# DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

# (D.U.P.)

# SEMPLIFICATO

# NOTA DI AGGIORNAMENTO

**PERIODO**: **2022 – 2023 - 2024**

**SOMMARIO**

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE


**1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE**
- Risultanze della popolazione
- Risultanze del territorio
- Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

**2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**
- Servizi gestiti in forma diretta
- Servizi gestiti in forma associata
- Servizi affidati a organismi partecipati
- Servizi affidati ad altri soggetti
- Altre modalità di gestione di servizi pubblici

**3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**
- Situazione di cassa dell'Ente
- Livello di indebitamento
- Debiti fuori bilancio riconosciuti
- Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
- Ripiano ulteriori disavanzi

4. **GESTIONE RISORSE UMANE**


PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO


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

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

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

**D. Principali obiettivi delle missioni attivate**

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

**F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica**

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

# PREMESSA

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

**Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)**

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.
Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

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

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

**LINEE GUIDA**

Richiamata la delibera di Consiglio Comunale n. 19 del 10/06/2019 con la quale sono state presentate al consiglio le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato 2019/2024 qui sotto riportate;

**RAPPORTO CITTADINI-COMUNE**
Riportare la Comunità al centro del progetto amministrativo favorendo lo scambio di idee ed informazioni sulle criticità fra cittadini ed amministratori, anche mediante la costituzione di consulte permanenti di categoria (es. commercianti, agricoltori, artigiani, rappresentanti delle associazioni) al fine di creare una sinergia efficiente ed efficace.

1. Avvicinare i Cittadini al governo locale attraverso la creazione di un portale collegato con il sito del Comune e/o ai social media istituzionali, che permetta loro di inviare in maniera più diretta segnalazioni di criticità, proposte o esprimere preoccupazioni, e che permetta ai Cittadini di essere facilmente aggiornati su iniziative Comunali e Regionali; ;
2. Contenere i costi della politica, mantenendo a 4 il numero degli assessori;
3. Programmare incontri informativi con la cittadinanza sull'attività amministrativa in corso;

**SETTORE SOCIO SANITARIO**

Promuovere la crescita sociale e culturale, migliorare la qualità di vita dei Cittadini, mantenere la coesione sociale, cercare di annullare, per quanto possibile, le disuguaglianze tra Cittadini e implementare la possibilità di fruizione di spazi e servizi.

- Istituzione di un sistema di sostegno al reddito attraverso i cosiddetti "Buoni spesa solidali": buoni mirati a sostenere la capacità di spesa delle famiglie meno abbienti, da spendere esclusivamente presso i piccoli esercizi commerciali situati nel territorio del Comune;
- Progetto centro di aggregazione "Fogolar": attualmente è una realtà consolidata e molto apprezzata le cui attività meritano pertanto di essere implementate, anche aumentando i pomeriggi dedicati a tale servizio e cercando di ridurre il costo di compartecipazione a carico dell'utente;
- Favorire la creazione di uno spazio di aggregazione per contrastare il disagio derivante dalla solitudine e dalla marginalità sociale;
- Fare promozione della salute attraverso la calendarizzazione di incontri periodici, in collaborazione con i medici di base e Azienda Sanitaria, finalizzati alla prevenzione e alla tutela della salute;
- Sostenere e promuovere le associazioni di volontariato, rendendo maggiormente accessibili gli spazi destinati allo svolgimento delle loro attività e supportandole nell'espletamento delle pratiche burocratiche, valorizzare il loro operato accrescendo nella Cittadinanza la consapevolezza del sempre più indispensabile ruolo che queste associazioni rivestono nella vita quotidiana, non solo istituzionale.

**AMBIENTE**

Sensibilizzare la Cittadinanza sull'importanza della salvaguardia ambientale, anche in considerazione degli importanti cambiamenti climatici che stanno interessando l'epoca contemporanea.

1. Tutela e valorizzazione delle aree ad elevata valenza ambientale Sic, analisi, divulgazione e protezione del patrimonio naturale Comunale, anche creando una rete di collaborazione tra Comune, Scuola e Associazioni ed eventualmente anche con associazioni ed istituzioni di Comuni vicini, per l'organizzazione di eventi che permettano di valorizzare il territorio e l'ambiente (luoghi di particolare interesse storico-artistico o naturale) richiamando l'attenzione sul nostro Comune.
2. Rivedere il sistema di gestione dei rifiuti mediante progetti pilota, in concerto con la NET, per la sperimentazione di cassonetti di prossimità intelligenti (con apertura mediante tessera sanitaria) e una diversa distribuzione ed organizzazione dei punti di raccolta;
3. Per migliorare il decoro urbano nonché mantenere pulite strade e piazze di Castions e Morsano, sostituire, implementare e riorganizzare la dislocazione dei piccoli cestini per rifiuti e posacenere adibiti alla raccolta dei mozziconi di sigarette, in particolar modo in prossimità degli esercizi pubblici;
4. Installazione di appositi cestini per la raccolta delle deiezioni degli animali di affezione, corredati di distributore di sacchetti;
5. Organizzare eventi informativi per sensibilizzare la cittadinanza sulle tematiche del risparmio energetico;

**SETTORE URBANISTICA E OPERE PUBBLICHE**

Nei prossimi anni il nostro Comune sarà impegnato nella cantierizzazione di diverse opere pubbliche tra le quali la più importante ed impegnativa è sicuramente la riqualificazione del polo scolastico di Castions di Strada. La nostra comunità ha bisogno tuttavia di molto altro:

- Manutenzione e valorizzazione delle strade e degli immobili Comunali, con particolare attenzione alla viabilità pedonale;
- Realizzazione di un nuovo parco giochi a Castions in posizione meno defilata rispetto all'esistente (es. area verde comunale di Via Pirona);

- Realizzazione di un parcheggio a servizio del Centro Civico da realizzarsi nell'area di proprietà comunale (ex casa Cecon);
- Realizzazione di una pista ciclabile su via Codroipo che colleghi il centro del comune Capoluogo con il Comune di Talmassons**;**
- Sollecitare le autorità competenti (Regione FVG), affinché sia messo in sicurezza l'incrocio sulla Napoleonica all'altezza di Morsano di Strada (intersezione Morsano di Strada – Chiasiellis), mediante la realizzazione di una rotonda;
- Stesura di nuova variante al PRGC, per una razionalizzazione dei vincoli e per dare risposta alle varie richieste giacenti;
- Revisione dei numeri civici delle abitazioni esistenti, in seguito all'incremento delle costruzioni avvenuto nel corso degli anni;

**SICUREZZA**

Rafforzare nei cittadini la percezione di vivere in un ambiente sicuro mediante una serie di azioni, tra le quali ad esempio:

- Rivedere la convenzione per la gestione della Polizia Municipale in modo che preveda una maggiore presenza degli agenti nel territori o in alternativa uscire dalla convenzione stessa e riportare in sede i due vigili urbani alle dipendenze dirette del Sindaco;
- Installare adeguati dissuasori di velocità sulle principali arterie comunali;
- Organizzare incontri in collaborazione con le Forze dell'Ordine, per la prevenzione di truffe, furti in abitazione e sensibilizzazione sulle tematiche di sicurezza stradale.
- Implementare la dotazione di telecamere di sorveglianza e installare apparecchiature di controllo delle targhe sulle principali vie di accesso al paese.

**ATTIVITA' PRODUTTIVE Settore Agricolo – Commerciale –Artigianale;**

Incentivare, accompagnare e sostenere le categorie di settore alla promozione delle eccellenze presenti sul territorio comunale.

- Riqualificazione delle infrastrutture della zona artigianale: manto stradale, segnaletica orizzontale e verticale e manutenzione delle aree verdi ivi presenti;
- Promozione della creazione di "Temporary shops" all'interno dei quali i produttori locali possano vendere i propri prodotti, anche in formata associata tra loro;
- Promuovere la collaborazione tra i produttori locali ed i piccoli commercianti presenti sul territorio;
- Creazione di un marchio territoriale o consorzio che identifichi i prodotti ed i produttori locali, tale da permettere loro di affacciarsi più agevolmente a nuovi mercati;
- Organizzare incontri periodici rivolti alle aziende, con professionisti del settore, finalizzati alla consulenza sui fondi per la formazione o su altri canali contributivi attivi.

**ISTRUZIONE - CULTURA – POLITICHE GIOVANILI e SPORT**

Creare una sinergia tra i settori istruzione-cultura-politiche giovanili e sport, tra loro imprescindibilmente connessi, al fine di valorizzare i giovani e stimolare il loro coinvolgimento e la loro capacità propositiva, promuovendone l'acquisizione di competenze e attivando percorsi pensati per responsabilizzarli anche tramite la loro partecipazione nelle associazioni operanti nel territorio.

- Relazionarsi e confrontarsi costantemente con gli istituti scolastici presenti sul territorio comunale, per garantire adeguato sostegno all'offerta didattica e formativa;
- Incentivare, sostenere e collaborare con gli istituti scolastici al fine di creare laboratori nei quali bimbi e adolescenti possono ritrovarsi ed imparare a scrivere semplici programmi per il computer, collaborando tra di loro (tipo "Coderdojo") ed avviare, accanto ai corsi già esistenti, dei nuovi corsi che forniscano le basi per i giovani che vogliano affacciarsi nel mondo del lavoro ;
- Investire nella costante manutenzione degli impianti sportivi Comunali per renderli idonei ad ospitare anche importanti manifestazioni sportive;
- Promuovere in concerto con le associazioni comunali eventi culturali e progetti che fungano da attrattiva anche per pubblico proveniente da altri Comuni, per dare lustro al nostro territorio;
- Continuare a valorizzare la Biblioteca Comunale, non solo aumentando l'offerta di libri ma anche sostenendo l'organizzazione di nuovi progetti, accanto a quelli esistenti già ben consolidati.

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

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

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

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

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

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

### Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del **31-12-2011** n. **3.725**

Popolazione residente alla fine del 2020 *(penultimo anno precedente)* n. **3.708** di cui:
- maschi n. **1.804**
- femmine n. **1.904**

di cui:
- in età prescolare (0/5 anni) n. **140**
- in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **348**
- in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **447**
- in età adulta (30/65 anni) n. **1.811**
- oltre 65 anni n. **929**

Nati nell'anno n. **24**
Deceduti nell'anno n. **39**
Saldo naturale: +/- **-15**
Immigrati nell'anno n. **101**
Emigrati nell'anno n. **109**
Saldo migratorio: +/- **-8**
Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **-23**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **3.874** abitanti

## Risultanze del territorio

Superficie Kmq **32**
Risorse idriche:
laghi n. **11**
fiumi n. **5**
Strade:
autostrade Km **1,70**
strade extraurbane Km **14,00**
strade urbane Km **7,00**
strade locali Km **64,04**
itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:
Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**
Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**
Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**
Piano Insediamenti Produttivi – PIP **Si**

Altri strumenti urbanistici:

## Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

**Economia insediata:**

| *n.progr.* | *Quantità* | *Descrizione* |
|---|---|---|
| 1 | 1 | Ufficio Postale |
| 2 | 1 | Istituti bancari |
| 3 | 3 | Agenzie di Assicurazione |
| 4 | 3 | Ambulatori medici |
| 5 | 0 | Ambulatori veterinari |
| 6 | 2 | Studi dentistici |
| 7 | 5 | Studi Tecnici |
| 8 | 2 | Studi commercialisti |
| 9 | 1 | Barbiere |
| 10 | 3 | Salone misto barbiere e parrucchiera |
| 11 | 2 | Estetista |
| 12 | 1 | Studio di chinesiologia |
| 13 | 10 | Commercio ambulante |

| | | |
|---|---|---|
| 14 | 45 | Commercio fisso (di cui 4 edicole non esclusive) |
| 15 | 5 | Agriturismo |
| 16 | 17 | Pubblici esercizi |
| 17 | 0 | Albergo |
| 18 | 1 | Distributore carburante |
| 19 | 18 | Aziende agricole per vendita prodotti L.59/63 |
| 20 | 1 | Mercato settimanale con n. 2 operatori |
| 21 | 1 | Bed and Breakfast |
| 22 | 1 | Farmacia |

Asili nido con posti n. **0**
Scuole dell'infanzia con posti n. **83**
Scuole primarie con posti n. **166**
Scuole secondarie con posti n. **112**
Strutture residenziali per anziani n. **0**
Farmacie Comunali n. **0**
Depuratori acque reflue n. **0**
Rete acquedotto Km **35,59**
Aree verdi, parchi e giardini Kmq **0,000**
Punti luce Pubblica Illuminazione n. **1.030**
Rete gas Km **28,58**
Discariche rifiuti n. **0**
Mezzi operativi per gestione territorio n. **0**
Veicoli a disposizione n. **9**

## 2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

### Servizi gestiti in forma diretta

Sono gestiti in forma diretta i seguenti:
- servizio di trasporto scolastico
- servizio di illuminazione lampade votive

### Servizi gestiti in forma associata

Sono gestiti in forma associata i seguenti servizi:
- associazione entrate tributarie Comuni Talmassons, Castions di Strada e Bicinicco, il servizio tributi viene gestito in Convenzione con il Comune di Talmassons (Comune capofila).
- servizio di Polizia Municipale, il servizio di vigilanza viene gestito in convenzione con i Comuni di Mortegliano (Comune Capofila), Castions di Strada, Talmassons e Lestizza.
- il servizio Socio-Assistenziale è gestito dall'A.S.P. MORO di Codroipo.
- convenzione attuativa per lo svolgimento di servizi e funzioni comunali mediante Ufficio Comune - Gestione della programmazione Comunitaria e del Turismo tra i Comuni Codroipo (Comune Capofila), Bertiolo, Camino al Tagliamento, Castions di Strada, Mortegliano e Talmassons.

### Servizi affidati a organismi partecipati

Il servizio di raccolta e smaltimento rifiuti viene svolto dalla NET Spa.
Il servizio di approvvigionamento idrico è garantito dall'Acquedotto Friuli Centrale – C.A.F.C. Spa
Il servizio idrico integrato viene gestito dall' AUSIR (Autorità unica per i servizi idrici e i rifiuti)

### Servizi affidati ad altri soggetti

Servizi gestititi da terzi:
- pulizia sede municipale, palestra, biblioteca, polifunzionale, sala della Comunità;
- servizio di manutenzione dei cimiteri e servizi cimiteriali:
- servizio di manutenzione illuminazione pubblica;
- manutenzione del verde;
- mensa scolastica;
- servizio biblioteca;
- servizi relativi alla riscossione
- servizi relativi al Canone Unico Patrimoniale Maggioli Tributi Spa a supporto dell'Ufficio Tributi
- TARSU (Agenzia delle Entrate Riscossione per le somme iscritte a ruolo ante 2013 e per i ruoli emessi relative alle violazioni Codice della Strada)

- di manutenzione computer e fotocopiatori;
- gestione impianti termici per la gestione del clima
- gestione della rete di distribuzione del gas metano è affidata alla Enerxenia
- servizio di Tesoreria Comunale

**Società partecipate**

| Denominazione | Sito WEB | % Partecip. | Note | Scadenza impegno | Oneri per l'ente | RISULTATI DI BILANCIO | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Anno 2020 | Anno 2019 | Anno 2018 |
| NET SPA | www.netaziendapulita.it | 1,16000 | Servizi di igiene ambientale - smaltimento rifiuti solidi urbani | 31-12-2050 | 0,00 | 943.304,00 | 1.266.904,00 | 274.498,00 |
| CAFC SPA | www.cafcspa.it | 1,03680 | Raccolta trattamento e fornitura acqua - gestione delle rete fognaria | 31-12-2030 | 0,00 | 2.620.096,00 | 3.693.198,00 | 10.771,00 |

## 3 – Sostenibilità economico finanziaria

## Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2020 *(penultimo anno dell'esercizio precedente)* **3.565.508,54**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2019 *(anno precedente)* **2.506.205,96**
Fondo cassa al 31/12/2018 *(anno precedente -1)* **2.160.193,19**
Fondo cassa al 31/12/2017 *(anno precedente -2)* **1.467.258,31**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

| Anno di riferimento | gg di utilizzo | costo interessi passivi |
|---|---|---|
| **2020** | 0 | 0,00 |
| **2019** | 0 | 0,00 |
| **2018** | 0 | 0,00 |

## Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

| Anno di riferimento | Interessi passivi impegnati (a) | Entrate accertate tit. 1-2-3 (b) | Incidenza (a/b) % |
|---|---|---|---|
| **2020** | 0,00 | 3.728.005,48 | 0,00 |
| **2019** | 166.312,36 | 3.884.615,60 | 4,28 |
| **2018** | 178.335,21 | 4.004.736,30 | 4,45 |

## Debiti fuori bilancio riconosciuti

| Anno di riferimento | Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a) |
|---|---|
| **2020** | 0,00 |
| **2019** | 0,00 |
| **2018** | 3.063,65 |

# 4 – Gestione delle risorse umane

## Personale

| CATEGORIA | NUMERO | TEMPO INDETERMINATO | ALTRE TIPOLOGIE |
|---|---|---|---|
| | | | |
| Cat.D4 | | 1 | 0 |
| Cat.D2 | | 1 | 0 |
| Cat. D 1 | 2 | 0 | 0 |
| Cat C 3 | | 2 | 0 |
| Cat.C 2 | | 4 | 0 |
| Cat.C 1 | 10 | 1 | 0 |
| Cat. B 6 | | 2 | 0 |
| Cat.B 2 | | 1 | 0 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Cat.B 1 | 6 | 3 | 0 |
| **TOTALE** | **18** | **15** | **0** |

Personale in servizio al 31/12/2020 *(anno precedente l'esercizio in corso)*

| Categoria | Numero | Tempo indeterminato | Altre tipologie |
|---|---|---|---|
| Categoria B1 | 2 | 2 | 0 |
| Categoria B6 | 2 | 2 | 0 |
| Categoria C1 | 2 | 2 | 0 |
| Categoria D2 | 1 | 1 | 0 |
| Categoria D4 | 1 | 1 | 0 |
| Categortia B2 | 1 | 1 | 0 |
| Categoria C2 | 4 | 4 | 0 |
| Categoria C3 | 2 | 2 | 0 |
| TOTALE | 15 | 15 | 0 |

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2020: **15**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

| Anno di riferimento | Dipendenti | Spesa di personale | Incidenza % spesa personale/spesa corrente |
|---|---|---|---|
| **2020** | 15 | 697.471,47 | 23,64 |
| **2019** | 17 | 727.125,17 | 23,93 |
| **2018** | 17 | 772.735,00 | 26,18 |
| **2017** | 18 | 737.022,94 | 25,48 |
| **2016** | 18 | 736.213,62 | 25,45 |

## 5 – Vincoli di finanza pubblica

### Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

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

## A – Entrate

### Quadro riassuntivo di competenza

| ENTRATE | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2019 (accertamenti) | 2020 (accertamenti) | 2021 (previsioni) | 2022 (previsioni) | 2023 (previsioni) | 2024 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Tributarie | 1.295.761,24 | 1.200.383,68 | 1.176.416,67 | 1.194.500,00 | 1.194.000,00 | 1.194.000,00 | 1,537 |
| Contributi e trasferimenti correnti | 1.436.030,25 | 1.804.507,64 | 2.180.657,29 | 1.374.407,00 | 1.373.096,00 | 1.389.346,00 | - 36,972 |
| Extratributarie | 1.152.824,11 | 723.114,16 | 1.171.880,00 | 1.068.640,00 | 1.058.480,00 | 1.064.980,00 | - 8,809 |
| **TOTALE ENTRATE CORRENTI** | **3.884.615,60** | **3.728.005,48** | **4.528.953,96** | **3.637.547,00** | **3.625.576,00** | **3.648.326,00** | **- 19,682** |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | 66.394,29 | 19.341,81 | 9.349,35 | 109.042,26 | 0,00 | 0,00 | 66,308 |
| **TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)** | **3.951.009,89** | **3.747.347,29** | **4.538.303,31** | **3.746.589,26** | **3.625.576,00** | **3.648.326,00** | **- 17,445** |
| alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti) | 693.910,23 | 1.622.618,94 | 1.922.376,89 | 5.347.463,29 | 1.152.403,00 | 1.918.578,00 | 178,169 |
| *- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,000* |
| Accensione mutui passivi | 230.000,00 | 0,00 | 0,00 | 720.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Altre accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale | 728.893,27 | 1.450.317,27 | 1.877.760,31 | 2.286.474,58 | 0,00 | 0,00 | 21,766 |
| **TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)** | **1.652.803,50** | **3.072.936,21** | **3.800.137,20** | **8.353.937,87** | **1.152.403,00** | **1.918.578,00** | **119,832** |
| Riscossione crediti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Anticipazioni di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| **TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,000** |
| **TOTALE GENERALE (A+B+C)** | **5.603.813,39** | **6.820.283,50** | **8.338.440,51** | **12.100.527,13** | **4.777.979,00** | **5.566.904,00** | **45,117** |

### Quadro riassuntivo di cassa

| ENTRATE | 2019 (riscossioni) | 2020 (riscossioni) | 2021 (previsioni cassa) | 2022 (previsioni cassa) | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Tributarie | 1.255.796,62 | 1.177.682,51 | 1.472.382,22 | 1.496.933,89 | 1,667 |
| Contributi e trasferimenti correnti | 1.440.914,76 | 1.800.468,20 | 2.199.570,63 | 1.401.878,32 | - 36,265 |
| Extratributarie | 1.104.525,32 | 983.024,70 | 1.323.705,20 | 1.143.223,00 | - 13,634 |
| **TOTALE ENTRATE CORRENTI** | **3.801.236,70** | **3.961.175,41** | **4.995.658,05** | **4.042.035,21** | **- 19,089** |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Fondo di cassa utilizzato per spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| **TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)** | **3.801.236,70** | **3.961.175,41** | **4.995.658,05** | **4.042.035,21** | **- 19,089** |
| alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti) | 545.726,90 | 1.491.342,22 | 4.851.801,69 | 5.513.232,00 | 13,632 |
| *- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,000* |
| Accensione mutui passivi | 0,00 | 230.000,00 | 18.315,18 | 738.315,18 | 931,165 |
| Altre accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| **TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)** | **545.726,90** | **1.721.342,22** | **4.870.116,87** | **6.251.547,18** | **28,365** |
| Riscossione crediti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Anticipazioni di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| **TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,000** |
| **TOTALE GENERALE (A+B+C)** | **4.346.963,60** | **5.682.517,63** | **9.865.774,92** | **10.293.582,39** | **4,336** |

## IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

| | ALIQUOTE IMU | | GETTITO | |
|---|---|---|---|---|
| | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 |
| Prima casa | 4,0000 | 4,0000 | 0,00 | 0,00 |
| Altri fabbricati residenziali | 7,6000 | 7,6000 | 306.769,00 | 306.769,00 |
| Altri fabbricati non residenziali | *7,6000* | *7,6000* | 0,00 | 0,00 |
| Terreni | *7,6000* | *7,6000* | 137.218,00 | 137.218,00 |
| Aree fabbricabili | *7,6000* | *7,6000* | 86.013,00 | 86.013,00 |
| **TOTALE** | | | **530.000,00** | **530.000,00** |

*A partire dal 01.01.2017 il servizio delle entrate tributarie del Comune di Castions di Strada si è associato con i Comuni di Talmassons e Mortegliano giusta convenzione stipulata in data 21.12.2016 rep. 1154 nominando Responsabile TPO la responsabile dell'Ufficio Tributi del comune di Talmassons con decreto del Sindaco di Talmassons n. 5 del 29.12.2017.*

*Successivamente con Convenzione del 11.06.2021 rep. 1470 e decreto del Sindaco di Talmassons n. 6 del 1.07.2021 si è stipulata una Convenzione, fra gli stessi Comuni, per l'utilizzo parziale del Personale dipendente ai sensi dell'art. 7 del CCRL 26.11.2004.*

*A decorrere dall'anno 2020, l'imposta unica comunale – IUC, di cui all'art. 1 comma 639 della legge 27.12.2013 n. 147 è stata abolita ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti – TARI.*
*La TASI viene abrogata con la IUC mentre l'imposta municipale propria – IMU è stata ridisciplinata dalle disposizioni di cui ai commi dal 739 al 783 della Legge finanziaria n. 160 del 27.12.2019.*
*L'Occupazione suolo pubblico COSAP e l'imposta sulla pubblicità e pubbliche affissioni – ICP e DPA a partire dal 2021 secondo le disposizioni dell'art. 1 commi dal 816 al 847 della L. 160/2019 sono accorpate in un unico canone patrimoniale e un canone per le occupazioni nei mercati*

**I.U.C. – IMPOSTA UNICA COMUNALE**

Con art. 1 c. 639, della Legge 147/2013 (cosiddetta Legge di Stabilità) dal 01/01/2014 è stata istituita l'imposta unica comunale (IUC). Essa si basa su due presupposti impositivi, uno costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e valore e l'altro collegato all'erogazione e alla fruizione di servizi comunali.
La IUC si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile sino al 31.12.2019, e della tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti a carico dell'utilizzatore.
Durante il corso dell'anno è prevista un'intensa attività conseguente all'applicazione del tributo unico, in particolare per quanto riguarda il tributo per i servizi indivisibili (TASI) e l'imposta municipale unica (IMU). Nello specifico, l'Ufficio Tributi sarà particolarmente impegnato con:
- le attività di sportello (assistenza giuridica e conteggi per i contribuenti);
- sistemazione della banca dati finalizzata alla bollettazione TASI ed alle verifiche IMU/TASI con eventuale emissione di avvisi di accertamento.

Con atto di indirizzo della Giunta Comunale si è provveduto, a partire dal saldo scadente imu 2018, all'invio dell'informativa per il versamento dell'IMU dovuta per gli immobili di proprietà allegando pure il modello f24 precompilato. Tale servizio ai contribuenti continuerà anche per l'anno in corso.
La verifica delle posizioni contributive IMU/TASI viene effettuata d'ufficio assieme al TPO dell'Associazione delle Entrate Tributarie dei Comuni di Talmassons, Castions di Strada e Mortegliano mediante confronto tra le denunce presentate, denunce di successione, posizioni anagrafiche, apertura nuove attività venute a conoscenza dell'ufficio e incrocio con dati catastali.
In occasione d'iscrizioni anagrafiche, informazioni desunte dalle stesse denunce presentate dai contribuenti o altre pratiche concernenti locali o aree (incrocio con banca dati IMU/TASI) – laddove non vi abbia già provveduto il soggetto passivo - lo scrivente ufficio invita l'utente a presentare l'apposita denuncia TARI. Viene presa in considerazione ogni notizia di cui l'ufficio venga a conoscenza e, nel caso in cui si verifichi una posizione non regolarmente iscritta nel gestionale (archivi informatici), inizialmente s'invita a presentare denuncia, e successivamente, in caso di inadempienza, viene comunque iscritta d'ufficio la posizione contributiva.

**I.M.U.**

Questo Ente esprime la volontà per il triennio 2022-2024 di confermare le stesse aliquote adottate per l'anno 2021, ossia:

- Aliquota 4,00 per mille per:
    a. Le abitazioni principali appartenenti alle sole categorie catastali**: A/1, A/8, A/9** con le relative pertinenze;
    b. Gli alloggi posseduti dagli Istituti autonomi per le case popolari (IACP-**ATER**) regolarmente assegnati.
    c. per le unità immobiliari abitative e relative pertinenze posseduti da soggetti non residenti nel territorio nazionale purché non locate;

- Aliquota del 0,00 per mille per:
    a. fabbricati beni merce

b. fabbricati rurali ad uso strumentale.

- Aliquota del 7,60 per mille per:
  a. TUTTI gli ALTRI FABBRICATI non compresi nelle precedenti voci
     (A titolo esemplificativo le pertinenze delle abitazioni principali eccedenti a quelle esenti e unità immobiliari locati a canone concordato, inagibili, dati in uso gratuito registrato, negozi, laboratori, di soggetti residenti all'Estero titolari di pensione maturata in regime di convenzione internazionale con l'Italia ecc.)
  b. Terreni agricoli.

- Aliquota del 7,60 per mille per gli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D quota IMU interamente incassata dallo Stato.

Rammentata la norma vigente che con l'art. 1, commi dal 739 a 783 si è ridisegnata l'imposta municipale propria (Imu) a partire dal 2020:

-il comma 748 dell'art. 1 della legge 27 dicembre 2019, n. 160 consente di fissare l'aliquota per l'abitazione principale classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e per le relative pertinenze nella misura compresa tra zero e 0,6% si detraggono, fino a concorrenza del suo ammontare, euro 200 rapportati al periodo dell'anno durante il quale si protrae tale destinazione;
mentre il successivo comma 749 dispone che la detrazione si applica anche agli alloggi regolarmente assegnati dagli IACP o dagli altri enti di edilizia residenziale pubblica, comunque denominati, aventi le stesse finalità degli IACP;

-il comma 750 dell'art. 1 della legge 27 dicembre 2019, n. 160 consente di fissare l'aliquota per i fabbricati rurali ad uso strumentale nella misura compresa tra zero e 0,1%;

-il comma 751 dell'art. 1 della legge 27 dicembre 2019, n. 160 consente di fissare l'aliquota per i fabbricati cosiddetti beni merce, costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati, nella misura compresa tra zero e 0,25% mentre a decorrere dal 1° gennaio 2022 detti fabbricati sono esenti dall'imposta;

-il comma 752 dell'art. 1 della legge 27 dicembre 2019, n. 160 consente di fissare l'aliquota per i terreni agricoli nella misura compresa tra zero e 1,06%;

-il comma 753 dell'art. 1 della legge 27 dicembre 2019, n. 160 consente di fissare l'aliquota per gli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D nella misura compresa tra 0,76% e 1,06%;

-il comma 754 dell'art. 1 della legge 27 dicembre 2019, n. 160 consente di fissare l'aliquota per gli immobili diversi dall'abitazione principale e diversi da quelli di cui ai commi da 750 a 753, nella misura compresa tra zero e 1,06%;

A partire dal 2021 con legge 30 dicembre 2020, n. 178 –art. 1, commi 48-49:

- per una sola unità immobiliare a uso abitativo, non locata o data in comodato d'uso, posseduta in Italia a titolo di proprietà usufrutto da soggetti non residenti nel territorio dello Stato che siano titolari di pensione maturata in regime di convenzione internazionale con l'Italia, residenti in uno Stato di assicurazione diverso dall'Italia, l'Imu è applicata nella misura della metà.

**TARI**

Con l'art. 1. C. 639, della Legge 147/2013 (cosiddetta Legge di Stabilità) dal 01.01.2014 è entrata in vigore l'imposta unica comunale (IUC). Più nello specifico, la TARI è disciplinata dall'art. 1, della L. 147/2013, commi da 641 a 668. Il presupposto della TARI è simile a quello della TARES (già in precedenza TARSU) e fa riferimento al possesso o alla detenzione a qualsiasi titolo di locali o di aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani.
Sono escluse dalla TARI le aree scoperte pertinenziali o accessorie a locali tassabili, non operative, e le aree comuni condominiali di cui all'articolo 1117 del codice civile che non siano detenute o occupate in via esclusiva. Desta, invece, interessa la specificazione fatta dal c. 649, sempre dell'art. 1, della 147/13, così come modificata dall'art. 2, c. 1, lettera e), del DL 16/2014, con la quale viene chiarito che - nella determinazione della superficie assoggettabile alla TARI non si

tiene conto di quella parte di essa ove si formano, in via continuativa e prevalente, rifiuti speciali, al cui smaltimento sono tenuti a provvedere a proprie spese i relativi produttori, a condizione che ne dimostrino l'avvenuto trattamento in conformità alla normativa vigente.

A partire dal 2021 con il D.Lgs 116 del 3.09.2020 ci sono le nuove norme sulla definizione di rifiuto urbano e sull'assimilazione dei rifiuti che avranno conseguenze sulla gestione del prelievo a copertura dei costi del servizio di igiene urbana per quanto riguarda la TARI:

- Elimina dal Decreto Legislativo n. 152 del 2006 (Decreto Ambiente) tutti i riferimenti ai "rifiuti speciali assimilati" (adesso è tutto compreso nella nuova definizione di "rifiuto urbano")
- Abroga la previsione del potere dello Stato di determinare i criteri qualitativi e quali-quantitativi per l'assimilazione dei rifiuti speciali e dei rifiuti urbani previsto dall'art. 195, comma 2, lettera e), del decreto legislativo n. 152/2006
- Abroga la previsione del potere del Comune di procedere, con regolamento, all'assimilazione, per qualità e quantità, dei rifiuti speciali non pericolosi ai rifiuti urbani previsto dall'art. 198, comma 2, lettera g) del decreto legislativo n. 152/2006
- Modifica la modalità di conferimento dei rifiuti da parte delle utenze non domestiche ed incide sull'applicazione del prelievo.

Rimangono escluse dal circuito dei rifiuti urbani le attività agricole e connesse di cui all'art. 2135 del codice civile in quanto non comprese nell'allegato L-quinquies del decreto ambiente;
Con l'art. 238 del decreto Ambiente che consente alle utenze non domestiche la scelta di avvalersi del gestore del servizio pubblico o di ricorrere al mercato per il conferimento dei propri rifiuti urbani previa dimostrazione di averli avviati al recupero mediante attestazione rilasciata dal soggetto che effettua l'attività di recupero dei rifiuti stessi e CONSIDERATO che la scelta deve essere comunicata al Comune entro il 31.05.2021 con effetto dal 01.01.2022 (Decreto Legislativo n. 41 del 22.03.2021, Decreto Sostegni, art. 30, comma 5); "

Ricordato che l'art. 1, comma 527, della Legge 205/2017 assegna all'Autorità di regolazione per l'energia, reti ed Ambiente (ARERA) le funzioni di regolazione e controllo in materia di rifiuti urbani ed assimilati, tra le quali specificamente:

- "… predisposizione ed aggiornamento del metodo tariffario per la determinazione dei corrispettivi del servizio integrato dei rifiuti e dei singoli servizi che costituiscono attività di gestione, a copertura dei costi di esercizio e di investimento, compresa la remunerazione dei capitali, sulla base della valutazione dei costi efficienti e del principio 'chi inquina paga …" (lett. f);
- "… approvazione delle tariffe definite, ai sensi della legislazione vigente, dall'ente di governo dell'ambito territoriale ottimale per il servizio integrato e dai gestori degli impianti di trattamento …" (lett. h);
- "… verifica della corretta redazione dei piani di ambito esprimendo osservazioni e rilievi …";

Che in Regione Friuli Venezia Giulia ai sensi della Legge Regionale 15 aprile 2016 n. 5 è stata costituita l'agenzia denominata Autorità unica per i servizi idrici e i rifiuti – AUSIR, ente di governo dell'ambito per l'esercizio associato delle funzioni pubbliche relative al servizio idrico integrato e al servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani, attribuendo a tale soggetto le funzioni di programmazione, organizzazione e controllo sulle attività connesse ai servizi di gestione dei rifiuti.
Che è di competenza dell'AUSIR la predisposizione e validazione del Piano Economico Finanziario – PEF redatto ai sensi dell'art. 6 della deliberazione ARERA 31 ottobre 2019 n. 443, piano predisposto sulla base dei dati forniti dal soggetto gestore del servizio rifiuti NET S.P.A. e dal Comune di Castions di Strada, con annessa relazione illustrativa.

Per effetto *art. 1, c. 48, L. 178/2020* a partire dall'anno 2021, per l'unità immobiliare adibita ad abitazione principale dei soggetti non residenti nel territorio dello Stato che siano titolari di pensione maturata in regime di convenzione internazionale con l'Italia, residenti in uno Stato di assicurazione diverso dall'Italia, la TARI viene ridotta nella misura di due terzi. Anche in questo caso, essendo richiesti dei requisiti soggettivi, si rende necessaria la presentazione dell'apposita denuncia da parte dei soggetti passivi.

Si continuerà all'ottimizzazione della banca dati TARSU/TARES/TARI, mediante le variazioni anagrafiche e informazioni assunte da altri uffici, al fine di procedere sistematicamente alla richiesta delle denunce necessarie (e non presentate spontaneamente dai contribuenti).

**Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili:**

**I.M.U.**
La previsione è stata effettuata sulla base delle risultanze di incasso di competenza dell'anno precedente.

**TARI**
La previsione viene effettuata sulla base del Piano Economico Finanziario dei costi previsti per l'esercizio di tale servizio per l'anno 2021, facendo presente che anno per anno viene approvato il P.E.F. con i costi relativi al fine della determinazione dell'Entrata che deve necessariamente coprirli al 100%.

**Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:**

Responsabile dell'Ufficio Tributi: il TPO Entrate Tributarie del Comune di Talmassons nominata con decreto del Sindaco di Talmassons n. 2 del 10.01.2022 - Turco Pierangela – cat. D2 - a seguito della convenzione sottoscritta in data 03.01.2022 fra i Comuni di Talmassons, Castions di Strada e Bicinicco.

**Altre considerazioni:**

**CANONE UNICO PATRIMONIALE**

Il nuovo "Canone unico" destinato dal 2021 ad assorbire i prelievi sull'occupazione di suolo pubblico e sulla pubblicità comunale è disciplinato dall'art. 1 commi da 816 a 847 Legge 27 dicembre 2019, n. 160.
Con l'art. 1, comma 847 sono abrogati i cosiddetti "tributi minori" e sostituiti dal Canone Unico Patrimoniale disciplinato con Regolamento dal Comune in modo da assicurare un gettito pari a quello conseguito dai canoni e dai tributi che sono sostituiti dal canone, fatta salva, in ogni caso, la possibilità di variare il gettito attraverso la modifica delle tariffe.
**Con atto n. 5 del 28.04.2021 il Consiglio Comunale è stato approvato il Nuovo Regolamento per la disciplina del canone patrimoniale di occupazione del suolo pubblico e di esposizione pubblicitaria e del canone mercatale e l'allegato b) con le tariffe del canone stesso con efficacia 01.01.2021. Nel corso del 2021 verranno rivisti tutti i cespiti imponibili con un censimento puntuale sul territorio.**

## Ricorso all’indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2022

| **ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE**<br>*(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)*<br>ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000 | | **COMPETENZA ANNO 2022** | **COMPETENZA ANNO 2023** | **COMPETENZA ANNO 2024** |
|---|---|---|---|---|
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) | (+) | 1.200.383,68 | 1.221.000,00 | 1.231.000,00 |
| 2) Trasferimenti correnti (Titolo II) | (+) | 1.804.507,64 | 1.553.338,00 | 1.553.338,00 |
| 3) Entrate extratributarie (Titolo III) | (+) | 723.114,16 | 1.026.030,00 | 1.027.530,00 |
| **TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI** | | **3.728.005,48** | **3.800.368,00** | **3.811.868,00** |
| **SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI** | | | | |
| Livello massimo di spesa annuale [1] | (+) | 372.800,55 | 380.036,80 | 381.186,80 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/*esercizio precedente* [2] | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso | (-) | 126.972,00 | 112.684,38 | 97.767,31 |
| Contributi erariali in c/interessi su mutui | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Ammontare disponibile per nuovi interessi** | | **245.828,55** | **267.352,42** | **283.419,49** |
| **TOTALE DEBITO CONTRATTO** | | | | |
| Debito contratto al 31/12/*esercizio precedente* | (+) | 3.039.103,67 | 2.711.633,67 | 2.369.897,67 |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **TOTALE DEBITO DELL'ENTE** | | **3.039.103,67** | **2.711.633,67** | **2.369.897,67** |
| **DEBITO POTENZIALE** | | | | |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

## B – Spese

### Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Con delibera di Giunta Comunale approvata, nr 8 del 07/03/2022, si è provveduto a deliberare il Piano Triennale dei Fabbisogni di Personale 2022/2024, prevedendo:

per l'anno 2022:
- in riferimento alle cessazioni di personale (per mobilità volontaria e dimissioni dal servizio) già conosciute alla data odierna, di procedere alla relativa copertura;

per l'anno 2023:
- in riferimento alle cessazioni di personale (per mobilità volontaria e dimissioni dal servizio) di procedere alla relativa copertura;

per l'anno 2024:
- in riferimento alle cessazioni di personale (per mobilità volontaria e dimissioni dal servizio) di procedere alla relativa copertura;

L'attuale struttura organizzativa dell'Ente, tenuto conto del personale in servizio e del personale che si prevede di assumere è definita come da prospetto allegato alla delibera, che il Piano Triennale di fabbisogno di personale e, di conseguenza, la dotazione organica sarà oggetto di modifiche in relazione alla definizione degli assetti associativi ed al verificarsi di nuove e sopravvenute esigenze non prevedibili allo stato attuale, nonché al fine di porre in essere eventuali correttivi per sopravvenute normative regionali o nazionali.
Il presente Piano Triennale dei Fabbisogni di personale è compatibile con le disponibilità finanziarie e di bilancio dell'ente in quanto trova copertura finanziaria sugli stanziamenti del bilancio di previsione 2022 e del bilancio pluriennale;
La ricognizione di cui al comma 1 dell'art. 33 del d.lgs 165/2001, così come sostituito dall'art. 16, comma 1, della legge 12/11/2011 n. 183 nell'organico di questo Ente non risultano situazioni di soprannumero o comunque di eccedenze di personale in relazione alle esigenze funzionali o alla situazione finanziari

## Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Con delibera di Giunta Comunale n. 19 del 18/03/2022 l'Ente, in qualità di soggetto individuato dall'art. 3, comma 1, della L.R. 14/2002, ha provveduto per lo svolgimento dell'attività di realizzazione di lavori pubblici e acquisti di beni e servizi, ad adottare il programma biennale degli acquisti di beni e servizi triennale dei lavori pubblici ed elenco annuale.

**BENI E SERVIZI - BIENNIO 2022/2023**

| Codice bilancio | Capitolo | Articolo | Descrizione | Prev. 1^ anno plur 2022 | Prev. 2^ anno plur. 2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| 01.02.1.03.02.19.001 | 210 | 0 | SPESE PER SISTEMA INFORMATIVO COMUNALE | 57.000,00 | 57.000,00 |
| | | | | | |
| 01.06.1.03.02.13.999 | 497 | 0 | SPESE GESTIONE SERVIZIO CALORE | 68.100,00 | 68.100,00 |
| | | | | | |
| 04.02.1.03.02.15.006 | 1109 | | SPESE PER IL SERVIZIO MENSA SCOLASTICA | 51.774,00 | 52.000,00 |
| | | | | | |
| 04.02.1.03.02.99.999 | 1105 | | SPESE PER ATTIVITA' PARASCOLASTICHE DIVERSE | 29.700,00 | 29.700,00 |
| | | | | | |
| **Titolo:1. Spese correnti** | | | | **206.574,00** | **206.800,00** |

## Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

### ANNO 2022

| LAVORI PUBBLICI - ANNUALITA' 2022 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **N.PROG.** | **CODICE BILANCIO** | **CAPITOLO** | **ART.LO** | **TITOLO** | **DESCRIZIONE** | **QUOTA DA MANTENERE IN FPV 2021 €** | **PREVISIONI 2022 €** | **FINANZIAMENTO** |
| 1 | 01.05.2.02.01.09.002 | 2981 | 0 | SISTEMAZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA MUNICIPIO | ADEGUAMENTO SERVIZI IGIENICI | 12.714,85 | **15.000,00** | FPV EURO 12.714,85 + EURO 25.000,00 CAP. 900 |
| 2 | 01.05-2.02.01.09.002 | 2981 | 2 | SISTEMAZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA MUNICIPIO | LAVORI COMPLETAMENTO ADEGUAMENTO PREVENZIONE INCENDI MUNICIPIO | 2.149,52 | **0,00** | FINANZIATO DA FPV |
| 3 | 01.02.2.02.01.05.999 | 2984 | 0 | ACQUISTO ARREDI E ATTREZZATURE | DOTAZIONE PIATTAFORMA ELEVATRICE AREA ANAGRAFE PER ACCESSO DIVERSAMENTE ABILI ALL'ARCHIVIO DEL SEMINTERRATO | 2.516,51 | **5.000,00** | FPV EURO 2.516,51 + EURO 5.000,00 CAP. 986 |
| 4 | 01.05-2.02.01.09.999 | 2994 | 0 | REALIZZAZIONE SISTEMI DI CONTROLLO ACCESSO IMMOBILI COMUNALI | MANUTENZIONE IMPIANTO ALLARME/SORVEGLIANZA/ANTINCENDIO | 3.782,00 | **0,00** | FINANZIATO DA FPV |
| 5 | 01.05.2.02.01.09.002 | 2995 | 0 | RIQUALIFICAZIONE IMMOBILI COMUNALI | € 50.000,00 DA CONCERTAZIONE2019-2021 PER ADEGUAMENTO SALA SAN CARLO | 28.091,76 | **50.000,00** | FPV DA ACC.33 EURO 28.091,76 + EURO 50.000,00 CAP.910 |
| 6 | 04.06-2.02.01.01.001 | 3165 | 1 | ACQUISTO SCUOLABUS | ACQUISTO SCUOLABUS | 0,00 | **224.000,00** | CAP. 925 PER EURO 35.271,00 + CAP.900 per EURO 9.529,00 + CAP. 930.1 PER EURO 179.200,00 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7 | 04.02.2.05.99.99.999 | 3168 | 0 | SPESE PER MESSA IN SICUREZZA IMMOBILI SCOLASTICI E COMUNALI | ADEGUAMENTI SICUREZZA IMMOBILE SCOLASTICO / SALA SAN CARLO | 10.222,38 | **5.000,00** | FPV EURO 10.222,38 + EURO 5.000,00 CAP. 986 |
| 8 | 04.02.2.02.01.09.003 | 3168 | 1 | SPESE PER ADEGUAMENTO ANTICENDIO SCUOLE MEDIE | AGGIORNAMENTI SICUREZZA IMMOBILE SCOLASTICO SCUOLE MEDIE | 0,00 | **5.000,00** | CAP.986 |
| 9 | 04.02.2.02.01.09.003 | 3170 | 0 | INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO SISMICO E COSTRUZIONE NUOVO PLESSO SCOLASTICO | ADEGUAMENTO ANTISIMICO IMMOBILI SCOLASTICI | 2.739.693,69 | **0,00** | FPV EURO 2.739.693,69 |
| 10 | 04.02.2.02.01.09.003 | 3170 | 1 | SPESE PER DEMOLIZIONE FABBRICATO EX SCUOLA PRIMARIA | DEMOLIZIONE SCUOLA G.MARCONI | | **0,00** | CAP 944.1 |
| 11 | 04.02.2.02.01.09.003 | 3170 | 2 | INTERVENTI PER COSTRUZIONE NUOVA PALESTRA | NUOVO FABBRICATO DESTINATO A PALESTRA SCOLASTICA | | **0,00** | CAP 944.3 |
| 12 | 04.02.2.02.01.09.003 | 3170 | 3 | INTERVENTI PER RISTRUTTURAZIONE SCUOLA ELEMENTARE (EX SCUOLA MEDIA) | RISTRUTTURAZIONE EX SCUOLA MEDIA | | **2.720.000,00** | CAP. 944 (2.000.000) + Cap 1197 (720.000) |
| 10 | 12.09.2.02.01.09.015 | 3760 | 0 | AMPLIAMENTO, SISTEMAZIONE, MIGLIORAMENTO E STRAORDINARIA MANUTENZIONE CIMITERI COMUNALI | INTERVENTI MANUTENZIONE STRAORDINARIA LOCULI CIMITERI | | **10.000,00** | CAP.876 |
| 11 | 09.04-2.02.01.09.010 | 3938 | 0 | INTERVENTI DI RIPRISTINO FUNZIONALITA' IDRAULICA RETE IDRICA MINORE DI COMPETENZA COMUNALE | RIPRISTINO FUNZIONALITA' IDRAULICA MINORE | | **0,00** | CAP.911 |
| 12 | 06.01.2.02.01.09.016 | 4293 | 0 | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO IMPIANTI SPORTIVI | FPV PER COMPLETAMENTO LAVORI IN CORSO SOFTBALL + € 50.000 ANNUALITA' 2020 PER MESSA A NORMA IMPIANTO SPORTIVO CALCIO DA CONCERTAZIONE 2019-2021 | 207.777,69 | **0,00** | FPV EURO 207.777,69 |
| 13 | 06.01.2.02.01.09.016 | 4293 | 1 | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO IMPIANTI SPORTIVI FRAZIONE DI MORSANO | MESSA A NORMA IMPIANTO SPORTIVO MORSANO DA CONCERTAZIONE 2019-2021 | 125.000,00 | **295.000,00** | FPV EURO 125.000 DA ACCERT. 17 + EURO 295.000 CAP. 980 |
| 14 | 10.05-2.02.01.09.012 | 4687 | 0 | RISTRUTTURAZIONE VIABILITA' DI INTERESSE SOVRACOMUNALE FR. MORSANO-VIA S.GIORGIO E VIA TREPPO | LAVORI RISTRUTTURAZIONE VIA SAN GIORGIO E VIA TREPPO FRAZIONE DI MORSANO - INTERVENTO 2° LOTTO | 357.056,20 | **0,00** | FPV EURO 357.056,20 CAP.912 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 15 | 10.05-2.02.01.09.012 | 4690 | 0 | INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA' - VICOLO GALLO - ANDRONUTE | RIQUALIFICAZIONE URBANA DELLA VIABILITA' ALL'INTERNO DEL CENTRO ABITATO DI CASTIONS DI STRADA - VICOLO GALLO (ANDRONUTE) | 0,00 | **0,00** | CAP. 913 |
| 16 | 10.05-2.02.01.09.012 | 4691 | 0 | INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA' - VIA FARIE | ALLARGAMENTO ED ADEGUAMENTO DELLA SEDE STRADALE DI VIA FARIE | 0,00 | **0,00** | CAP. 914 |
| 17 | 08.01-2.02.03.05.001 | 4721 | 0 | INCARICHI PROFESSIONALI PER OPERE DI VIABILITA' | INCARICHI PROGETTAZIONE FASI AVANZATE SU OPERE GIA' OGGETTO DI RICHIESTA CONTRIBUTI REGIONALI | 54.986,14 | **39.239,00** | FPV EURO 55.040,14 + EURO 39.239,00 CAP. 900 |
| 18 | 10.05-2.02.01.09.012 | 4740 | 0 | INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO VIABILITA' | ADEGUAMENTO VIABILITA' E MARCIAPIEDI VIA ZORUTTI/VIA ZARDINI | 1.514,41 | **0,00** | FPV EURO 1.514,41 CAP.915 |
| 19 | 10.05-2.02.01.09.012 | 4743 | 0 | INTERVENTI DI SISTEMAZIONE E STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE | ADEGUAMENTO MARCIAPIEDI E SPAZI PEDONALI | 3.805,33 | **10.000,00** | FPV EURO 3.805,33 + CAP. 976.1 EURO 10.000,00 |
| 20 | 10.05-2.02.01.09.012 | 4745 | 0 | INTERVENTI PER MIGLIORAMENTO VIABILITA' | COMPLETAMENTO LAVORI COSTRUZIONMARCIAPIEDI E VIABILITA' STRADALE | 35.281,51 | **0,00** | FPV EURO 35.304,50 |
| 21 | 10.05.2.02.01.09.012 | 4746 | 1 | INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO VIABILITA', SISTEMAZIONE VIA MAZZINI 2° LOTTO | COMPLETAMENTO MARCIPAIEDI E CORDONATE | 0,00 | **0,00** | CAP. 968 |
| 22 | 10.05-2.02.01.09.012 | 4750 | 0 | INTERVENTI MIGLIORAMENTO VIABILITA' 2019 FINANZIATO CON AVANZO D'AMMINISTRAZIONE | COMPLETAMENTO LAVORI DI ASFALTATURE STRADE COMUNALI | 16.029,32 | **0,00** | FPV EURO 16.029,32 |
| 23 | 10.05.2.02.01.01.001 | 4752 | 0 | ACQUISTO ATTREZZATURE E MEZZI COMUNALI | REINTEGRO MEZZI COMUNALI A SERVIZIO DELLE MAESTRANZE PER MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO | 0,00 | **5.000,00** | CAP. 986 |
| 24 | 10.05-2.02.01.09.012 | 4754 | 0 | INDENNITA' SU ESPROPRI | RESIDUI PER COMPLETAMENTO PROCEDURE ESPROPRIATIVE | 17.210,43 | **0,00** | FPV EURO 17.210,43 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 25 | 10.05-2.02.01.09.012 | 4756 | 0 | INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO DELLA VIABILITA VIA D'ALTAN | RESIDUI DEVOLUTI A FAVORE DEI LAVORI DI EFFICIENTAMENTO DELLA SEDE MUNICIPALE | 19.569,66 | **0,00** | FPV EURO 19.569.66 |
| 26 | 10.05-2.02.01.09.012 | 4759 | 0 | LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE VIARIA E VALORIZZAZIONE SELVOTE | LAVORI COMPLETATI - RESIDUI PER LIQUIDAZIONE PROGETTISTI E COLLAUDATORI | 244,05 | **0,00** | FPV EURO 244,05 |
| 27 | 10.05-2.02.01.09.012 | 4760 | 0 | RIQUALIFICAZIONE CENTRO STORICO - VIABILITA' DI INTERESSE SOVRACOMUNALE | RIFACIMENTO E RISTRUTTURAZIONE DI VIA UDINE - FONDI CONCERTAZIONE 2018-2020 | 1.000.000,00 | **0,00** | FPV EURO 1.000.000,00 |
| 28 | 10.05-2.03.05.01.001 | 4763 | 0 | INTERVENTI PER EFFICIENTAMENTO NELLA PUBBLICA ILLUMINAZIONE | INTERVENTO DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO PUBBLICA ILLUMINAZIONE 3° LOTTO | 143.540,53 | **50.000,00** | FPV EURO 143.540,53 + EURO 50.000 L.160/2019 CAP.981 |
| 29 | 10.05.2.02.01.09.012 | 4765 | 0 | RIQUALIFICAZIONE DI VIA MANZONI | INTERVENTI DI RISTRUTTURAZIONESTRADALE DELLA VIA MANZONI A MORSANO - CONTRIBUTO CONCERTAZIONE REGIONE 2020-2022 | 170.000,00 | **8.202,00** | FPV EURO 170.000,00 + EURO 8.202,00 CAP.900 |
| 30 | 01.05.2.02.01.09.002 | 4766 | 0 | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO IMMOBILI COMUNALI | INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SEDE MUNICIPALE - CONTRIBUTO MINISTERO DELL'INTERNO L.160/2019 - IMPIANTO FOTOVOLTAICO | 14.559,20 | **0,00** | FPV EURO 14.559,20 |
| 31 | 10.05.2.02.01.09.012 | 4767 | 0 | INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO VIABILITA' VIA TRIESTE | MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA' VIA TRIESTE A MORSANO DI STRADA | 0,00 | **50.000,00** | CAP.917 |
| | | | | **TOTALE TITOLO 2° - SPESE IN CONTO CAPITALE - ANNO 2022** | | 4.965.745,18 | **3.491.441,00** | |

**ANNO 2023**

| LAVORI PUBBLICI - ANNO 2023 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **N.PROG.** | **Codice bilancio** | **Capitolo** | **Articolo** | **Descrizione** | **DESCRIZIONE** | **QUOTA DA FPV** | **PREVISIONI 2023** | **FINANZIAMENTO** |
| 1 | 01.05.2.02.01.09.002 | 2981 | 0 | SISTEMAZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA MUNICIPIO | INTERVENTI DI MANUTENZIONE SEDE MUNICIPALE - COMPLETAMENTO EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SERRAMENTI | | **50.000,00** | CAP. 981 |
| 2 | 01.02.2.02.01.05.999 | 2984 | 0 | ACQUISTO ARREDI E ATTREZZATURE | FORNITURA ATTREZZATURE ED ELEMENTI DI ARREDO AI FINI DELLA SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO | | **5.000,00** | CAP. 986 |
| 3 | 01.05.2.02.01.09.002 | 2995 | 0 | RIQUALIFICAZIONE IMMOBILI COMUNALI | INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE SALA SAN CARLO - 1° LOTTO | | **350.000,00** | CAP. 910 |
| 3 | | 3165 | 1 | ACQUISTO SCUOLABUS | NUOVO MEZZO TRASPORTO SCOLASTICO | | **0,00** | |
| 4 | 04.02.2.05.99.99.999 | 3168 | 0 | SPESE PER MESSA IN SICUREZZA IMMOBILI SCOLASTICI E COMUNALI | VERIFICHE ADEGUAMENTI IMPIANTI DI SICUREZZA IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE | | **5.000,00** | CAP. 986 |
| 5 | 04.02.2.02.01.09.003 | 3168 | 1 | SPESE PER ADEGUAMENTO IMPIANTO ANTINCENDIO SCUOLE MEDIE | ADEGUAMENTO NORMATIVO IMPIANTISTICA ED ATTREZZATURA ANTINCENDIO E DI SICUREZZA | | **5.000,00** | CP. 9986 |
| 6 | 04.02.2.02.01.09.003 | 3170 | 0 | INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO SISMICO E COSTRUZIONE NUOVO PLESSO SCOLASTICO | ADEGUAMENTO ANTISISMICO E FUNZIONALE IMMOBILI PPLESSO SCOLASTICO | | **0,00** | CAP. 944 |
| 7 | 04.02-2.02.01.09.003 | 3170 | 1 | SPESE PER DEMOLIZIONE FABBRICATO EX SCUOLA PRIMARIA | DEMOLIZIONE FABBRICATO EX SCUOLA PRIMARIA | | **0,00** | CAP.944.1 |
| 8 | 04.02-2.02.01.09.003 | 3170 | 2 | INTERVENTI PER COSTRUZIONE NUOVA PALESTRA | NUOVA PALESTRA COMUNALE | | **2.065.000,00** | CAP. 944.3 |
| | 04.02-2.02.01.09.003 | 3170 | 3 | RISTRUTTURAZIONE EX SCUOLA MEDIA | NUOVA SCUOLA PRIMARIA | | **0,00** | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | 12.09.2.02.01.09.015 | 3760 | 0 | AMPLIAMENTO, SISTEMAZIONE, MIGLIORAMENTO E STRAORDINARIA MAN UTENZIONE CIMITERI COMUNALI | MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEI SITI CIMITERIALI E DELLE STRUTTURE ESISTENTI | | **40.000,00** | CAP. 876 |
| | | 4690 | 0 | INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIVOLO GALLO - ANDRONUTE | | | **0,00** | CAP. 913 |
| | | 4691 | 0 | INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIA FARIE | | | **0,00** | CAP. 914 |
| 9 | 08.01.2.02.03.05.001 | 4721 | 0 | INCARICHI PROFESSIONALI PER OPERE DI VIABILITA' | INCARICHI DI PROGETTAZIONE FASI AVANZATE SU OPERE GIA' OGGETTI DI RICHIESTA DI CONTRIBUTI REGIONALI | | **40.000,00** | CAP. 925 |
| 10 | 10.05.2.02.01.09.012 | 4740 | 0 | INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO VIABILITA' | ASFALTATURE E MARCIAPIEDI STRADE COMUNALI - VIA LATISANA | | **247.910,00** | CAP. 915 € 100.000,00 + CAP. 900 € 136.185,00 + CAP 901 € 11.725,00 |
| 11 | 10.05.2.02.01.09.012 | 4743 | 0 | INTERVENTI DI SISTEMAZIONE E STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE | ADEGUAMENTO SPAZI PEDONALI | | **5.000,00** | CAP. 976.1 |
| 12 | 10.05.2.02.01.01.001 | 4752 | 0 | ACQUISTO ATTREZZATURE E MEZZI COMUNALI | REINTEGRO MEZZI COMUNALI A SERVIZIO DELLE MAESTRANZE PER MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO | | **5.000,00** | CAP. 986 |
| | | 4765 | 0 | RIQUALIFICAZIONE VIA MANZONI | COMPLETAMENTO INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE | | **0,00** | |
| 13 | 01.05.2.02.01.09.002 | 4766 | 0 | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO IMMOBILI COMUNALI | COMPLETAMENTO SOSTITUZIONE SERRAMENTI SEDE MUNICIPALE - CONTRIBUTO MINISTERO DELL'INTERNO L.160/2019 | | **0,00** | |
| | | 4763 | | INTERVENTI PER EFFICIENTAMENTO NELLA PUBBLICA ILLUMINAZIONE | COMPLETAMENTO INTERVENTI | | **0,00** | CAP. 981 |
| 14 | 10.05.2.02.01.09.012 | 4767 | 0 | INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO VIABILITA' VIA TRIESTE | MANUTENZIONE STRAORDINARIA SEDE VIARIA VIA TRIESTE | | **50.000,00** | CAP. 917 |
| | | 0 | 0 | **TOTALE TITOLO 2° - SPESE IN CONTO CAPITALE - ANNO 2023** | | | **2.867.910,00** | |

**ANNO 2024**

| LAVORI PUBBLICI - ANNO 2024 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **N.PROG.** | **Codice bilancio** | **Capitolo** | **Articolo** | **Descrizione** | **DESCRIZIONE** | **QUOTA DA FPV** | **PREVISIONI 2024** | **FINANZIAMENTO** |
| 1 | 01.05.2.02.01.09.002 | 2981 | 0 | SISTEMAZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA MUNICIPIO | INTERVENTI DI MANUTENZIONE SEDE MUNICIPALE - COMPLETAMENTO EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SERRAMENTI | | **50.000,00** | CAP. 981 |
| 2 | 01.02.2.02.01.05.999 | 2984 | 0 | ACQUISTO ARREDI E ATTREZZATURE | FORNITURA ATTREZZATURE ED ELEMENTI DI ARREDO AI FINI DELLA SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO | | **5.000,00** | CAP. 986 |
| 3 | 01.05.2.02.01.09.002 | 2995 | 0 | RIQUALIFICAZIONE IMMOBILI COMUNALI | INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE SALA SAN CARLO - 2° LOTTO | | **350.000,00** | CAP. 910 |
| 4 | 04.02.2.05.99.99.999 | 3168 | 0 | SPESE PER MESSA IN SICUREZZA IMMOBILI SCOLASTICI E COMUNALI | VERIFICHE ADEGUAMENTI IMPIANTI DI SICUREZZA IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE | | **5.000,00** | CAP. 986 |
| 5 | 04.02.2.02.01.09.003 | 3168 | 1 | SPESE PER ADEGUAMENTO IMPIANTO ANTINCENDIO SCUOLE MEDIE | ADEGUAMENTO NORMATIVO IMPIANTISTICA ED ATTREZZATURA ANTINCENDIO E DI SICUREZZA | | **0,00** | CAP. 925 |
| 6 | 04.02.2.02.01.09.003 | 3170 | 1 | SPESE PER DEMOLIZIONE FABBRICATO EX SCUOLA PRIMARIA | DEMOLIZIONE EX SCUOLA PRIMARIA | | **100.000,00** | CAP. 944.1 |
| 7 | 12.09.2.02.01.09.015 | 3760 | 0 | AMPLIAMENTO, SISTEMAZIONE, MIGLIORAMENTO E STRAORDINARIA MAN UTENZIONE CIMITERI COMUNALI | MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEI SITI CIMITERIALI E DELLE STRUTTURE ESISTENTI | | **40.000,00** | CAP. 876 |
| 8 | | 4690 | 0 | INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIVOLO GALLO - ANDRONUTE | | | **100.000,00** | CAP. 913 |
| 9 | | 4691 | 0 | INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIA FARIE | | | **150.000,00** | CAP. 914 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10 | 08.01.2.02.03.05.001 | 4721 | 0 | INCARICHI PROFESSIONALI PER OPERE DI VIABILITA' | INCARICHI DI PROGETTAZIONE FASI AVANZATE SU OPERE GIA' OGGETTI DI RICHIESTA DI CONTRIBUTI REGIONALI | | **40.000,00** | CAP. 925 |
| 11 | 10.05.2.02.01.09.012 | 4740 | 0 | INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO VIABILITA' | ASFALTATURE E MARCIAPIEDI STRADE COMUNALI - VIA ZORUTTI | | **100.000,00** | CAP. 915 |
| 12 | 10.05.2.02.01.09.012 | 4743 | 0 | INTERVENTI DI SISTEMAZIONE E STRAORDINARIA MANUTENZIONE STRADE | ADEGUAMENTO SPAZI PEDONALI | | **0,00** | CAP. 925 |
| 13 | 10.05.2.02.01.01.001 | 4752 | 0 | ACQUISTO ATTREZZATURE E MEZZI COMUNALI | REINTEGRO MEZZI COMUNALI A SERVIZIO DELLE MAESTRANZE PER MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO | | **5.000,00** | CAP. 986 |
| 14 | 01.05.2.02.01.09.002 | 4766 | 0 | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO IMMOBILI COMUNALI | COMPLETAMENTO SOSTITUZIONE SERRAMENTI SEDE MUNICIPALE - CONTRIBUTO MINISTERO DELL'INTERNO L.160/2019 | | **61.585,00** | CAP. 9 € 18.235,00 + CAP 901 € 43.350,00 |
| 15 | 10.05.2.02.01.09.012 | 4767 | 0 | INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO VIABILITA' VIA TRIESTE | MANUTENZIONE STRAORDINARIA SEDE VIARIA VIA TRIESTE | | **50.000,00** | CAP. 917 |
| | | 0 | 0 | **TOTALE TITOLO 2° - SPESE IN CONTO CAPITALE - ANNO 2024** | | | **1.056.585,00** | |

| **LEGENDA CAPITOLI ENTRATA** | |
|---|---|
| 876 | PROVENTI DA CONCESSIONE AREE CIMITERIALI |
| 900 | ALIENAZIONE AREE PER ATTIVITA'PRODUTTIVE |
| 901 | ALIENAZIONE TERRENI DI PROPRIETA' COMUNALE |
| 910 | CONTRIBUTO REGIONALE PER RIQUALIFICAZIONE IMMOBILI COMUNALI |
| 911 | CONTRIBUTO REGIONALE PER RIPRISTINO FUNZIONALITA' IDRAULICA DELLE RETE IDRICA MINORE DI COMPETENZA COMUNALE |
| 912 | CONTRIBUTO REGIONALE VIABILITA' DI INTERESSE SOVRACOMUNALE FR.MORSANO-VIA S.GIORGIO E VIA TREPPO |
| 913 | CONTRIBUTO REGIONALE PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA VICOLO GALLO - ANDRONUTE |
| 914 | CONTRIBUTO REGIONALE PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIA FARIE |
| 915 | CONTRIBUTO REGIONALE PER MIGLIORAMENTO VIABILITA' |
| 917 | MIGLIORAMENTO VIABILITA' VIA TRIESTE |
| 925 | CONTRIBUTO REGIONALE IN CONTO CAPITALE PER FINANZIAMENTO BILANCIO |
| 930-1 | CONTRIBUTO REGIONALE PER ACQUISTO SCUOLABUS |
| 944 | CONTRIBUTO REGIONALE PER INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO SISMICO E COSTRUZIONE NUOVO PLESSO SCOLASTICO |
| 944-1 | CONTRIBUTO REGIONALE PER DEMOLIZIONE FABBRICATO EX SCUOLA PRIMARIA |
| 944-3 | CONTRIBUTO REALIZZAZIONE PER REALIZZAZIONE PALESTRA SCOLASTICA. |
| 968 | CONTRIBUTO REGIONALE PER MIGLIORAMENTO VIABILITA' SISTEMAZIONE VIA MAZZINI 2 LOTTO |
| 976-1 | CONTRIBUTO MINISTERO DELL'INTERNO MANUTENZIONE STARORDINARIA STRADE COMUNALI, MARCIAPIEDI E ARREDO URBANO - ANNI 2022 E 2023 |
| 980 | CONTRIBUTO REGIONALE PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO IMPIANTI SPORTIVI |
| 981 | CONTRIB UTO REGIONALE PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO IMMOBILI COMUNALI |
| 986 | PROVENTI ONERI LEGGE 10/77 |
| 1197 | MUTUO PER INTERVENTO ADEGUAMENTO SISMICO - RESTAURO SCUOLA PRIMARIA (EX SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO) |

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i progetti di investimento riportati nella tabella sottostante, ed in relazione ai quali l'Amministrazione intende portare a termine,

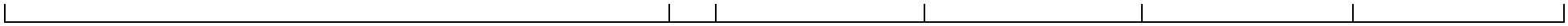
| NR | Descrizione(oggetto dell'opera | Anno di impegno fondi | Importo totale | Importo già liquidato | Importo da liquidare | Fonti di finanziamento (descrizioneestremi) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | RIQUALIFICAZIONE IMMOBILI COMUNALI CAP 2995 | 2021 | 50.000,00 | 21.908,24 | 28.091,76 | DA FONDO PLURIENNALE VINCOLATO |
| 2 | INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO SISMICO E COSTRUZIONE NUOVO PLESSO SCOLASTICO CAP 3170 | 2021 | 2.739.643,69 | 0 | 2.739.643,69 | DA FONDO PLURIENNALE VINCOLATO |
| 3 | EFFICIENTAMENO ENERGETICO IMPIANTI SPORTIVI CAP.4293 | 2021 | 207.777,69 | 0 | 207.777,69 | DA FONDO PLURIENNALE VINCOLATO |
| 4 | EFFICIENTAMENO ENERGETICO IMPIANTI SPORTIVI FRAZIONE DI MORSANO CAP4293.1 | 2021 | 125.000,00 | 0 | 125.000,00 | DA FONDO PLURIENNALE VINCOLATO |
| 5 | INCARICHI PROFESSIONALI PER OPERE DI VIABILITA' CAP4721 | 2021 | 54.986,14 | 0 | 54.986,14 | DA FONDO PLURIENNALE VINCOLATO |
| 6 | RIQUALIFICAZIONE VIA MANZONI CAP.4765 | 2021 | 170.000,00 | 0 | 170.000,00 | DA FONDO PLURIENNALE VINCOLATO |
| 7 | RISTRUTTURAZIONE VIABILITA' DI INTERESSE SOVRACOMUNALE FR. MORSANO-VIA S.GIORGIO E VIA TREPPO CAP 4687 | 2021 | 357.056,20 | 0 | 357.056,20 | DA FONDO PLURIENNALE VINCOLATO |
| 8 | INTERVENTI PER MIGLIORAMENTO VIABILITA' CAP 4745 | 2021 | 35.281,51 | 0 | 35.281,51 | DA FONDO PLURIENNALE VINCOLATO |
| 9 | INTERVENTI MIGLIORAMENTO VIABILITA' 2019 FINANZIATO CON AVANZO D'AMMINISTRAZIONE CAP 4750 | 2021 | 16.029,32 | 0 | 16.029,32 | DA FONDO PLURIENNALE VINCOLATO |
| 10 | RIQUALIFICAZIONE CENTRO STORICO - VIABILITA' DI INTERESSE SOVRACOMUNALE CAP 4760 | 2021 | 1.000.000,00 | 0 | 1.000.000,00 | DA FONDO PLURIENNALE VINCOLATO |
| 11 | INTERVENTI PER EFFICIENTAMENTO NELLA PUBBLICA ILLUMINAZIONE CAP 4763 | 2021 | 143.540,53 | 0 | 143.540,53 | DA FONDO PLURIENNALE VINCOLATO |
| 12 | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO IMMOBILI COMUNALI CAP 4666 | 2021 | 14.559,20 | 0 | 14.559,20 | DA FONDO PLURIENNALE VINCOLATO |

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente rispetta gli equilibri di bilancio e i vincoli di finanza pubblica

### EQUILIBRI DI BILANCIO
### *(solo per gli Enti locali)* [1]
### 2022 - 2023 - 2024

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2022 | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 4.305.416,03 | | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata | (+) | | 109.042,26 | 0,00 | 0,00 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 | (+) | | 3.637.547,00 | 3.625.576,00 | 3.648.326,00 |
| *di cui per estinzione anticipata di prestiti* | | | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (+) | | 201.993,00 | 201.993,00 | 201.993,00 |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti | (-) | | 3.621.132,26 | 3.485.832,00 | 3.493.665,00 |
| *di cui fondo pluriennale vincolato* | | | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| *di cui fondo crediti di dubbia esigibilità* | | | *260.858,00* | *260.858,00* | *260.858,00* |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari | (-) | | 327.450,00 | 341.737,00 | 356.654,00 |
| *di cui per estinzione anticipata di prestiti* | | | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| *di cui Fondo anticipazioni di liquidità* | | | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| **G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)** | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI** | | | | | |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti [2] | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *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 | 0,00 | 0,00 |
| *di cui per estinzione anticipata di prestiti* | | | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE [3]** **O=G+H+I-L+M** | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** |



# EQUILIBRI DI BILANCIO
## *(solo per gli Enti locali)* [1]
## 2022 - 2023 - 2024

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2022 | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento [2] | (+) | | 0,00 | | |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata | (+) | | 2.286.474,58 | 0,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00 | (+) | | 6.067.463,29 | 1.152.403,00 | 1.918.578,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | | 201.993,00 | 201.993,00 | 201.993,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale<br>*di cui fondo pluriennale vincolato di spesa* | (-) | | 8.151.944,87<br>*0,00* | 950.410,00<br>*0,00* | 1.716.585,00<br>*0,00* |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE**<br>**Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E** | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# EQUILIBRI DI BILANCIO
## *(solo per gli Enti locali)* [1]
## 2022 - 2023 - 2024

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2022 | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 |
|---|---|---|---|---|---|
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **EQUILIBRIO FINALE**<br>**W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y** | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

# QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2022 - 2023 - 2024

| ENTRATE | CASSA ANNO 2022 | COMPETENZA ANNO 2022 | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 | SPESE | CASSA ANNO 2022 | COMPETENZA ANNO 2022 | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio** | 4.305.416,03 | | | | | | | | |
| **Utilizzo avanzo di amministrazione** | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **Disavanzo di amministrazione**[1] | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità* | | *0,00* | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| | | | | | **Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto**[2] | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Fondo pluriennale vincolato** | | 2.395.516,84 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| **Titolo 1** - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 1.496.933,89 | 1.194.500,00 | 1.194.000,00 | 1.194.000,00 | *Titolo 1 - Spese correnti* | 4.344.634,22 | 3.621.132,26 | 3.485.832,00 | 3.493.665,00 |
| | | | | | *- di cui fondo pluriennale vincolato* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| **Titolo 2** - Trasferimenti correnti | 1.401.878,32 | 1.374.407,00 | 1.373.096,00 | 1.389.346,00 | | | | | |
| **Titolo 3** - Entrate extratributarie | 1.143.223,00 | 1.068.640,00 | 1.058.480,00 | 1.064.980,00 | | | | | |
| **Titolo 4** - Entrate in conto capitale | 5.513.232,00 | 5.347.463,29 | 1.152.403,00 | 1.918.578,00 | **Titolo 2** - Spese in conto capitale | 8.275.480,24 | 8.151.944,87 | 950.410,00 | 1.716.585,00 |
| | | | | | *- di cui fondo pluriennale vincolato* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| **Titolo 5** - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **Titolo 3** - Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | *- di cui fondo pluriennale vincolato* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| **Totale entrate finali .....** | 9.555.267,21 | 8.985.010,29 | 4.777.979,00 | 5.566.904,00 | **Totale spese finali .....** | 12.620.114,46 | 11.773.077,13 | 4.436.242,00 | 5.210.250,00 |
| **Titolo 6** - Accensione di prestiti | 738.315,18 | 720.000,00 | 0,00 | 0,00 | **Titolo 4** - Rimborso di prestiti | 327.450,00 | 327.450,00 | 341.737,00 | 356.654,00 |
| | | | | | *- di cui Fondo anticipazioni di liquidità* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| **Titolo 7** - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **Titolo 5** - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Titolo 9** - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 630.282,37 | 613.000,00 | 613.000,00 | 613.000,00 | **Titolo 7** - Spese per conto terzi e partite di giro | 656.837,40 | 613.000,00 | 613.000,00 | 613.000,00 |
| **Totale titoli** | 10.923.864,76 | 10.318.010,29 | 5.390.979,00 | 6.179.904,00 | **Totale titoli** | 13.604.401,86 | 12.713.527,13 | 5.390.979,00 | 6.179.904,00 |
| **TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE** | 15.229.280,79 | 12.713.527,13 | 5.390.979,00 | 6.179.904,00 | **TOTALE COMPLESSIVO SPESE** | 13.604.401,86 | 12.713.527,13 | 5.390.979,00 | 6.179.904,00 |
| **Fondo di cassa finale presunto** | 1.624.878,93 | | | | | | | | |

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.
(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.
* Indicare gli anni di riferimento.

## D – Principali obiettivi delle missioni attivate

**Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**
La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di govemance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica. A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

**Aggregazioni territoriali:**

- Proseguire il percorso già intrapreso per arrivare ad un'aggregazione funzionale tra comuni, che non svilisca le identità comunitarie;
- Implementare il rapporto con la popolazione e le categorie, tramite la strutturazione di un sistema consultivo con utente accreditato, utilizzando il sito del Comune;
- Potenziare la comunicazione visiva su Morsano e cadenziare incontri periodici con i cittadini specie in occasione di problematiche legate a tassazioni e obblighi;
- Potenziare la promozione delle peculiarità territoriali e turistiche lungo la viabilità di grande scorrimento.

**Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza**
La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza."
A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:
Promuovere la formazione della popolazione e la creazione di una procedura di controllo-civico del territorio tramite corsi e conferenze, affinché diventi parte attiva nella prevenzione di fenomeni di vandalismo, raggiri alle persone anziane e più in generale tutto ciò che riguarda la sicurezza.

**Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio**
La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio."
A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

- Mantenere il dialogo e la collaborazione costruttiva attivata con la l'Istituto Comprensivo e gli Istituti presenti sul territorio;
- Implementare la già fattiva partecipazione ai progetti coordinati, con nuove proposte finalizzate allo sport;
- Rafforzare i rapporti scuole-biblioteca con offerte formative mirate;
- Arrivare alla realizzazione dì una struttura di promozione culturale avente come epicentro la biblioteca;
- implemento e stabilizzazione della dotazione informatica e della rete della Biblioteca;
- mantenimento dei contributi alla scuola materna, alla scuola primaria e alla scuola secondaria di primo grado;
- gestione del servizio scuolabus;
- organizzazione e promozione dell'estate ragazzi, tramite l'ASP di Codroipo.

**Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali**

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali."

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

- Migliorare la sinergia fra le associazioni pianificando i calendari e gli eventi in sinergia con la struttura di promozione culturale basata sulla biblioteca, intesa come "casa della cultura";
- Promuovere collaborazioni, anche internazionali, fra le nostre associazioni e realtà culturali di valenza nazionale ed europea;

**Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero**

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero."

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

- Monitorare costantemente ed aggiornare alle necessità le convenzioni in essere per ottimizzare costi ed utilizzi;

  Attivazione permanente del punto Informa Giovani con maggiori connessioni alle associazioni produttive ed al sistema del collocamento regionale;

**Missione 7 - Turismo.**

La missione ottava viene così definita dal glossario COFOG:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.

**Missione 8 — Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa."
A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:
- ulteriore miglioramento del piano per andare nel senso della semplificazione dei passaggi e della razionalizzazione dei vincoli, inserimento di norme di salvaguardia per le emergenze;

**Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**
La missione viene così definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente."
A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:
- rendere sistematiche le azioni di sorveglianza e monitoraggio delle proposte relative alla Terza corsia, TAV/TAC, Viabilità regionale e provinciale, Piani di gestione SIC, Piani di riqualificazione reticoli idrici e controllo degli impianti di cava.

**Messa in sicurezza del territorio:**
- attuazione della valutazione dei rischi e del monitoraggio, specialmente nel campo delle problematiche idrauliche.
- interventi prioritari da realizzare: ricalibrazione del reticolo idrico minore, potenziamento della funzionalità delia rete fognaria.

**Gestione del servizio rifiuti:**
- continuare con le azioni di formazione per la cittadinanza e gli studenti per migliorare ancora gli esiti della raccolta differenziata.
- miglioramento qualitativo del sistema di conferimento della raccolta differenziata con monitoraggio e ottimizzazione dei punti di raccolta;
- sviluppo del Centro di Raccolta Comunale;
- incremento del numero di interventi di spazzamento stradale.

**Promozione ambientale:**
- promozione ambientale e istituzione della giornata ecologica;
- valorizzazione ,ampliamento e miglioramento della gestione dei Sic, Palude Selvote, Moretto e Bosco Boscat

**Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità**
La missione decima viene cosi definita dal Glossario COFOG:
"Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità."

**Missione 11 - Soccorso civile**
La missione undicesima viene cosi definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile."

- Prosecuzione dell'attività di supporto e monitoraggio del territorio, principalmente legata alle emergenze in corso.

**Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia."

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

- potenziamento della sinergia con l'Azienda Sanitaria Universitaria Friuli Centrale "ASU FC";
- promozione della cultura della salute e dei corretti stili di vita, nonché del volontariato tramite eventi programmati e azioni ricorrenti;
- creazione di strumenti operativi e risorse per l'intervento nelle emergenze socio-economiche;
- potenziamento degli strumenti finalizzati a fornire risposte concrete alle problematiche sociali e a quelle più specificamente riguardanti le forme di dipendenza;
- implementazione delle opportunità di socializzazione e crescita civica per adolescenti e giovani;
- implementazioni delle attività rivolte al sostegno alla genitorialità e di politiche attente ai bisogni dell'infanzia.

***Implemento delle opportunità di socializzazione e crescita civica per giovani e ragazzi:***

- Sviluppo del percorso che i ragazzi iniziano con il Consiglio comunale dei Ragazzi, tramite una rete di cittadinanza attiva che veda come protagonisti i giovani, agendo sulla loro formazione con dei percorsi tematici da loro promossi e condivisi, con lo scopo di contribuire a formare le future eccellenze delle nostre comunità;
- Reperimento di ulteriori risorse a favore dei centri di aggregazione giovanile, cercando di responsabilizzare e coinvolgere i ragazzi nelle progettualità che li riguardano, tramite una consulta composta da loro rappresentanti, per dare più efficacia alle iniziative del Comune.

**Missione 14 - Sviluppo economico e competitività**

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività."

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

**Commercio e Artigianato:**

- migliorare i servizi sia tramite la diminuzione ulteriore dei tempi burocratici che attraverso il potenziamento delle relazioni fra le categorie e l'Ufficio Commercio;
- promuovere la commissione commercio/artigianato ;

**Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

La missione quindicesima viene cosi definita dal Glossario COFOG:

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.

**Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'agricoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

**Agricoltura:**

- continuare il percorso intrapreso per la realizzazione della trasformazione degli impianti irrigui da scorrimento ad aspersione, da parte del Consorzio di Bonifica Pianura Friulana;
- migliorare la viabilità rurale;
- promuovere la commissione per l'agricoltura.

**Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

"Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.

A tale missione, in ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato:

- promozione di azioni culturali relative al risparmio energetico, alle nuove fonti energetiche alternative e alla tutela ambientale;
- perseguimento di tutte le iniziative per la realizzazione del progetto per lo sfruttamento idroelettrico sul fiume CORMOR e di tutte le iniziativ e per il risparmio energetico, l'utilizzo delle fonti energetiche e la riduzione delle emissioni di $CO_2$

**Missione 18 — Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali**

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

"Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.

**Missione 19 - Relazioni internazionali**

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera."

**Missione 20 - Fondi e accantonamenti**
La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:
"Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato."
Per tale missione non vi sono particolari indicazioni nel documento programmatico ma è evidente la necessità di adempiere correttamente alle prescrizioni dei nuovi principi contabili con l'obiettivo di salvaguardare gli equilibri economici dell'ente costantemente e con lo sguardo rivolto agli esercizi futuri.

**Missione 50 - Debito pubblico**
La missione cinquantesima viene così definita dal Glossario COFOG:
"Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie."
Per tale missione non vi sono particolari indicazioni nel documento programmatico ma è evidente la linea di condotta: il contenimento dell'indebitamento.
La strategia è dettata anche dal fatto che l'ente dispone di discrete risorse finanziarie proprie destinabili ad investimenti e valuterà, nella necessità, dell'opportunità di ricorrere a prestiti.

**Missione 60 - Anticipazioni finanziarie**
La missione sessantesima viene così definita dal Glossario COFOG:
"Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità."
Per tale missione non vi sono particolari indicazioni nel documento programmatico. La strategia è comunque evidente. Non farvi ricorso in quanto c'è una buona disponibilità di cassa.

**Missione 99 - Servizi per conto terzi**
La missione novantanovesima viene così definita dal Glossario COFOG:
"Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale."
A tale missione, non vi sono particolari indicazioni nel documento programmatico.

## Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

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

**Descrizione del programma:**
Si ricomprendono in questo programma i servizi collegati a: Missione 01 - Servizi istituzionali generali e di gestione. Missione 03 - Ordine pubblico e di sicurezza. Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa.
Continua l'attuazione delle convenzioni gestite in forma associata con gli altri comuni dell'ambito (Gestione dei Tributi, Polizia Locale), mentre con delibera di C.C. n. 32 del 28/12/2017 è stato approvato lo schema di convenzione attuativa per lo svolgimento di servizi e funzioni comunali mediante Ufficio Comune - Gestione della programmazione Comunitaria e del Turismo.

**Motivazione delle scelte:**
Le risorse destinate a questo programma tendono a coprire la necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi previsti nelle funzioni generali di amministrazione nonché del pagamento delle rate dei mutui in ammortamento.

**Finalità da conseguire:**
Le finalità da conseguire si concretano soprattutto:

- nella conduzione dell'azione amministrativa del Comune con le risorse previste nella struttura organizzativa dell'Ente, ricorrendo ad eventuali collaborazioni esterne e/o interne con appositi protocolli, laddove ritenuto indispensabile per sopperire a particolari contingenze, ovvero nella riattivazione, qualora se ne ravvisasse la opportunità, di quei servizi dati in appalto o rinnovo di quei servizi dati in concessione;
- nel mantenimento dell'efficienza dei mezzi operativi in dotazione degli uffici;
- nel mantenimento dell'efficienza delle strutture comunali, beni mobili, appalti di servizi, fornitura del materiale necessario per l'espletamento dei vari servizi da parte dei preposti ai vari uffici;
- nel controllo del territorio per la prevenzione dell'inosservanza delle disposizioni di polizia urbana e del codice della strada.
- assicurare il pagamento delle rate dei mutui in ammortamento, contratti per assicurare i servizi di competenza del presente programma.
- di provvedere alla predisposizione condivisa della Convenzione con l'Istituto Comprensivo di Mortegliano, sempre più rispondente alle esigenze delle strutture scolastiche;
- avvicinare i Cittadini al governo locale attraverso la creazione di un portale collegato con il sito del Comune e/o social media istituzionali che permetta loro di inviare in maniera diretta segnalazioni di criticità, proposte o esprimere preoccupazioni e che permetta ai cittadini di essere facilmente aggiornati su iniziative Comunali e Regionali;
- programmare incontri informativi con la cittadinanza sull'attività amministrativa.

**Investimento:**

- Fornitura attrezzature informatiche ed elementi di arredo ai fini della sicurezza luoghi di lavoro;
- Interventi di riqualificazione e ristrutturazione di immobili comunali/proprietà comunali

**Erogazione di servizi di consumo:**
I servizi erogati sono quelli rilevabili dalla descrizione del programma stesso.

**Risorse umane da utilizzare:**
Le risorse umane, impiegate nel presente programma, sono quelle associate alle Unità organizzative cui fanno capo i servizi che compongono il programma stesso, e precisamente il personale del settore contabile, amministrativo, tecnico, demografico e vigilanza.

**Risorse strumentali da utilizzare:**
Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi concernenti il programma di cui trattasi.

**Programma degli incarichi di studio, ricerca o consulenza a soggetti estranei all'Amministrazione:**
Nell'ambito del presente programma non sono previsti stanziamenti per conferimento incarichi di studio, ricerca o consulenza a soggetti estranei all'Amministrazione, ad eccezione di quelli che soggiacciono a norme di settore e di quelli che si rendessero necessari nei seguenti ambiti:

- Ambito delle ricerche, studi e consulenze in materia di opere e di lavori pubblici contenuti nel piano annuale e triennale delle opere pubbliche inserite nel presente programma, limitatamente a questioni che richiedano specializzazioni elevate con riferimento ad innovazioni in genere, ad impianti, alle scienze geologiche e geotecniche e al contenimento energetico, nonché per la soluzione di questioni che formano oggetto del D. Lgs. 81/08.
- Ambito delle ricerche, studi e consulenze in materia di attività connesse al Catasto dei fabbricati e dei terreni nonché della compravendita di beni immobili ivi comprese stime e valutazioni complesse.
- Ambito delle ricerche, studi e consulenze di carattere tecnico e/o legale in materia civilistica, amministrativa e penale relativamente ad argomenti di particolare complessità legati alle procedure di affidamento, contrattazione e di gestione contrattuale di lavori servizi e forniture comprese le azioni di difesa e chiamata in causa e/o transazioni di contenziosi in genere.

## *MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza*

**Descrizione del programma:**
Si ricomprendono in questo programma i servizi collegati a funzioni di Polizia Locale.
Continua l'applicazione della convenzione gestita in forma associata con gli altri comuni dell'ambito di Polizia Locale,

**Motivazione delle scelte:**
Le risorse destinate a questo programma tendono a coprire la necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi previsti nelle funzioni generali di amministrazione.

**Finalità da conseguire**
- controllo del territorio per la prevenzione dell'inosservanza delle disposizioni di polizia urbana e del codice della strada;
- organizzare incontri in collaborazione con le forze dell'ordine per la prevenzione di truffe, furti in abitazioni e sensibilizzazione sulle tematiche di sicurezza stradale;
- implementare la dotazione di telecamere di sorveglianza e installare apparecchiature di controllo delle targhe sulle principali vie di accesso al paese.

## *MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio*

**Descrizione del programma:**
Si ricomprendono in questo programma i servizi collegati a:
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio

**Motivazione delle scelte:**
Le risorse destinate a questo programma sono finalizzate a:

1. consentire una immediata attivazione delle spese per garantire continuità di gestione delle predette funzioni;
2. assicurare il sostegno economico ai sodalizi che operano nei settori di cui alle funzioni innanzi descritte;
3. assicurare un sostegno economico alle scuole materne, elementari e medie;
4. consentire il funzionamento del Consiglio Comunale dei Ragazzi;
5. migliorare la conoscenza e l'educazione stradale per una viabilità sostenibile;

**Finalità da conseguire:**
***Settore scolastico:***

1. continuare a garantire l'abbattimento della retta mensile per i bambini residenti in comune che frequentano la scuola dell'infanzia di Castions di Strada.
2. Finanziare i progetti scolastici della scuola primaria e secondaria concedendo un finanziamento diretto all'Istituto Comprensivo, come regolamentato dalla Convenzione in essere.
3. Sostenere economicamente le scuole, come da convenzione, per migliorare i servizi (compresi servizio mensa scolastica – trasporto scolastico – pre e post-accoglienza (offerti ai ragazzi e alle famiglie, oltre al sostegno al Comitato dei Genitori per il PIF (Piano Integrato Formativo).
4. Sostenere economicamente la scuola per l'infanzia, per migliorare i servizi offerti ai ragazzi ed alle famiglie.
5. Sostenere economicamente le attività inserite nel POF (Piano di Offerta Formativa), alcune gestite economicamente direttamente dalle scuole, altre progettate con Enti e Associazioni a livello regionale, ed altre ancora mediante ricorso a sodalizi che operano sul Territorio,
6. Predisporre un adeguato servizio di trasporto per tutte le scuole dell'ambito comunale.
7. Mantenimento dei servizi extrascolastici attivati (servizio doposcuola pre-accoglienza e post accoglienza);
8. Relazionarsi e confrontarsi costantemente con gli istituti scolastici presenti sul territorio comunale per garantire adeguato sostegno all'offerta didattica e formativa;
9. Incentivare, sostenere e collaborare con gli istituti scolastici al fine di creare laboratori nei quali bimbi e adolescenti possono ritrovarsi ad imparare a scrivere semplici programmi per il computer, collaborando tra di loro ed avviare accanto ai corsi già esistenti, dei nuovi corsi che forniscano le basi per i giovani che vogliano affacciarsi nel mondo del lavoro

**Investimento:**

L'Amministrazione Comunale nell'intento di provvedere ad una riorganizzazione generale dell'intero plesso scolastico, volta al miglioramento sismico dei singoli edifici scolastici, ha già avviato una progettualità d'ambito, che prevede, tra l'altro, la demolizione dell'attuale palestra comunale e la realizzazione di nuovo edificio scolastico da destinare a scuola secondaria.

Con Delibera della Giunta Municipale nr. 62 del 04.06.2018 è stato approvato lo studio di fattibilità tecnica ed economica per gli interventi in materia di edilizia scolastica che prevedevano l'adeguamento in materia di sicurezza dell'intero polo scolastico di Castions di Strada;

La prima fase degli interventi è finanziata per € 2.070.000,00 dal Ministero dell'Istruzione, con Decreto n.188 del 31.03.2020 e per i rimanenti € 230.000,00 con fondi propri dell'Amministrazione

Il restauro della Scuola Media (nuova Scuola Elementare) rientra già tra gli investimenti finanziati dai fondi del PNRR per €. 2.000,000,00 mentre il restante importo di €. 720.000,00 sarà coperto dai fondi del GSE.

Relativamente alla realizzazione della nuova Palestra, prevista finanziariamente nel corso dell'anno 2023, rientra già tra gli investimenti inseriti nella concertazione della Regione/Comune per €. 660.000,00, mentre la restante quota di €. 1.405.000,00 sarà coperta dai fondi GSE.

**Erogazione di servizi di consumo:**
I servizi erogati sono quelli rilevabili dalla descrizione del programma stesso.

**Risorse umane da utilizzare:**
Le risorse umane impiegate nel presente programma sono quelle associate ai servizi che compongono il programma stesso, e precisamente il personale del settore amministrativo, contabile e tecnico e personale specialistico relativo alle attività inserite nel PIC.

**Risorse strumentali da utilizzare:**
Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi relativi al programma di cui trattasi.

**Programma degli incarichi di studio, ricerca o consulenza a soggetti estranei all'Amministrazione:**

Nell'ambito del presente programma non sono previsti stanziamenti per conferimento incarichi di studio, ricerca o consulenza a soggetti estranei all'Amministrazione, ad eccezione di quelli che soggiacciono a norme di settore e di quelli che si rendessero necessari.

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

**Descrizione del programma:**
Si ricomprendono in questo programma i servizi collegati a:

Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

**Settore culturale – ricreativo:**
Continuare a valorizzare la Biblioteca Comunale, non solo aumentando l'offerta di ma anche sostenendo l'organizzazione di nuovi progetti, accanto a quelli già consolidati. E' stata ampliata l'apertura al pubblico della biblioteca inserendo un pomeriggio in più alla settimana.
Continuare la collaborazione con il Pic per promuovere il territorio del Medio Friuli attraverso eventi, che di volta in volta verranno realizzati, anche a Castions.
Organizzazione in biblioteca attività di mostre, convegni, conferenze, tornei di letture per i più piccoli, ed iniziative di privati atte a valorizzare libri e scrittori.
Sostenere, con la concessione di contributi, soprattutto mirati, i sodalizi che operano nel settore culturale-ricreativo, anche attraverso convenzioni per un coinvolgimento diretto nella gestione delle varie iniziative e/o delle strutture messe a disposizione, organizzazione attività culturali con le associazioni del settore
Promuovere eventi culturali e progetti che fungano da attrattiva anche per il pubblico proveniente da altri Comuni, di concerto con le associazioni comunali
Valorizzare ed ampliare le convenzioni in essere (Protostoria, Sistema Bibliotecario, PIC).
Organizzare l'edizione del premio "Armeria", momento importante per la valorizzazione della peculiarità e dei caratteri della nostra realtà, con consegna dei riconoscimenti all'Azienda ed al cittadino dell'anno e presentazione alla comunità dei nostri nuovi laureati
Promuovere l'attività dei sodalizi che operano per lo sviluppo del settore turistico e rurale (nell'ambito della convenzione Turismo Medio Friuli):
Valorizzare e promuovere la conoscenza naturalistica del territorio.

**Erogazione di servizi di consumo:**

I servizi erogati sono quelli rilevabili dalla descrizione del programma stesso.

**Risorse umane da utilizzare:**
Le risorse umane impiegate nel presente programma sono quelle associate ai servizi che compongono il programma stesso, e precisamente il personale del settore amministrativo, contabile e tecnico e personale specialistico relativo alle attività inserite nel PIC.

**Risorse strumentali da utilizzare:**
Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi relativi al programma di cui trattasi.

**Programma degli incarichi di studio, ricerca o consulenza a soggetti estranei all'Amministrazione:**

Nell'ambito del presente programma non sono previsti stanziamenti per conferimento incarichi di studio, ricerca o consulenza a soggetti estranei all'Amministrazione, ad eccezione di quelli che soggiacciono a norme di settore e di quelli che si rendessero necessari nei seguenti ambiti:

- Ambito delle ricerche, studi e consulenze in materia di opere e di lavori pubblici contenuti nel piano annuale e triennale delle opere pubbliche inserite nel presente programma, limitatamente a questioni che richiedano specializzazioni elevate con riferimento ad innovazioni in genere, ad impianti, alle scienze geologiche e geotecniche e al contenimento energetico, nonché per la soluzione di questioni che formano oggetto del D. Lgs. 81/08;
- Ambito delle ricerche, studi e consulenze in materia di attività connesse al Catasto dei fabbricati e dei terreni nonché della compravendita di beni immobili ivi comprese stime e valutazioni complesse;
- Ambito delle ricerche, studi e consulenze di carattere tecnico e/o legale in materia civilistica, amministrativa, penale, relativamente ad argomenti di particolare complessità legati alle procedure di affidamento, contrattazione e di gestione contrattuale di lavori servizi e forniture comprese le azioni di difesa e chiamata in causa e/o transazioni di contenziosi in genere;
- Ambito delle ricerche, studi e consulenze in materia sociale e scolastica.

## *MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero*

**Descrizione del programma:**
Si ricomprendono in questo programma i servizi collegati a:
Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

**Motivazione delle scelte:**
Le risorse destinate a questo programma sono finalizzate a:

1 consentire una immediata attivazione delle spese per garantire continuità di gestione delle predette funzioni;
2 assicurare il sostegno economico ai sodalizi che operano nei settori di cui alle funzioni innanzi descritte;
3 assicurare un sostegno economico alle scuole materne, elementari e medie;
4 consentire il funzionamento del Consiglio Comunale dei Ragazzi;
5 consentire la creazione di un sito di incontri culturali nella biblioteca comunale
6 assicurare il pagamento delle rate dei mutui in ammortamento, contratti per assicurare i servizi di competenza del presente programma.
7 migliorare la conoscenza e l'educazione stradale per una viabilità sostenibile

**Settore sportivo**
Sostenere, con la concessione di contributi, soprattutto mirati, i sodalizi che operano nel settore sportivo, anche attraverso convenzioni per un coinvolgimento diretto nella gestione di iniziative e/o strutture messe a disposizione. Si continuerà a prestare particolare attenzione ai sodalizi, la cui attività privilegia il settore giovanile e

operanti con progetti che coinvolgono più associazioni.
Investire nella costante manutenzione degli impianti sportivi comunali per renderli idonei ad ospitare anche importanti manifestazioni sportive**.**

**Investimento:**
Tra gli investimenti supportati da finanziamenti regionali conseguenti alla concertazione avvenuta nel corso del 2018 per il triennio 2019-2021 ed anche in quella del triennio 2020-2022 ci sono i lavori di:

a) completamento dei lavori di messa a norma e sicurezza dell'impianto sportivo di Castions di Strada;
b) interventi di adeguamento di adeguamento funzionale e normativo impianto di tennis nella frazione di Morsano di Strada con la realizzazione anche di una struttura a copertura dell'impianto.

La descrizione degli importi stanziati è riportata negli allegati alla presente relazione.

**Erogazione di servizi di consumo:**
I servizi erogati sono quelli rilevabili dalla descrizione del programma stesso.

**Risorse umane da utilizzare:**
Le risorse umane impiegate nel presente programma sono quelle associate ai servizi che compongono il programma stesso, e precisamente il personale del settore amministrativo, contabile e tecnico e personale specialistico relativo alle attività inserite nel PIC.

**Risorse strumentali da utilizzare:**
Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi relativi al programma di cui trattasi.

**Programma degli incarichi di studio, ricerca o consulenza a soggetti estranei all'Amministrazione:**

Nell'ambito del presente programma non sono previsti stanziamenti per conferimento incarichi di studio, ricerca o consulenza a soggetti estranei all'Amministrazione, ad eccezione di quelli che soggiacciono a norme di settore e di quelli che si rendessero necessari nei seguenti ambiti:

- Ambito delle ricerche, studi e consulenze in materia di opere e di lavori pubblici contenuti nel piano annuale e triennale delle opere pubbliche inserite nel presente programma, limitatamente a questioni che richiedano specializzazioni elevate con riferimento ad innovazioni in genere, ad impianti, alle scienze geologiche e geotecniche e al contenimento energetico, nonché per la soluzione di questioni che formano oggetto del D. Lgs. 81/08.
- Ambito delle ricerche, studi e consulenze in materia di attività connesse al Catasto dei fabbricati e dei terreni nonché della compravendita di beni immobili ivi comprese stime e valutazioni complesse.
- Ambito delle ricerche, studi e consulenze di carattere tecnico e/o legale in materia civilistica, amministrativa, penale, relativamente ad argomenti di particolare complessità legati alle procedure di affidamento, contrattazione e di gestione contrattuale di lavori servizi e forniture comprese le azioni di difesa e chiamata in causa e/o transazioni di contenziosi in genere.
- Ambito delle ricerche, studi e consulenze in materia sociale e scolastica.

## *MISSIONE 07 Turismo*

**Descrizione del programma:**
Si ricomprendono in questo programma i servizi collegati a:
Missione 07 Turismo

Con delibera di C.C n.32 del 28/12/2017 è stata approvata lo schema di convenzione attuativa per lo svolgimento di servizi e funzioni comunali mediante Ufficio Comune - Gestione della programmazione Comunitaria e del Turismo, in scadenza al 31.12.2022.

## *MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa*

**Descrizione del programma:**
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

**Motivazione delle scelte:**
Con le risorse destinate a questo programma, si provvede al pagamento delle rate dei mutui in ammortamento, contratti per assicurare i servizi di competenza del presente programma, e a finanziare le spese relative alle attività di gestione corrispondenti ai servizi indicati innanzi descritti, quali:

1 manutenzione ordinaria di strade, piazze e marciapiedi, pulizia delle stesse derattizzazione e disinfestazione.
2 emolumenti stipendiali e trattamenti accessori alle risorse previste nella struttura organizzativa dei servizi considerati in tale programma, ricorrendo ad eventuali collaborazioni esterne e/o interne con appositi protocolli, laddove ritenuto indispensabile per sopperire a particolari contingenze;
3 vestiario per gli addetti;
4 manutenzione ed acquisti di materiali per gli automezzi in dotazione;
5 segnaletica stradale sia orizzontale che verticale;
6 manutenzione degli impianti di illuminazione pubblica e consumo energia elettrica;
7 revisione dei numeri civici delle abitazioni esistenti a seguito dell'incremento delle costruzioni avvenute nel corso degli anni;
8 stesura di una nuova variante al PRGC per una razionalizzazione dei vincoli e dare risposte alle richieste giacenti.

**Finalità da conseguire:**
- Rimangono confermate le risorse per la gestione ordinaria e la sicurezza stradale;
- Mantenimento dell'efficienza dei mezzi operativi in dotazione e garantire la gestione in sicurezza della viabilità;
- Sarà garantita continuità ai servizi in scadenza.
- Si continuerà a sostenere l'attività svolta dalla protezione civile assicurando la necessaria copertura finanziaria per il mantenimento dei mezzi operativi, acquisti beni di consumo, assicurazioni. Saranno inoltre assicurati gli opportuni supporti logistici a sostegno delle attività svolte dal Gruppo di protezione Civile sia in caso di interventi in territori colpiti da calamità, sia nell'espletamento di attività di interesse comunale, quali, ad esempio assistenza ad iniziative nel settore socio-culturale.

**Ambiente:**
- Promuovere azioni finalizzate alla promozione del territorio, in modo particolare per il Biotopo Selvote in quanto ha ricevuto l'importante riconoscimento di "Meraviglia Italiana e il riconoscimento finale da parte della Comunità Europea al valore del progetto "Best LIFE Nature Project". Le azioni di promozione prevedono una maggiore visibilità del sito, visite guidate e azioni didattiche – divulgative.
- Il centro di raccolta potrà essere ampliato ed adeguato funzionalmente al fine di dotare l'impianto di ulteriori servizi di raccolta differenziata.
- Organizzare eventi informativi per sensibilizzare la cittadinanza sulle tematiche del risparmio energetico.

**Investimento:**
Come già iniziato nel corso degli anni precedenti, l'Amministrazione comunale procederà con il completamento della posa dei rimanenti corpi illuminanti con tecnologia LED,

Altri investimenti:
- Completamento dei lavori di ristrutturazione della strada comunale denominata Via Mazzini.
- Interventi di adeguamento e miglioramento dell'efficientamento energetico della pubblica illuminazione,
- Interventi di ristrutturazione stradale della Via Manzoni nella frazione di Morsano di Strada,
- Manutenzione straordinaria dei siti cimiteriali e delle strutture esistenti,
- Interventi di ripristino funzionale di alcuni percorsi in corrispondenza di incroci particolarmente pericolosi,
- Ripristino della funzionalità idraulica e contestuale manutenzione straordinaria della rete idrica minore di competenza comunale,
- Riqualificazione urbana della viabilità all'interno del centro abitato di Castions di Strada - Vicolo Gallo (Andronute),
- Allargamento ed adeguamento della sede stradale di Via Farie;

**Erogazione di servizi di consumo:**
I servizi erogati sono quelli rilevabili dalla descrizione del programma stesso.

**Risorse umane da utilizzare:**
Le risorse umane impiegate nel presente programma sono quelle associate ai servizi che compongono il programma stesso, e precisamente il personale del settore tecnico, contabile, vigilanza e amministrativo.

**Risorse strumentali da utilizzare:**
Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi relativi al programma di cui trattasi.

**Programma degli incarichi di studio, ricerca o consulenza a soggetti estranei all'Amministrazione:**
Nell'ambito del presente programma non sono previsti stanziamenti per conferimento incarichi di studio, ricerca o consulenza a soggetti estranei all'Amministrazione, ad eccezione di quelli che soggiacciono a norme di settore e di quelli che si rendessero necessari nei seguenti ambiti:

- Ambito delle ricerche, studi e consulenze in materia di opere e di lavori pubblici contenuti nel piano annuale e triennale delle opere pubbliche inserite nel presente programma, limitatamente a questioni che richiedano specializzazioni elevate con riferimento ad innovazioni in genere, ad impianti, alle scienze geologiche e geotecniche e al contenimento energetico, nonché per la soluzione di questioni che formano oggetto del D. Lgs. 81/08.
- Ambito delle ricerche, studi e consulenze in materia di attività connesse al Catasto dei fabbricati e dei terreni nonché della compravendita di beni immobili ivi comprese stime e valutazioni complesse.
- Ambito delle ricerche, studi e consulenze di carattere tecnico e/o legale in materia civilistica, amministrativa, penale, di edilizia e di urbanistica relativamente ad argomenti di particolare complessità legati alle procedure di affidamento, contrattazione e di gestione contrattuale di lavori servizi e forniture comprese le azioni di difesa e chiamata in causa per abusivismo e/o le riserve e/o risoluzioni bonarie in corso d'opera e/o transazioni di contenziosi in genere.
- Ambito delle ricerche, studi e consulenze in materia ambientale, di attività di pianificazione territoriale nonché del traffico, del trasporto pubblico locale TPL, delle antenne, del rumore ed in genere dell'ambiente, limitatamente a questioni che richiedano specializzazioni elevate e/o richiedano l'uso di strumenti non disponibili presso l'ente.

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

**Descrizione del programma:**
Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.

**Motivazione delle scelte:**

Con le risorse destinate a questo programma, si provvede al pagamento delle rate dei mutui in ammortamento, contratti per assicurare i servizi di competenza del presente programma, e a finanziare le spese relative alle attività di gestione corrispondenti ai servizi indicati innanzi descritti, quali:

- Gestione del verde pubblico. Per la gran parte di tali servizi ci si avvale di terzi (adesione alla convenzione con la Centrale Unica di Committenza per l'appalto di manutenzione del verde)
- derattizzazione e disinfestazione.
- emolumenti stipendiali e trattamenti accessori alle risorse previste nella struttura organizzativa dei servizi considerati in tale programma, ricorrendo ad eventuali collaborazioni esterne e/o interne con appositi protocolli, laddove ritenuto indispensabile per sopperire a particolari contingenze;
- vestiario per gli addetti;
- quote dovute alla Net per il servizio smaltimento rifiuti solidi urbani;
- spese per convenzioni nel settore turistico-ambientale-produttivo.

La gestione delle fognature e depuratori è disciplinata dal contratto perfezionato nel dicembre del 2006 con il CAFC.

Le risorse stanziate potranno essere oggetto di integrazioni in corso di esercizio, correlato soprattutto alle spese di gestione, di cui, è una costante, risulta difficoltosa una puntuale predeterminazione del fabbisogno, spesso legato a fattori imprevedibili.

**Finalità da conseguire:**

- rimangono confermate le risorse per la gestione ordinaria e la sicurezza stradale;
- mantenimento dell'efficienza dei mezzi operativi in dotazione e garantire la gestione in sicurezza della viabilità;
- sarà garantita continuità ai servizi in scadenza.
- si proseguirà nell'intento di migliorare la viabilità mediante la sistemazione, in collaborazione con il Consorzio Bonifica Ledra Tagliamento, di un tratto pedonale-ciclabile che faciliti il collegamento scuole-Chiesa San Martino-Castelliere.
- si proseguirà nell'intento di migliorare i percorsi di mobilità lenta mediante la sistemazione, in collaborazione con il Consorzio Bonifica Ledra Tagliamento, di un tratto pedonale-ciclabile che faciliti il collegamento Scuole-Chiesa San Martino-Castelliere.

**Ambiente:**

- Promuovere azioni finalizzate alla promozione del territorio, in modo particolare per il Biotopo Selvote in quanto ha ricevuto l'importante riconoscimento di "Meraviglia Italiana e il riconoscimento finale da parte della Comunità Europea al valore del progetto "Best LIFE Nature Project". Le azioni di promozione prevedono una maggiore visibilità del sito, visite guidate e azioni didattiche – divulgative.
- **T**utela e valorizzazione delle aree ad elevata valenza ambientale Sic, analisi, divulgazione e protezione del patrimoni naturale Comunale creando una rete di collaborazione tra Comune, Scuola e Associazioni ed eventualmente anche con associazioni ed istituzioni Comuni limitrofi per l'organizzazione di eventi che permettano di valorizzare il territorio e l'ambiente (luoghi di particolare interesse storico-artistico o naturale) richiamando l'attenzione sul nostro comune;
- Rivedere il sistema di gestione dei rifiuti mediante progetti pilota, in concerto con la NET per la sperimentazione di cassonetti di prossimità intelligenti (apertura mediante tessera sanitaria) e una diversa distribuzione ed organizzazione dei punti di raccolta;
- Migliorare il decoro urbano, mantenere pulite piazze e strade di Castions e Morsano, sostituire implementare e riorganizzare la dislocazione dei piccoli cestini per rifiuti e posacenere adibiti alla raccolta dei mozziconi di sigarette, in particolare modo in prossimità degli esercizi pubblici;
- Installazione di appositi cestini per la raccolta delle deiezioni degli animali di affezione corredati di distributori di sacchetti;

**Investimento:**

Sono previsti interventi di adeguamento del centro di raccolta.

**Erogazione di servizi di consumo:**
I servizi erogati sono quelli rilevabili dalla descrizione del programma stesso.

**Risorse umane da utilizzare:**
Le risorse umane impiegate nel presente programma sono quelle associate ai servizi che compongono il programma stesso, e precisamente il personale del settore tecnico, contabile, vigilanza e amministrativo.

**Risorse strumentali da utilizzare:**
Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi relativi al programma di cui trattasi.

**Programma degli incarichi di studio, ricerca o consulenza a soggetti estranei all'Amministrazione:**
Nell'ambito del presente programma non sono previsti stanziamenti per conferimento incarichi di studio, ricerca o consulenza a soggetti estranei all'Amministrazione, ad eccezione di quelli che soggiacciono a norme di settore e di quelli che si rendessero necessari nei seguenti ambiti:

- Ambito delle ricerche, studi e consulenze in materia di opere e di lavori pubblici contenuti nel piano annuale e triennale delle opere pubbliche inserite nel presente programma, limitatamente a questioni che richiedano specializzazioni elevate con riferimento ad innovazioni in genere, ad impianti, alle scienze geologiche e geotecniche e al contenimento energetico, nonché per la soluzione di questioni che formano oggetto del D. Lgs. 81/08.
- Ambito delle ricerche, studi e consulenze in materia di attività connesse al Catasto dei fabbricati e dei terreni nonché della compravendita di beni immobili ivi comprese stime e valutazioni complesse.
- Ambito delle ricerche, studi e consulenze di carattere tecnico e/o legale in materia civilistica, amministrativa, penale, di edilizia e di urbanistica relativamente ad argomenti di particolare complessità legati alle procedure di affidamento, contrattazione e di gestione contrattuale di lavori servizi e forniture comprese le azioni di difesa e chiamata in causa per abusivismo e/o le riserve e/o risoluzioni bonarie in corso d'opera e/o transazioni di contenziosi in genere.
- Ambito delle ricerche, studi e consulenze in materia ambientale, di attività di pianificazione territoriale nonché del traffico, del trasporto pubblico locale TPL, delle antenne, del rumore ed in genere dell'ambiente, limitatamente a questioni che richiedano specializzazioni elevate e/o richiedano l'uso di strumenti non disponibili presso l'ente.

## *MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità*

**Descrizione del programma:**
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

**Motivazione delle scelte:**
Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione del territorio

**Finalità da conseguire:**
Miglioramento del territorio

**Investimento:**
- Riqualificazione urbanistica del centro storico di Castions di Strada- Viabilità di interesse sovracomunale (tratta interna della SR 353 ed aree contermini);

- Con l'assegnazione dei contributi ai Comuni con popolazione inferiore a 20.000 abitanti, da parte del Ministero dell'Interno, si procederà alla messa in sicurezza dei tratti di strada che presentano sconnessioni o cedimenti della pavimentazione bitumata (Via Negro);
- Riqualificazione e messa in sicurezza di alcuni immobili di proprietà comunale (ex casa canonica nella frazione di Morsano – Immobile via Marchetti);
- Manutenzione straordinaria dei cimiteri comunali;
- Interventi di manutenzione straordinaria di alcuni percorsi viari in corrispondenza di incroci particolarmente pericolosi/o allargamenti di tratti di Strada (Via Zardini, Via Farie, Via Manzoni, Via Latisana, Via Codroipo);
- Interventi di miglioramento viabilità di Via Mazzini – 2° Lotto;
- Interventi di efficientamento energetico della sede municipale con sostituzione di serramenti ad alto potere isolante;
- Ripristino della funzionalità idraulica e contestuale manutenzione straordinaria della rete idrica minore di competenza comunale;
- Riqualificazione urbana della viabilità all'interno del centro abitato di Castions di Strada – Vicolo Gallo (Andronute);
- Interventi di effcientamento degli impianti sportivi nella frazione di Morsano di Strada;
- Manutenzione straordinaria del tratto stradale di Via Trieste a Morsano di Strada.
- Ristrutturazione viabilità di interesse sovracomunale frazione di Morsano – Via San Giorgio -2° lotto;
- Manutenzione e valorizzazione delle strade e degli immobili Comunali, con particolare attenzione alla viabilità pedonale;
- Realizzazione di un nuovo parco giochi a Castions in posizione meno defilata rispetto all'esistente;
- Realizzazione di un parcheggio a servizio del Centro Civico;
- Realizzazione di una pista ciclabile su Via Codroipo che colleghi il Comune di Castions di Strada con il Comune di Talmassons;
- In concerto con Regione FVG, messa in sicurezza incrocio sulla Napoleonica all'altezza di Morsano di Strada mediante la realizzazione di una rotonda.

**Erogazione di servizi di consumo:**
I servizi erogati sono quelli rilevabili dalla descrizione del programma stesso.

**Risorse umane da utilizzare:**
Le risorse umane impiegate nel presente programma sono quelle associate ai servizi che compongono il programma stesso, e precisamente il personale del settore tecnico, contabile, vigilanza e amministrativo.

**Risorse strumentali da utilizzare:**
Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi relativi al programma di cui trattasi.

**Programma degli incarichi di studio, ricerca o consulenza a soggetti estranei all'Amministrazione:**
Nell'ambito del presente programma non sono previsti stanziamenti per conferimento incarichi di studio, ricerca o consulenza a soggetti estranei all'Amministrazione, ad eccezione di quelli che soggiacciono a norme di settore e di quelli che si rendessero necessari nei seguenti ambiti:

- Ambito delle ricerche, studi e consulenze in materia di opere e di lavori pubblici contenuti nel piano annuale e triennale delle opere pubbliche inserite nel presente programma, limitatamente a questioni che richiedano specializzazioni elevate con riferimento ad innovazioni in genere, ad impianti, alle scienze geologiche e geotecniche e al contenimento energetico, nonché per la soluzione di questioni che formano oggetto del D. Lgs. 81/08.
- Ambito delle ricerche, studi e consulenze in materia di attività connesse al Catasto dei fabbricati e dei terreni nonché della compravendita di beni immobili ivi comprese stime e valutazioni complesse.
- Ambito delle ricerche, studi e consulenze di carattere tecnico e/o legale in materia civilistica, amministrativa, penale, di edilizia e di urbanistica relativamente ad argomenti di particolare complessità legati alle procedure di affidamento, contrattazione e di gestione contrattuale di lavori servizi e forniture comprese le azioni di difesa e chiamata in causa per abusivismo e/o le riserve e/o risoluzioni bonarie in corso d'opera e/o transazioni di contenziosi in genere.

- Ambito delle ricerche, studi e consulenze in materia ambientale, di attività di pianificazione territoriale nonché del traffico, del trasporto pubblico locale TPL, delle antenne, del rumore ed in genere dell'ambiente, limitatamente a questioni che richiedano specializzazioni elevate e/o richiedano l'uso di strumenti non disponibili presso l'ente.

## *MISSIONE 11 Soccorso civile*

**Descrizione del programma:**
Si ricomprendono in questo programma i servizi collegati a:
Missione 11 - Soccorso civile

**Descrizione della missione:**
- manutenzione ordinaria ed acquisto di beni per il servizio di protezione civile;

**Finalità da conseguire:**
Si continuerà a sostenere l'attività svolta dalla protezione civile assicurando la necessaria copertura finanziaria per il mantenimento dei mezzi operativi, acquisti beni di consumo, assicurazioni. Saranno inoltre assicurati gli opportuni supporti logistici a sostegno delle attività svolte dal Gruppo di protezione Civile sia in caso di interventi in territori colpiti da calamità, sia nell'espletamento di attività di interesse comunale, quali, ad esempio assistenza ad iniziative nel settore socio-culturale.

## *MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia*

**Descrizione del programma:**
Il Compito del Comune nel settore assistenziale è quello di integrare con proprie progettualità le attività delegate all'ambito, e finanziate con una parte importante del bilancio in presentazione. Altro punto fondamentale dell'azione amministrativa è costituito dall'impegno costante nei settori della prevenzione e del benessere della persona, ed un ruolo fondamentale in questo campo è svolto dalla Scuola Territoriale per la Salute, che in collaborazione con le Istituzioni scolastiche presenti sul nostro territorio promuove diverse iniziative che vanno incontro alle richieste socio educative della nostra Comunità.

**Finalità da conseguire:**
Si ritiene che nonostante le attuali difficoltà economiche l'obiettivo primario da raggiungere sia quello di mantenere gli attuali standard qualitativi di assistenza, visto che si sta ampliando il bacino di utenza ed integrare attualmente i servizi in essere con proposte integrative alle attività abitualmente offerte ad anziani, disabili, famiglie monoreddito, coppie in difficoltà, nuclei di origine straniera. Questo programma non verrà portato a termine nel breve periodo, viste le difficoltà economiche che si stanno incontrando, successivamente descriviamo in modo articolato le iniziative contenute nel programma che non si esauriscono con l'anno solare. Presentiamo ora, suddivise per settore le linee guida dell'azione amministrativa dell'assessorato:

**Area minori**

**Centro Aggregazione Giovanile Permanente**

Il Centro è diventato in questi anni il motore di tutte le attività giovanili dedicate ai minori, l'attività è in continua evoluzione e si è implementata notevolmente visto che la sede a loro dedicata è diventata il catalizzatore ed il punto di ritrovo dei minori di tutte le età. La partecipazione, viste le presenze, ha raggiunto dei livelli ottimali ed il contributo degli animatori operatori ASP a supporto delle varie iniziative realizzate, si è rivelato fondamentale in quanto si è sviluppata quella rete di

relazioni fra minori che permette a questi giovani di far parte della nostra comunità come forza attiva e propulsiva che permette loro quel percorso di crescita sociale, culturale e civile che li tiene lontani da comportamenti che possono tramutarsi in devianza.

**Sostegno alle dinamiche sociali e familiari in ambito scolastico**

Si tratta di attuare un progetto di assistenza ai ragazzi e alle loro famiglie, come sostegno che consente di superare le problematiche di tipo relazionale e cognitive che sempre più spesso si evidenziano. Ci si avvale dell'operato degli operatori della Scuola Territoriale per la Salute e della collaborazione fattiva delle istituzioni scolastiche.

**Progetto Walking – Estate ragazzi**

L'Estate Ragazzi viene organizzata dall'ASP Moro di Codroipo con il supporto dell'Amministrazione, sono previsti incontri settimanali fra gli operatori ASP e gli animatori. Ai corsi specifici di animazione finalizzati al progetto del centro estivo Estate Ragazzi, partecipano anche nuovi ragazzi che si candidano a diventare animatori. Si ritiene questa attività molto importante in quanto cerchiamo anche di coinvolgere e far partecipare le famiglie, i gruppi di volontariato operanti sul territorio, per dar modo ai ragazzi di illustrare alla comunità le finalità del loro impegno.

**Area Anziani**

**Soggiorni termali e climatici**
Dal 2014 le modalità di svolgimento e di partecipazione ai soggiorni termali fra la prima e la seconda settimana di settembre viene organizzato dall'ASP Daniele Moro di Codroipo. E' iniziata la fase preparatoria del soggiorno, legata comunque, all'evoluzione sanitaria in corso

**Attività motorie**
Il corso di attività motoria è ripreso nel rispetto delle regole imposte dall'emergenza sanitaria in corso; inoltre si sta valutando l'introduzione di nuove discipline a favore della popolazione.

**Progetti di occupazione a valenza sociale**
Si tratta di cogliere le opportunità offerte, con il reperimento di risorse per attuare tutti i progetti di occupazione predisposti per le fasce deboli per le persone in disagio lavorativo. Questa attività contempla il monitoraggio, la segnalazione ed il sostegno delle situazioni di disagio che vista la situazione attuale coinvolgono diverse famiglie della nostra comunità.

**Progetti di aggregazione diurna**
La volontà è quella di riprendere il servizio, dopo la sospensione per l'emergenza sanitaria, con i pomeriggi di incontro al centro diurno di aggregazione per anziani "il Fogolar". Il centro permette al servizio di esprimere le notevoli potenzialità che possiede, questo con lo scopo di attrarre sempre nuove persone che vanno ad implementare la presenza e rendono più vivo il progetto.

Creazione di uno spazio di aggregazione per contrastare il disagio derivante dalla solitudine e dalla marginalità sociale.

**Trasporto individuale**
Con la dotazione di mezzi attualmente disponibile riusciamo a gestire il trasporto degli anziani del centro di aggregazione, ed in caso di necessità, agli spostamenti intracomunali dedicati a persone portatrici di handicap o senza mezzi di trasporto a disposizione. In questo memento il servizio risulta sospeso per l'emergenza sanitaria in corso.

**Sostegno Sociale**

Sportello di coordinamento con le associazioni
Allo scopo di integrare il funzionamento del servizio assistenziale (gestito per competenza di legge dal personale A.S.P. in assegnazione al nostro Comune) e per arginare le problematiche sociali che stanno emergendo in maniera sempre più evidente intendiamo continuare a promuovere lo svolgimento delle seguenti funzioni:
Sviluppo della cultura del volontariato e della solidarietà sensibilizzando la popolazione ai problemi e alle risposte che in merito a questi è possibile dare;
Raccolta e divulgazione delle notizie utili a tutte le associazioni (adempimenti di legge, reperimento risorse e opportunità di formazione).

**Azioni di sostegno al terzo settore**
Obbiettivo di questo progetto è essenzialmente quello di agevolare l'accoglimento e relativa elaborazione delle richieste e delle idee frutto della progettualità delle singole associazioni e dei privati, attivando la programmazione dei momenti sinergici per il raggiungimento degli obiettivi preposti.

**Formazione del volontariato**
Organizzazione di corsi di aggiornamento Dae ed antincendio per i componenti delle associazioni di Castions che si metteranno a disposizione degli eventi comunali
Il volontariato Civico extra associazioni, sta incontrando il favore di numerosi cittadini della nostra comunità che mettono a disposizione il loro tempo libero a favore della comunità. I volontari devono essere debitamente formati e messi in condizione di operare nella più assoluta sicurezza e correttezza visto che con la loro opera sono una ricchezza inestimabile per la nostra comunità.
**S**ostenere e promuovere le associazioni di volontariato, rendendo maggiormente accessibili gli spazi destinati allo svolgimento della loro attività e supportandole nell'espletamento delle pratiche burocratiche, valorizzare il loro operato accrescendo nella cittadinanza la consapevolezza del sempre più indispensabile ruolo che queste associazioni rivestono nella vita quotidiana non solo istituzionale.

**Sostegno alle iniziative di formazione alla genitorialità**
Si tratta di iniziative di crescita sociale e relazionale in cui si vogliono utilizzare le potenzialità di una azione di formazione delle famiglie attraverso il contributo di operatori specializzati forniti dalla STS

**Progetti di integrazione culturale**
Si tratta di progetti pensati allo scopo di dare la possibilità agli emigranti di integrarsi nel tessuto locale, in collaborazione con l'A.S.P. "Daniele Moro" e con l'istituto scolastico sperimentale di Codroipo, sono stati attivati e proseguono dei corsi di insegnamento della lingua primo passo per l'attivazione di un percorso di mediazione culturale.

**Promozione incontri sulla salute**
Fare promozione della salute attraverso al calendarizzazione di incontri periodici, in collaborazione con medici di base e Azienda Sanitaria, finalizzati alla prevenzione e alla tutela della salute.

**Attivazione "Buoni spesa solidali"**
Prosecuzione di un sistema di sostegno al reddito attraverso buoni spesa, già attivati nel corso del 2020, mirati a sostenere la capacità di spesa delle famiglie meno abbienti, da spendere esclusivamente presso gli esercizi commerciali situati nel territorio del Comune, ad esclusione della grande distribuzione.

**Erogazione di servizi di consumo:**
Sono quelli desumibili dalla descrizione del programma ai quali si potranno aggiungere materiali legati alla promozione di particolari eventi di valenza comunale.

**Risorse umane da utilizzare:**
Gli interventi saranno svolti attraverso l'azione diretta del Servizio Sociale Comunale, degli Uffici Comunali e rafforzati tramite una sinergia con il terzo settore.

**Risorse strumentali da utilizzare:**
Gli interventi saranno svolti attraverso le risorse a disposizione degli uffici prima citati, delle strutture di accoglienza a disposizione per le attività e dei mezzi citati.

**Programma degli incarichi di studio, ricerca o consulenza a soggetti estranei all'amministrazione:**
Allo stato non sono previsti stanziamenti per il conferimento di incarichi di studio, ricerca o consulenza con l'eventuale eccezione di quelli che sottostanno a normative che ne impongano l'utilizzo

## *MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività*

**Descrizione del programma:**
Si ricomprendono in questo programma i servizi collegati alla FUNZIONE 11 "Funzioni nel campo dello sviluppo economico"

**Motivazione delle scelte:**
Le risorse collegate a questo programma comprendono principalmente le spese riguardanti i mutui contratti per il P.I.P.

**Finalità da conseguire:**
Permane l'obiettivo di favorire nuovi insediamenti produttivi e commerciali e il trasferimento di quelli esistenti in zone "improprie".
- Promuovere la collaborazione tra produttori per la creazione di "Temporary shops" all'interno dei quali i produttori locali possano vendere i propri prodotti;
- Creazione di un marchio territoriale o consorzio che identifichi i prodotti ed i produttori locali in modo tale da permettere loro di affacciarsi più agevolmente a nuovi mercati;
- Organizzare incontri periodici rivolti alle aziende, con professionisti del settore, finalizzati alla consulenza sui fondi per la formazione o su altri canali contributivi attivi.

**Erogazione di servizi di consumo:**
I servizi erogati sono quelli rilevabili dalla descrizione del programma stesso.

**Risorse umane da utilizzare:**
Le risorse umane impiegate nel presente programma sono quelle associate ai servizi che compongono il programma stesso, e precisamente il personale del settore tecnico, amministrativo e contabile.

**Risorse strumentali da utilizzare:**
Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi relativi al programma di cui trattasi.

**Programma degli incarichi di studio, ricerca o consulenza a soggetti estranei all'Amministrazione:**
Nell'ambito del presente programma non sono previsti stanziamenti per conferimento incarichi di studio, ricerca o consulenza a soggetti estranei ll'Amministrazione, ad eccezione di quelli che soggiacciono a norme di settore e di quelli che si rendessero necessari nei seguenti ambiti:
- Ambito delle ricerche, studi e consulenze in materia di opere e di lavori pubblici contenuti nel piano annuale e triennale delle opere pubbliche inserite nel presente programma, limitatamente a questioni che richiedano specializzazioni elevate con riferimento ad innovazioni in genere, ad impianti, alle scienze geologiche e geotecniche e al contenimento energetico, nonché per la soluzione di questioni che formano oggetto del D. Lgs. 81/08.

- Ambito delle ricerche, studi e consulenze in materia di attività connesse al Catasto dei fabbricati e dei terreni nonché della compravendita di beni immobili ivi comprese stime e valutazioni complesse.
- Ambito delle ricerche, studi e consulenze di carattere tecnico e/o legale in materia civilistica, amministrativa e penale relativamente ad argomenti di particolare complessità legati alle procedure di affidamento, contrattazione e di gestione contrattuale di lavori servizi e forniture comprese le azioni di difesa e chiamata in causa e/o transazioni di contenziosi in genere.
- Ambito delle ricerche, studi e consulenze in materia di attività di pianificazione commerciale nonché del traffico, del trasporto pubblico locale TPL, degli spazi pubblicitari e del marketing territoriale, limitatamente a questioni che richiedano specializzazioni elevate e/o richiedano l'uso di strumenti non disponibili presso l'ente.

## *MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca*

Le risorse di tale Missione sostengono la tutela e la valorizzazione delle produzioni agroalimentari dell'Ente

## *MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche*

Miglioramento dell'efficienza energetica degli edifici pubblici

**Motivazioni:**
Contribuire alla realizzazione di uno sviluppo economico sostenibile

**Risorse strumentali:**
Si fa riferimento alle risorse presenti in elenco nell'inventario dell'Ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma.

## *MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti*

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:
*"Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato."*

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 20, si evidenziano i seguenti elementi:
**Risorse umane da impiegare**
In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari programmi interessati sono quelle previste nella dotazione organica attualmente in servizio.
**Risorse strumentali da utilizzare**
In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

## *MISSIONE 50 Debito pubblico*

A tale missione, non vi sono particolari indicazioni nel documento programmatico. La strategia è comunque evidente. Non farvi ricorso, se non dopo attente valutazioni, in quanto c'è una buona disponibilità di cassa.

## *MISSIONE 99 Servizi per conto terzi*

A tale missione, non vi sono particolari indicazioni nel documento programmatico.

## QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

**Gestione di competenza**

| Codice missione | ANNO 2022 | | | | ANNO 2023 | | | | ANNO 2024 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| 1 | 1.646.978,93 | 133.556,27 | 0,00 | 1.780.535,20 | 1.614.859,00 | 405.000,00 | 0,00 | 2.019.859,00 | 1.630.266,00 | 466.585,00 | 0,00 | 2.096.851,00 |
| 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 295.580,62 | 57.798,00 | 0,00 | 353.378,62 | 289.260,00 | 0,00 | 0,00 | 289.260,00 | 289.260,00 | 0,00 | 0,00 | 289.260,00 |
| 4 | 193.391,00 | 5.703.436,07 | 0,00 | 5.896.827,07 | 194.187,00 | 157.500,00 | 0,00 | 351.687,00 | 193.947,00 | 765.000,00 | 0,00 | 958.947,00 |
| 5 | 64.350,00 | 0,00 | 0,00 | 64.350,00 | 60.650,00 | 0,00 | 0,00 | 60.650,00 | 60.600,00 | 0,00 | 0,00 | 60.600,00 |
| 6 | 72.923,00 | 331.755,47 | 0,00 | 404.678,47 | 67.896,00 | 0,00 | 0,00 | 67.896,00 | 67.553,00 | 0,00 | 0,00 | 67.553,00 |
| 7 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| 8 | 5.500,00 | 62.851,69 | 0,00 | 68.351,69 | 5.500,00 | 40.000,00 | 0,00 | 45.500,00 | 5.500,00 | 40.000,00 | 0,00 | 45.500,00 |
| 9 | 435.195,74 | 0,00 | 0,00 | 435.195,74 | 403.767,00 | 0,00 | 0,00 | 403.767,00 | 403.615,00 | 0,00 | 0,00 | 403.615,00 |
| 10 | 254.679,00 | 1.852.547,37 | 0,00 | 2.107.226,37 | 238.597,00 | 307.910,00 | 0,00 | 546.507,00 | 232.755,00 | 405.000,00 | 0,00 | 637.755,00 |
| 11 | 3.800,00 | 0,00 | 0,00 | 3.800,00 | 3.800,00 | 0,00 | 0,00 | 3.800,00 | 3.800,00 | 0,00 | 0,00 | 3.800,00 |
| 12 | 352.263,97 | 10.000,00 | 0,00 | 362.263,97 | 310.986,00 | 40.000,00 | 0,00 | 350.986,00 | 310.185,00 | 40.000,00 | 0,00 | 350.185,00 |
| 13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | 2.509,00 | 0,00 | 0,00 | 2.509,00 | 2.369,00 | 0,00 | 0,00 | 2.369,00 | 2.223,00 | 0,00 | 0,00 | 2.223,00 |
| 15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 283.961,00 | 0,00 | 0,00 | 283.961,00 | 283.961,00 | 0,00 | 0,00 | 283.961,00 | 283.961,00 | 0,00 | 0,00 | 283.961,00 |
| 50 | 0,00 | 0,00 | 327.450,00 | 327.450,00 | 0,00 | 0,00 | 341.737,00 | 341.737,00 | 0,00 | 0,00 | 356.654,00 | 356.654,00 |
| 60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | 0,00 | 0,00 | 613.000,00 | 613.000,00 | 0,00 | 0,00 | 613.000,00 | 613.000,00 | 0,00 | 0,00 | 613.000,00 | 613.000,00 |
| **TOTALI** | **3.621.132,26** | **8.151.944,87** | **940.450,00** | **12.713.527,13** | **3.485.832,00** | **950.410,00** | **954.737,00** | **5.390.979,00** | **3.493.665,00** | **1.716.585,00** | **969.654,00** | **6.179.904,00** |

**Gestione di cassa**

| Codice missione | ANNO 2022 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| 1 | 2.057.463,29 | 185.256,32 | 0,00 | 2.242.719,61 |
| 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 394.912,83 | 57.798,00 | 0,00 | 452.710,83 |
| 4 | 251.892,15 | 5.703.916,07 | 0,00 | 5.955.808,22 |
| 5 | 76.820,93 | 0,00 | 0,00 | 76.820,93 |
| 6 | 98.185,45 | 333.877,96 | 0,00 | 432.063,41 |
| 7 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 |
| 8 | 26.264,24 | 94.279,14 | 0,00 | 120.543,38 |
| 9 | 573.650,41 | 0,00 | 0,00 | 573.650,41 |
| 10 | 340.827,04 | 1.890.352,75 | 0,00 | 2.231.179,79 |
| 11 | 5.693,96 | 0,00 | 0,00 | 5.693,96 |
| 12 | 481.414,92 | 10.000,00 | 0,00 | 491.414,92 |
| 13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | 2.509,00 | 0,00 | 0,00 | 2.509,00 |
| 15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 |
| 50 | 0,00 | 0,00 | 327.450,00 | 327.450,00 |
| 60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | 0,00 | 0,00 | 656.837,40 | 656.837,40 |
| **TOTALI** | **4.344.634,22** | **8.275.480,24** | **984.287,40** | **13.604.401,86** |

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

Con delibera di Giunta Comunale nr. 17 del 18/03/2022 si è approvato il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari - per il triennio 2022/2024

Programma triennale alienazioni e valorizzazione 2022/2024

**PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI**

*(art.58 decreto legge 25 giugno 2008, n.112 convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008, n.133)*

| *IDENTIFICAZIONE PATRIMONIALIZZAZIONE E VALORIZZAZIONE / ALIENAZIONE* | *SUDDIVISIONE PER ANNUALITA' DI COMPETENZA NEL TRIENNIO 2021-2023* |
|---|---|

| | descrizione bene | destinazione | foglio | mappale | superficie | valore mercato | importo stima valore commerciale (per alienazioni) | da alienare | da valorizzare | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 16 | AREE IN ZONA PIP | zona D2/H2 | 1 | 363 | 633 | € 17,50 | € 11.077,50 | X | | 11.077,50 | | |
| 5 | AREA IN ZONA PIP | ZONA D2/H2 | 1 | 406 | 1360 | € 17,50 | € 23.800,00 | X | | 23.800,00 | | |
| 13 | AREE IN ZONA PIP | zona D2/H2 | 1 | 459 | 35 | € 17,50 | € 612,50 | X | | 612,50 | | |
| 1 | AREA IN ZONA PIP | zona D2/H2 | 1 | 484 | 1874 | € 17,50 | € 32.795,00 | X | | 32.795,00 | | |
| 14 | AREE IN ZONA PIP | ZONA D2/H2 | 1 | 544 | 559 | € 17,50 | € 9.782,50 | X | | 9.782,50 | | |
| 2 | AREA IN ZONA AGRICOLA | INCOLTO | 1 | 353 | 270 | € 3,00 | € 810,00 | X | | | | 810,00 |
| **3** | **AREA IN ZONA AGRICOLA POSTA AI MARGINI DEL PIP** | **INCOLTO** | **1** | **358 364** | **230** | **€ 3,00** | **€ 690,00** | **X** | | | | **690,00** |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | AREE IN ZONA PIP | ZONA D2/H2 | 1 | 375<br>500<br>501<br>412<br>413<br>543<br>547 | 6822 | € 17,50 | € 119.385,00 | X | | | 119.385,00 | |
| 4 | AREA IN ZONA PIP | ZONA D2/H2 | 1 | 395<br>400 | 960 | € 17,50 | € 16.800,00 | X | | | 16.800,00 | |
| 10 | PORZIONE SEDIME ALVEO EX LEDRA | ZONA D2/H2 | 1 | 560<br>561 | 670 | € 17,50 | € 11.725,00 | X | | | 11.725,00 | |
| 6 | AREA IN ZONA AGRICOLA | ZONA AGRICOLA | 2 | 115 | 5980 | € 3,00 | € 17.940,00 | | X | | | 17.940,00 |
| 15 | AREE IN ZONA PIP | ZONA D2/H2 | 3 | 909 | 2379 | € 17,50 | € 41.632,50 | X | | 41.632,50 | | |
| 9 | AREE IN ZONA PIP | ZONA D2/H2 | 3 | 910 | 1042 | € 17,50 | € 18.235,00 | X | | | | 18.235,00 |
| 18 | AREA IMPIANTO SPORTIVO CASTIONS | ZONA S PER SERVIZI E ATTREZZATURE COLLETTIVE | 3 | 303<br>(PORZ.) | 71 | € 16,80 | € 1.192,80 | | X | 1.192,80 | | |
| 7 | TERRENO AGRICOLO ADIACENTE STRADA COMUNALE POZZALLA | AGRICOLA | 7 | 131<br>132 | 7620 | € 3,00 | € 22.860,00 | | X | | | 22.860,00 |
| 11 | EX STRADA COMUNALE VIERIS | ZONA AGRICOLA | 8 | 347 | 945 | € 3,00 | € 2.835,00 | X | | 2.835,00 | | |
| 12 | STRADA VICINALE VICOLO STELLINI (PORZIONE) | VIABILITA' | 15 | NC | 350 | € 3,00 | € 1.050,00 | X | | | | 1.050,00 |
| 17 | AREA PROPRIETA' BIVIO PARADISO | ZONA H3 | 30 | 91 | 302 | € 20,00 | € 6.040,00 | | X | 6.040,00 | | |
| | | | | | | | € 339.262,80 | | | **129.767,80** | **147.910,00** | **61.585,00** |

# F – Obiettivi del gruppo amministrazione pubblica (G.A.P.)

Con delibera di Giunta Comunale 113 del 28/12/2017 sono state individuate le società ed aziende partecipate ricomprese nel gruppo amministrazione pubblica G.A.P del Comune di Castions di Strada e del perimetro di consolidamento.
Dato atto che ai sensi del già citato allegato 4/4 al D.Lgs. 118/2011:

- al fine di consentire la predisposizione del bilancio consolidato, gli enti devono predisporre due distinti elenchi concernenti:
  - elenco A) *enti, aziende e società che compongono il gruppo amministrazione pubblica (*GAP);
  - elenco B) *enti, aziende e società, componenti del GAP, compresi nel bilancio consolidato* (c.d. Perimetro di consolidamento);
- devono essere evidenziati gli Enti, le aziende e le società che, a loro volta, sono a capo di un gruppo di Amministrazioni Pubbliche o di imprese;
- il "Gruppo Amministrazione Pubblica" (GAP) deve comprendere gli Enti e gli organismi strumentali, le società controllate e partecipate da un'Amministrazione Pubblica. Tale definizione fa riferimento ad una nozione di controllo di "diritto", di "fatto" e "contrattuale", anche nei casi in cui non sia presente un legame di partecipazione, diretta o indiretta, al capitale delle controllate ed a una nozione di partecipazione;
- ai fini dell'inclusione nel GAP non rileva la forma giuridica né la differente natura dell'attività svolta dall'ente strumentale o dalla società;
- i criteri dettati dal D.Lgs. 118/2011 per la determinazione del "Gruppo Amministrazione Pubblica" sono i seguenti:
  - ✓punto 1) organismi strumentali dell'Amministrazione Pubblica capogruppo che costituiscono articolazioni organizzative della capogruppo stessa;
  - ✓punto 2) Enti strumentali dall'Amministrazione Pubblica capogruppo, intesi come soggetti, pubblici o privati, dotati di personalità giuridica e autonomia contabile;
  - ✓punto 2.1) gli enti strumentali controllati dall'Amministrazione pubblica capogruppo, costituiti dagli Enti Pubblici e privati e dalle aziende, nei cui confronti la capogruppo:
    a) ha il possesso, diretto o indiretto, della maggioranza dei voti esercitabili;
    b) ha il potere assegnato da legge, statuto o convenzione di nominare o rimuovere la maggioranza dei componenti degli organi decisionali, competenti a definire le scelte strategiche e le politiche di settore, nonché a decidere in ordine all'indirizzo, alla pianificazione ed alla programmazione dell'attività di un ente o di un'azienda;
    c) esercita, direttamente o indirettamente la maggioranza dei diritti di voto nelle sedute degli organi decisionali, competenti a definire le scelte strategiche e le politiche di settore, nonché a decidere in ordine all'indirizzo, alla pianificazione ed alla programmazione dell'attività dell'ente o dell'azienda;
    d) ha l'obbligo di ripianare i disavanzi nei casi consentiti dalla legge, per percentuali superiori alla quota di partecipazione;
    e) esercita un'influenza dominante in virtù di contratti o clausole statutarie, nei casi in cui la legge consente tali contratti o clausole. L'influenza dominante si manifesta attraverso clausole contrattuali che incidono significatamene sulla gestione dell'altro contraente *...omissis…;*
  - ✓punto 2.2) Enti strumentali partecipati, costituiti dagli Enti Pubblici e privati e dalle aziende nei cui confronti la capogruppo ha una partecipazione in assenza delle condizioni di cui al punto 2);
  - ✓punto 3) Le società, intese come enti organizzati in una delle forme societarie previste dal codice civile Libro V, Titolo V, capi V, Vi e VII (società di capitali), o i gruppi di tali società nelle quali l'amministrazione esercita il controllo o detiene una partecipazione *...omissis…;*
  - ✓punto 3.1) società controllate dall'Amministrazione Pubblica capogruppo, nei cui confronti la capogruppo:
    a) ha il possesso, diretto o indiretto, anche sulla scorta di patti parasociali, della maggioranza dei voti esercitabili nell'assemblea ordinaria o dispone di voti sufficienti per esercitare una influenza dominante sull'assemblea ordinaria;
    b) ha il diritto, in virtù di un contratto o di una clausola statutaria, di esercitare un'influenza dominante, quando la legge consente tali contratti o clausole. L'influenza dominante si manifesta attraverso clausole contrattuali che incidono significativamente sulla gestione dell'altro contraente (*...omissis...*) che svolge l'attività prevalentemente nei confronti dell'ente controllante. … *omissis…*;
  - ✓punto 3.2) le società partecipate dell'Amministrazione Pubblica capogruppo, costituite dalle società a totale partecipazione pubblica affidatarie dirette di servizi pubblici locali della regione o dell'ente locale indipendentemente dalla quota di partecipazione *...Omissis…;*

Considerato corretto ricomprendere nel “Gruppo amministrazione pubblica” del Comune di **Castions di Strada** gli organismi sotto elencati, alla luce delle logiche e dei criteri dettati dal D.Lgs. 118/2011, sopra riportati, per le motivazioni esplicitate nell’allegato A) “Gruppo Amministrazione Pubblica”:
GAP – Gruppo Amministrazione Pubblica
punto 3) ---
punto 3.2)

| Società ed organismi gestionali | % |
|---|---|
| NET SPA | 1,1600 |
| CAFC SPA | 1,0368 |

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.
I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l’opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

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

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 13 del 18/03/2022 si è provveduto ad approvare il Piano triennale 2022/2024 di razionalizzazione di alcune spese e di funzionamento ex art. 2, commi da 594 a 599 della L. 244 del 24/12/2007, elaborato dagli uffici dell’ente nel rispetto delle disposizioni richiamate e degli obiettivi di efficienza, efficacia ed economicità dell’azione amministrativa, oltre che degli obiettivi gestionali stabiliti da questa amministrazione.
Inoltre, di demandare agli uffici competenti affinché, al termine dell’esercizio, provvedano ai sensi dell’articolo 2 comma 597, della legge n. 244 del 24 dicembre 2007 (Legge Finanziaria 2008), ad inoltrare idonea relazione circa il raggiungimento degli obiettivi di razionalizzazione espressi nel Piano in oggetto agli organi di controllo interno di questo Comune oltre che alla sezione regionale di controllo della Corte dei Conti.

COMUNE DI CASTIONS DI STRADA, lì 16 Marzo 2022

Il Responsabile del Servizio Finanziario
*Callegarin dott. Nadia*

Il Rappresentante Legale
*Petrucco Ivan*