,53          |
| TIT. 2 - Trasferimenti correnti                                            | 565.500,00          | 307.996,40          | Fondo pluriennale vincolato di parte corrente                                         | 0,00                |                     |
| TIT. 3 - Entrate extracontributarie                                        | 780.000,00          | 329.650,39          |                                                                                       |                     |                     |
| TIT. 4 - Entrate in conto capitale                                         | 0,00                | 0,00                | TIT. 2 - Spese in conto capitale                                                      | 0,00                | 0,00                |
|                                                                            |                     |                     | Fondo pluriennale vincolato in c/capitale                                             | 0,00                |                     |
|                                                                            |                     |                     | di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito                 | 0,00                |                     |
| TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 0,00                | 0,00                | TIT. 3 - Spese per incremento di attività finanziarie                                 | 0,00                | 0,00                |
|                                                                            |                     |                     | Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie                    | 0,00                |                     |
| <b>Totale entrate finali .....</b>                                         | <b>1.345.500,00</b> | <b>637.646,79</b>   | <b>Totale spese finali .....</b>                                                      | <b>1.337.965,89</b> | <b>637.793,53</b>   |
| TIT. 6 - Accensione di prestiti                                            | 0,00                | 0,00                | TIT. 4 - Rimborso di prestiti                                                         | 0,00                | 0,00                |
|                                                                            |                     |                     | Fondo anticipazioni di liquidità                                                      | 0,00                |                     |
| TIT. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      | 0,00                | 0,00                | TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                        | 0,00                | 0,00                |
| TIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro                      | 229.500,00          | 75.769,64           | TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro                                      | 229.500,00          | 76.669,64           |
| <b>Totale entrate dell'esercizio</b>                                       | <b>1.575.000,00</b> | <b>713.416,43</b>   | <b>Totale spese dell'esercizio</b>                                                    | <b>1.567.465,89</b> | <b>714.463,17</b>   |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>                                          | <b>1.597.142,37</b> | <b>1.186.828,54</b> | <b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>                                                       | <b>1.567.465,89</b> | <b>714.463,17</b>   |
| <b>DISAVANZO DELL'ESERCIZIO</b>                                            | <b>0,00</b>         |                     | <b>AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA</b>                                            | <b>29.676,48</b>    | <b>472.365,37</b>   |
| di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto                     | 0,00                |                     |                                                                                       |                     |                     |
| <b>TOTALE A PAREGGIO</b>                                                   | <b>1.597.142,37</b> | <b>1.186.828,54</b> | <b>TOTALE A PAREGGIO</b>                                                              | <b>1.597.142,37</b> | <b>1.186.828,54</b> |

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.  
e stampato il giorno 27/05/2024 da Maria Zanone.  
Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale.



| ENTRATE                                                                                           | ACCERTAMENTI | INCASSI | SPESE                                                                                | IMPEGNI   | PAGAMENTO |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| <b>GESTIONE DEL BILANCIO</b>                                                                      |              |         | <b>GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO</b>                           |           |           |
| a) Avanzo di competenza (+) /Disavanzo di competenza (-)                                          | 29.676,48    |         | d) Equilibrio di bilancio (+)/(-)                                                    | 29.676,48 |           |
| b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2023 (+)                             | 0,00         |         | e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)                | 0,00      |           |
| c) Risorse vincolate nel bilancio (+)                                                             | 0,00         |         |                                                                                      |           |           |
| <b>d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)</b>                                                        | 29.676,48    |         | <b>f) Equilibrio complessivo (f=d-e)</b>                                             | 29.676,48 |           |
| di cui Equilibrio di bilancio negativo determinato da debito autorizzato e non contraltato (DANC) | 0,00         |         | di cui Equilibrio complessivo negativo da DANC che non peggiora il disavanzo di amm. | 0,00      |           |
|                                                                                                   |              |         | di cui Equilibrio complessivo negativo da DANC che peggiora il disavanzo di amm.     | 0,00      |           |

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE.  
e stampato il giorno 27/05/2024 da Maria Zanone.  
Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale.



VERIFICA EQUILIBRI

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                                                                                                          |     |  | COMPETENZA<br>(ACCERT. E IMPEGNI<br>IMPUTATI AL 2023) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|-------------------------------------------------------|
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata                                                                                                                                                     | (+) |  | 22.142,37                                             |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente                                                                                                                                                            | (-) |  | 0,00                                                  |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00<br>di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                                                                      | (+) |  | 1.345.500,00                                          |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche                                                                                     | (+) |  | 0,00                                                  |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti<br>di cui spese correnti non ricorrenti finanziate con utilizzo del risultato di amministrazione                                                                                    | (-) |  | 1.337.965,89                                          |
| D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)                                                                                                                                                              | (-) |  | 0,00                                                  |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale                                                                                                                                                                    | (-) |  | 0,00                                                  |
| E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale                                                                                                                              | (-) |  | 0,00                                                  |
| F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari<br>di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                      | (-) |  | 0,00                                                  |
| F2) Fondo anticipazioni di liquidità                                                                                                                                                                                      | (-) |  | 0,00                                                  |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D1-E1-F1-F2)                                                                                                                                                                                  |     |  | 29.676,48                                             |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, 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<br>di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                          | (+) |  | 0,00                                                  |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                                                                                               | (+) |  | 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                                                  |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                                                                                                       | (+) |  | 0,00                                                  |
| O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE ( O1=G+H+L+M)                                                                                                                                                               |     |  | 29.676,48                                             |
| - Risorse accantonate di parte corrente stanziata nel bilancio dell'esercizio 2023                                                                                                                                        | (-) |  | 0,00                                                  |
| - Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio                                                                                                                                                                        | (-) |  | 0,00                                                  |
| O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE                                                                                                                                                                              |     |  | 29.676,48                                             |
| - Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto(+)/(-)                                                                                                                                     | (-) |  | 0,00                                                  |
| O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE                                                                                                                                                                              |     |  | 29.676,48                                             |



# VERIFICA EQUILIBRI

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                      |     | COMPETENZA<br>(ACCERT. E IMPEGNI<br>IMPUTATI AL 2023) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------------------------------------------|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento                                                                       | (+) | 0,00                                                  |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata                                                        | (+) | 0,00                                                  |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00                                                                                                      | (+) | 0,00                                                  |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | 0,00                                                  |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili           | (-) | 0,00                                                  |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti                                                                                    | (-) | 0,00                                                  |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                                | (-) | 0,00                                                  |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie                                                 | (-) | 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                                                  |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                   | (-) | 0,00                                                  |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale                                                                                        | (-) | 0,00                                                  |
| U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)                                                                              | (-) | 0,00                                                  |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie                                                                         | (-) | 0,00                                                  |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale                                                                                | (+) | 0,00                                                  |
| E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale                                          | (+) | 0,00                                                  |
| <b>Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1) = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E+E1)</b>                                         |     | 0,00                                                  |
| Z1) Risorse accantonate in c/capitale stanziante nel bilancio dell'esercizio 2023                                                     | (-) | 0,00                                                  |
| - Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio                                                                                        | (-) | 0,00                                                  |
| <b>Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE</b>                                                                                       |     | 0,00                                                  |
| - Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)                                                    | (-) | 0,00                                                  |
| <b>Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE</b>                                                                                         |     | 0,00                                                  |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti                                                                                    | (+) | 0,00                                                  |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                                | (+) | 0,00                                                  |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie                                                 | (+) | 0,00                                                  |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine                                                                        | (-) | 0,00                                                  |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine                                                                  | (-) | 0,00                                                  |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie                                                           | (-) | 0,00                                                  |



VERIFICA EQUILIBRI

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                |  |     | COMPETENZA<br>(ACCERT. E IMPEGNI<br>IMPUTATI AL 2023) |
|-----------------------------------------------------------------|--|-----|-------------------------------------------------------|
| <b>W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)</b> |  |     | 29,676,48                                             |
| Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2023  |  | (-) | 0,00                                                  |
| Risorse vincolate nel bilancio                                  |  | (-) | 0,00                                                  |
| <b>W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO</b>                                |  |     | 29,676,48                                             |
| Variatione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto      |  | (-) | 0,00                                                  |
| <b>W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO</b>                                |  |     | 29,676,48                                             |

|                                                                                                                                                                       |  |     |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|-----------|
| <b>Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:</b>                                                                                         |  |     | 29,676,48 |
| O1) Risultato di competenza di parte corrente                                                                                                                         |  | (-) | 0,00      |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti ricorrente per il rimborso di prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità (H) |  |     |           |
| Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni                                                                                                         |  | (-) | 0,00      |
| - Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2023                                                                                    |  | (-) | 0,00      |
| - Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto(+)/(-)                                                                                 |  | (-) | 0,00      |
| - Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio                                                                                                                    |  | (-) | 0,00      |
| <b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.</b>                                                                           |  |     | 29,676,48 |



PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE  
ESERCIZIO 2023

|                                                                                                                     | GESTIONE                     |              |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------|--------------|
|                                                                                                                     | RESIDUI                      | COMPETENZA   | TOTALE       |
| Fondo cassa al 1° gennaio                                                                                           |                              |              | 473.412,11   |
| RISCOSSIONI                                                                                                         | 155.960,26                   | 557.456,17   | 713.416,43   |
| PAGAMENTI                                                                                                           | 178.175,84                   | 536.287,33   | 714.463,17   |
| SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE                                                                                       | =                            |              | 472.365,37   |
| PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre                                                     | -                            |              | 0,00         |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE                                                                                       | =                            |              | 472.365,37   |
| RESIDUI ATTIVI                                                                                                      | 0,00                         | 1.017.543,83 | 1.017.543,83 |
| <i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i> | 0,00                         | 0,00         | 0,00         |
| RESIDUI PASSIVI                                                                                                     | 47.960,61                    | 1.031.178,56 | 1.079.139,17 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI                                                                      | -                            |              | 0,00         |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE                                                             | -                            |              | 0,00         |
| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2023 (A)                                                                | =                            |              | 410.770,03   |
| Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2023:                                                  |                              |              |              |
| Parte accantonata                                                                                                   |                              |              |              |
|                                                                                                                     | Totale parte accantonata (B) |              |              |
|                                                                                                                     | 0,00                         |              |              |



Allegato a) Risultato di amministrazione

|                                                                                                                                                                           |                                              |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------|
| <b>Parte vincolata</b>                                                                                                                                                    |                                              |            |
| Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili                                                                                                                       |                                              | 0,00       |
| Vincoli derivanti da trasferimenti                                                                                                                                        |                                              | 0,00       |
| Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui                                                                                                                              |                                              | 0,00       |
| Vincoli formalmente attribuiti dall'ente                                                                                                                                  |                                              | 0,00       |
| Altri vincoli                                                                                                                                                             |                                              | 0,00       |
|                                                                                                                                                                           | Totale parte vincolata (C)                   | 0,00       |
| <b>Parte destinata agli investimenti</b>                                                                                                                                  |                                              |            |
|                                                                                                                                                                           | Totale parte destinata agli investimenti (D) | 0,00       |
|                                                                                                                                                                           | Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)         | 410.770,03 |
| Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare<br>F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto |                                              | 0,00       |



RIEPILOGO SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI

IMPEGNI

| TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA                     |                                                                | Totale              | di cui non ricorrenti |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| 101<br>102<br>103<br>104<br>107<br>109<br>110<br>100 | <b>SPESE CORRENTI</b>                                          |                     |                       |
|                                                      | Redditi da lavoro dipendente                                   | 380.647,81          | 0,00                  |
|                                                      | Imposte e tasse a carico dell'ente                             | 25.144,56           | 0,00                  |
|                                                      | Acquisto di beni e servizi                                     | 910.173,52          | 0,00                  |
|                                                      | Trasferimenti correnti                                         | 1.000,00            | 0,00                  |
|                                                      | Interessi passivi                                              | 0,00                | 0,00                  |
|                                                      | Rimborsi e poste correttive delle entrate                      | 20.000,00           | 0,00                  |
|                                                      | Altre spese correnti                                           | 1.000,00            | 0,00                  |
|                                                      | <b>TOTALE TITOLO 1</b>                                         | <b>1.337.965,89</b> | <b>0,00</b>           |
| 203<br>204<br>200                                    | <b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>                                 |                     |                       |
|                                                      | Contributi agli investimenti                                   | 0,00                | 0,00                  |
|                                                      | Altri trasferimenti in conto capitale                          | 0,00                | 0,00                  |
|                                                      | <b>TOTALE TITOLO 2</b>                                         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |
| 501<br>500                                           | <b>CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b>   |                     |                       |
|                                                      | Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere | 0,00                | 0,00                  |
|                                                      | <b>TOTALE TITOLO 5</b>                                         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |
| 701<br>702<br>700                                    | <b>SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>                 |                     |                       |
|                                                      | Uscite per partite di giro                                     | 194.500,00          | 0,00                  |
|                                                      | Uscite per conto terzi                                         | 35.000,00           | 0,00                  |
|                                                      | <b>TOTALE TITOLO 7</b>                                         | <b>229.500,00</b>   | <b>0,00</b>           |
| <b>TOTALE IMPEGNI</b>                                |                                                                | <b>1.567.465,89</b> | <b>0,00</b>           |



Verifica di Cassa del 19/06/2023

## DETTAGLIO

| Entrate - Numero ultima                  |                    | 124          |
|------------------------------------------|--------------------|--------------|
| Fondo di cassa dell'esercizio precedente |                    | 473.412,11   |
| Reversali emesse                         |                    | 712.921,43   |
| Reversali rimosse                        |                    | 709.294,40   |
| Reversali da riscuotere                  |                    | 3.627,03     |
|                                          | di cui a copertura | 3.627,03     |
| Riscossioni da regolarizzare con         |                    | 495,00       |
| Totale entrate                           |                    | 1.183.201,51 |

| Uscite - Numero ultimo mandato             |                    | 225        |
|--------------------------------------------|--------------------|------------|
| Deficit di cassa dell'esercizio precedente |                    | 0,00       |
| Mandati emessi                             |                    | 705.113,50 |
| Mandati pagati                             |                    | 688.527,56 |
| Mandati da pagare                          |                    | 16.585,94  |
|                                            | di cui a copertura | 16.530,76  |
| Pagamenti da regolarizzare con mandati     |                    | 0,00       |
| Totale uscite                              |                    | 688.527,56 |

|                  |  |            |
|------------------|--|------------|
| Saldo di diritto |  | 494.618,77 |
| Saldo di fatto   |  | 494.673,95 |
| Fido             |  | 0,00       |
| Anticipazione    |  | 0,00       |
| Anticipazione    |  | 0,00       |

