



Comune di Sernaglia della Battaglia TREVISO



**DOCUMENTO UNICO
DELLA PROGRAMMAZIONE
ANNI 2022-2023-2024**

PREMESSA

Il Documento Unico di Programmazione rappresenta la principale innovazione introdotta nel sistema di programmazione degli enti locali ad opera del D.Lgs. 23/06/2011 n. 118, recante: “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”.

Il DUP 2022/2024 è stato predisposto nel rispetto di quanto stabilito dal “Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio”, allegato n. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm. e ii., tenendo conto altresì delle novità introdotte dal D.M. 29/08/2018, il quale ha aggiornato i principi contabili.

Il contenuto di questo elaborato si compone di due distinte sezioni:

La Sezione Strategica (SeS)

Essa sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all’art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell’ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell’amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo; le politiche di mandato che l’ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali; gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato. Nel primo anno del mandato amministrativo, individuati gli indirizzi strategici, sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato.

La Sezione Operativa (SeO)

La SeO ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell’ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della SeO, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell’ente.

La SeO è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all’intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La SeO supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l’ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all’intero periodo considerato, che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

In sintesi il principio applicato della Programmazione prevede:

Gli strumenti di programmazione degli enti locali sono:

- a) il Documento unico di programmazione (DUP);
- b) l’eventuale nota di aggiornamento del DUP;
- c) il bilancio di previsione finanziario triennale;
- d) il piano esecutivo di gestione e delle performances;
- g) lo schema di delibera di assestamento del bilancio, comprendente lo stato di attuazione dei programmi e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio;

- h) le variazioni di bilancio;
- i) il rendiconto sulla gestione, che conclude il sistema di bilancio dell'ente.

Nell'ambito del processo di armonizzazione contabile, il legislatore ha voluto pertanto rafforzare il principio di programmazione, come fonte di ispirazione della programmazione finanziaria.

In tal senso il DUP, che ha sostituito la Relazione Previsionale e Programmatica, svolge un ruolo centrale, in quanto rappresenta lo strumento di guida strategica ed operativa dell'Ente e costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione dell'Ente.

Il presente Documento Unico di Programmazione 2022/2024 sarà oggetto di eventuale successivo aggiornamento, coerentemente con la programmazione di bilancio relativa al triennio 2022/2024.

SEZIONE STRATEGICA

ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE

La pianificazione comunale deve avvenire compatibilmente con la pianificazione del contesto internazionale, nazionale e regionale in cui essa è inserita.

Di seguito viene descritto in modo sintetico lo stato dello scenario economico internazionale, italiano e regionale e le linee di pianificazione principali, riportando alcuni stralci dei documenti di programmazione statale e regionale, cui si rimanda per un'analisi più dettagliata.

OBIETTIVI GENERALI INDIVIDUATI DAL GOVERNO

DOCUMENTO DI ECONOMIA E FINANZA (DEF) 2021

L'ECONOMIA INTERNAZIONALE ED EUROPEA

La ripresa economica globale si è rafforzata a partire dall'inizio del 2021, con maggiore intensità a partire dai mesi primaverili, grazie al progredire delle campagne vaccinali contro il Covid-19 e alla rimozione di gran parte delle restrizioni sociali, soprattutto nei Paesi avanzati. Il rallentamento delle vaccinazioni nei mesi estivi, particolarmente accentuato negli Stati Uniti, e la diffusione di nuove e più contagiose varianti del virus hanno contribuito all'insorgenza di una nuova ondata di contagi a partire dal mese di luglio, sebbene all'interno di un quadro sanitario segnatamente meno drammatico rispetto a quello delle ondate precedenti.

Dall'inizio della pandemia il numero contagi da Covid-19 registrati dall'Organizzazione Mondiale della Sanità ha superato i 225 milioni a livello globale, con oltre 4,6 milioni di morti. La campagna vaccinale ha continuato a progredire, arrivando a superare in aggregato, a metà settembre, i 5,7 miliardi di somministrazioni nel mondo, con oltre 2,3 miliardi di persone interamente immunizzate. Il divario tra le diverse aree territoriali resta tuttavia estremo, con solo il 2 per cento delle somministrazioni assicurate in Africa, e pone pressanti e cruciali sfide globali sia sul piano umanitario che su quello dell'efficacia dell'azione internazionale di contrasto alla pandemia. Infatti, se nelle aree avanzate e in partedi quelle emergenti la quota complessiva delle persone vaccinate supera il 50 per cento, in Africa sfiora il 6 per cento.

Nel complesso la rinnovata vivacità della domanda globale ha sostenuto l'aumento degli scambi commerciali internazionali nella prima metà dell'anno (2,4 per cento nella media dei primi due trimestri), innescando al contempo sostenute pressioni al rialzo sui prezzi delle materie prime e dei prodotti intermedi, ulteriormente amplificate dalle strozzature all'offerta che la crisi ha prodotto danneggiando le catene internazionali di approvvigionamento. La produzione mondiale sta risentendo infatti di crescenti difficoltà di reperimento di materiali, ma anche di forza lavoro qualificata, e le aziende fronteggiano costi sempre più elevati dei trasporti internazionali, specie marittimi, per effetto delle restrizioni causate da nuovi casi di contagio, specie in Asia. In particolare, la scarsità di semiconduttori sta mettendo seriamente in difficoltà interi settori quali quello dell'auto e della fabbricazione di prodotti elettrici.

Il prezzo del Brent ha superato i 75 dollari al barile in luglio, per poi ridursi in media a circa 72,5 dollari al barile all'inizio di settembre a seguito delle decisioni dell'OPEC plus di espandere la produzione; anche i prezzi dei metalli, dopo una fase di crescita, si sono stabilizzati. Tali rialzi hanno indotto un'accelerazione del tasso di crescita dei prezzi a livello mondiale. L'inflazione al consumo dei Paesi dell'area dell'OCSE, che a febbraio era pari all'1,7 per cento, all'inizio del terzo trimestre è arrivata al 4,2 per cento su base annua, sospinta in larga parte dai prezzi energetici. Di contro, l'accelerazione dell'inflazione di fondo sta risultando più moderata (3,1 per cento a/a in luglio dall'1,7 per cento di inizio anno), indicando che in questa fase risultano prevalere fattori legati all'andamento delle componenti più volatili dell'indice, ad effetti di base rispetto alla dinamica anomala dell'anno precedente e alle strozzature nei rifornimenti, che nel complesso dovrebbero risultare temporanei.

Le prospettive per la ripresa economica globale restano comunque solide, sebbene l'andamento dell'epidemia e delle campagne vaccinali continuino a condizionare fortemente la dinamica delle attività produttive nelle diverse aree del mondo. L'indice composito dei responsabili degli acquisti (PMI), dopo aver

raggiunto il livello più alto dall'inizio della pandemia nel maggio del 2021, sta rilevando una normalizzazione dei livelli di attività, ascrivibile principalmente alla performance dell'area asiatica, dove Cina e Giappone sono risultati in contrazione in agosto, risentendo delle conseguenze della nuova ondata di contagi. Il peggioramento del quadro epidemico contribuisce al rallentamento dell'attività economica negli Stati Uniti, dove l'amministrazione federale sta introducendo misure per far progredire la campagna di vaccinazioni dopo la marcata decelerazione registrata negli ultimi due mesi.

Segnali più robusti sono emersi per l'Eurozona, dove la situazione pandemica si rapporta ai progressi delle campagne vaccinali e assumono maggior peso le pressioni alla capacità produttiva delle imprese, soprattutto manifatturiere. A livello settoriale, d'altra parte, la manifattura ha mostrato da inizio anno una maggiore tenuta, mentre l'attività dei servizi ha rafforzato il proprio recupero soprattutto a partire dal secondo trimestre, grazie alla rimozione diffusa delle misure restrittive, salvo un recente parziale ripiegamento nei mesi di luglio e agosto. Il recente aggiornamento delle previsioni dell'OCSE descrive un miglioramento delle condizioni economiche, supportate da un cospicuo sostegno politico, nonché dalla diffusione dei vaccini e dalla ripresa delle attività economiche. È attesa una espansione dell'economia mondiale del 5,7 per cento nel 2021 e del 4,5 per cento nel 2022.

PERCORSO PROGRAMMATICO DI FINANZA PUBBLICA ITALIANA

Come si è detto, la previsione di disavanzo per il 2021 è rivista al 9,4 per cento del PIL, scendendo di circa 2,4 punti percentuali rispetto all'obiettivo dell'11,8 per cento indicato DEF 2021. La revisione al ribasso sconta il forte miglioramento del quadro tendenziale di finanza pubblica, a sua volta connesso alla crescita del PIL per il 2021 superiore di circa un punto e mezzo rispetto alle previsioni formulate in aprile. Per il prossimo triennio, il Governo ritiene necessario che il forte stimolo al rilancio dell'economia che sarà fornito dall'attuazione del PNRR sia integrato da un'intonazione espansiva della politica di bilancio. La previsione tendenziale aggiornata dell'indebitamento netto per il triennio 2022-2024, sensibilmente più bassa di quella del DEF, consente di liberare un ammontare di risorse pari a circa 1,2 punti percentuali del PIL nel 2022, 1,5 punti percentuali nel 2023 e 1,2 punti percentuali nel 2024 pur puntando ad una marcata riduzione del rapporto fra deficit delle AP e prodotto.

Nell'ottica dell'orientamento di stimolo alla crescita della politica di bilancio e in linea con gli orientamenti europei in tema di stanche fiscali e utilizzo della flessibilità nell'ambito del Patto di Stabilità e Crescita (PSC), l'obiettivo di indebitamento netto per il 2022 è rivisto al -5,6 per cento del PIL. Il sentiero programmatico prevede un'ulteriore discesa del deficit nominale al -3,9 per cento del PIL nel 2023 e al -3,3 per cento del PIL nel 2024. In corrispondenza di tali obiettivi, nello scenario programmatico il saldo primario (ovvero il saldo di bilancio esclusi i pagamenti per interessi) passerebbe da -6,0 per cento di quest'anno a -2,7 per cento nel 2022, per poi attestarsi a -1,2 per cento nel 2023 e a -0,8 per cento nel 2024.

Il sentiero programmatico consente di attuare la riforma degli ammortizzatori sociali e un primo stadio della riforma fiscale. L'assegno unico universale per i figli verrà messo a regime. Le entrate derivanti dalla revisione delle imposte ambientali e dei sussidi ambientalmente dannosi andranno utilizzate per ridurre altri oneri a carico dei settori produttivi. Le risorse di bilancio verranno crescentemente indirizzate verso gli investimenti e le spese per ricerca, innovazione e istruzione. Con la prossima Legge di Bilancio 2022-2024 sarà rafforzato il sistema sanitario nazionale, al fine di migliorare l'accesso alle cure e incoraggiare la prevenzione. Risorse aggiuntive saranno destinate ai rinnovi dei contratti pubblici e al rifinanziamento delle politiche invariate non coperte dalla legislazione vigente, tra cui missioni di pace, taluni fondi di investimento e il rinnovo di alcune

politiche inscadenza. Sarà previsto il prolungamento di diverse misure di rilievo economico e sociale, fra cui il Fondo di Garanzia per le PMI e gli incentivi all'efficientamento energetico degli edifici e agli investimenti innovativi. Con riferimento ai servizi asili nido, l'obiettivo è quello di assicurare che almeno il 33 per cento della popolazione di bambini residenti ricompresi nella fascia di età da tre a 36 mesi possa usufruire nel 2026 del servizio su base locale.

Per quanto concerne, invece, i servizi sociali erogati a livello locale dai Comuni, l'intervento legislativo che sarà incluso nella Legge di Bilancio si propone di orientare gradualmente l'utilizzo del Fondo di solidarietà comunale, già incrementato dalla legge di bilancio 2021 e genericamente dedicato al potenziamento dei servizi sociali, verso l'obiettivo di servizio di un assistente sociale ogni 6.500 abitanti. Infine, saranno introdotte misure volte a potenziare il trasporto scolastico di studenti disabili delle scuole dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado. Gli ingenti investimenti pubblici derivanti dal PNRR, unitamente alla maggiore fiducia e a livelli di domanda più elevati, incentiveranno gli investimenti privati, e traineranno la ripresa.

L'obiettivo macroeconomico è trasformare il rimbalzo del PIL successivo alla crisi in una crescita strutturale dell'economia, e superare la stagnazione degli anni antecedenti la pandemia. Ipotizzando che il grado di restrizione delle attività economiche e sociali si vada via via riducendo, l'impostazione della politica di bilancio che sarà attuata con la prossima legge di bilancio rimarrà espansiva rispetto al tendenziale, e continuerà a sostenere l'economia con interventi mirati fino a quando il PIL e l'occupazione avranno recuperato non solo la caduta, ma anche la mancata crescita rispetto al livello del 2019. Ciò è coerente con un orientamento della politica di bilancio meno espansivo e maggiormente orientato alla riduzione strutturale di deficit e rapporto debito/PIL a partire dal 2024. Negli anni successivi, la politica di bilancio mirerà a ridurre il deficit strutturale e a ricondurre il rapporto debito/PIL intorno al livello precrisi entro il 2030 anche tramite il conseguimento di congrui surplus di bilancio primario. A tal fine, si punterà a moderare la dinamica della spesa pubblica corrente e ad accrescere le entrate fiscali attraverso il contrasto all'evasione.

Fonte: sito Internet MEF <http://www.mef.gov.it>

LO SCENARIO REGIONALE

Nel 2020 l'economia regionale ha risentito fortemente degli effetti delle misure di contenimento della pandemia. Secondo l'indicatore trimestrale dell'economia regionale (ITER) elaborato dalla Banca d'Italia, il PIL sarebbe diminuito dell'8,9 per cento, in linea con il resto del Paese. Il calo del prodotto sarebbe stato leggermente più intenso della media nazionale nella prima parte dell'anno e avrebbe invece mostrato una dinamica meno negativa nel secondo semestre.

L'indicatore che misura la dinamica di fondo dell'economia veneta (Ven-ICE) evidenzia come la fase di forte recupero dei mesi estivi, sostenuta soprattutto dall'industria, si sia indebolita nella parte finale dell'anno. Nei primi tre mesi del 2021 l'indicatore è tornato a crescere. Le prospettive circa i tempi e l'intensità della ripresa dipendono in larga misura dai progressi della campagna vaccinale che, in regione, procede a ritmi simili a quelli medi nazionali.

LE IMPRESE

Nel 2020 la produzione industriale regionale si è significativamente ridotta rispetto all'anno precedente, nonostante un vivace, seppure parziale, recupero nei mesi estivi; gli ordini interni ed esteri si sono ridotti a un ritmo simile. Anche il fatturato e, soprattutto, gli investimenti delle imprese industriali si sono contratti. Per il 2021 le imprese prevedono un parziale recupero delle vendite e dell'accumulazione di capitale.

Le esportazioni di beni si sono ridotte significativamente rispetto all'anno precedente risentendo del calo della domanda estera e dell'apprezzamento del cambio effettivo dell'Italia; nel quarto trimestre, tuttavia, avevano pressoché recuperato i livelli di fine 2019, grazie soprattutto alla forte ripresa nei mercati esterni alla UE.

Il settore dei servizi ha risentito in misura ancora più intensa dell'industria dell'emergenza sanitaria a causa della rilevanza di comparti maggiormente interessati dalle restrizioni, in particolare il turismo, il commercio non alimentare e la cultura. Le presenze turistiche nelle strutture ricettive della regione si sono più che dimezzate rispetto al 2019. I cali più intensi si sono verificati nelle città d'arte, nelle località termali e per i visitatori stranieri. Anche l'attività dei luoghi di cultura, spettacolo, sport e intrattenimento ha subito forti contrazioni, soprattutto per effetto dei lunghi periodi di chiusura.

La crisi Covid-19 ha fortemente colpito il sistema produttivo determinando un sensibile calo dei ricavi e della redditività. Secondo le indagini della Banca d'Italia nel 2020 la quota di imprese in utile o in pareggio si è ridotta a circa tre quarti di quelle intervistate. Il maggiore fabbisogno di liquidità, determinato dal calo dei flussi di cassa, è stato in larga parte soddisfatto dall'aumento del credito e dal complesso delle misure governative a sostegno delle attività produttive. L'accresciuto indebitamento e l'impatto negativo sul patrimonio si sarebbero riflessi in un significativo incremento del leverage che si manterrebbe comunque su un livello ampiamente inferiore a quello rilevato prima della crisi del debito sovrano. La sostenibilità del debito è inoltre favorita dal permanere di condizioni di indebitamento favorevoli. Tuttavia potrebbero emergere rischi di squilibri finanziari per le imprese che presentavano già un leverage elevato alla vigilia della crisi e operano nei comparti maggiormente interessati da contrazioni del fatturato.

I prestiti alle imprese sono aumentati intensamente per effetto delle misure di sostegno al credito volte a garantire il finanziamento del capitale circolante e a soddisfare le accresciute esigenze di liquidità a scopi precauzionali. La dinamica positiva dei prestiti è stata inoltre sostenuta dall'ampio ricorso alle moratorie

previste dalle misure governative o di iniziativa privata. La crescita dei prestiti ha riguardato anche le piccole imprese ed è stata particolarmente sostenuta in alcuni dei comparti più colpiti dalla crisi.

LA DIGITALIZZAZIONE DELL'ECONOMIA VENETA

Lo sviluppo digitale di un territorio è un fattore indispensabile per sostenere l'innovazione e la competitività del suo sistema produttivo. Le infrastrutture di connessione, che in Veneto sono in linea con la media nazionale, sono determinanti; la pandemia ne ha evidenziato ulteriormente l'importanza nella prosecuzione delle attività lavorative, dell'istruzione, del commercio e dei servizi finanziari. Nel 2019 il livello di digitalizzazione del Veneto risultava lievemente superiore alla media nazionale. Il miglior risultato della regione è dovuto all'e-government, mentre le imprese venete alla vigilia della pandemia sembravano scontare un ritardo nella digitalizzazione rispetto alla media dell'Unione europea. L'utilizzo dei servizi internet da parte dei cittadini veneti era lievemente inferiore alla media nazionale. Durante la pandemia il ricorso al lavoro da remoto è stato inferiore al resto del Paese anche a causa della maggiore specializzazione nel comparto manifatturiero, dove minori sono le attività potenzialmente telelavorabili. È continuato il processo di trasformazione nelle relazioni tra gli intermediari bancari e la loro clientela, con una sempre maggiore rilevanza dei canali digitali rispetto a quello fisico.

IL MERCATO DEL LAVORO E LE FAMIGLIE

Il calo dell'occupazione legato alla pandemia e alle misure di distanziamento sociale, è stato in parte frenato dalle misure eccezionali di integrazione al reddito, di sostegno alle imprese e dal blocco dei licenziamenti. Sono stati colpiti in particolare i lavoratori dei settori legati al turismo e quelli dei pubblici esercizi che erano maggiormente cresciuti nell'ultimo decennio a fronte di percorsi lavorativi più frammentati e con salari medi più bassi. Le ore lavorate hanno invece registrato una contrazione senza precedenti connessa con il rilevante ricorso agli strumenti di integrazione salariale.

Il reddito disponibile delle famiglie è diminuito e la flessione è stata in parte mitigata dalle prestazioni sociali che hanno contenuto anche l'aumento della disuguaglianza. Nel Nord Est è cresciuta l'incidenza delle famiglie in povertà assoluta, ma solo una quota di queste ha beneficiato delle misure per i nuclei in condizione di disagio economico. Le limitazioni agli acquisti di beni e servizi, il timore del contagio e l'incertezza sulle prospettive occupazionali hanno determinato una sensibile diminuzione dei consumi; la conseguente crescita del risparmio si è riflessa in un incremento della liquidità detenuta in strumenti a basso rischio quali i depositi bancari e il risparmio postale. L'indebitamento delle famiglie ha registrato un rallentamento connesso con la stagnazione del credito al consumo, mentre i mutui per l'acquisto di abitazioni sono cresciuti, sostenuti dalla ripresa del mercato immobiliare nella seconda parte del 2020.

IL MERCATO DEL CREDITO

Lo scorso anno la crescita dei prestiti bancari al settore privato non finanziario ha accelerato, riflettendo l'espansione dei prestiti alle imprese in atto da aprile 2020, sostenuta dalle misure pubbliche introdotte in seguito alla crisi Covid-19 e da una politica monetaria accomodante. Gli interventi governativi hanno finora evitato il deterioramento della qualità del credito sostenendo famiglie e imprese in temporanea carenza di liquidità. Tuttavia la perdurante incertezza sull'evoluzione del quadro macroeconomico si è riflessa in un incremento dei prestiti alle imprese che, seppure ancora in bonis, evidenziano un aumento del rischio. Alla fine del 2020 l'incidenza di tali crediti sul totale dei prestiti in bonis rimaneva comunque inferiore alla media nazionale.

LA FINANZA PUBBLICA DECENTRATA

I bilanci degli enti territoriali sono stati posti sotto pressione dagli effetti della pandemia, soprattutto per il calo delle entrate proprie che hanno risentito del blocco dell'attività e delle misure di esenzione a favore delle categorie di contribuenti maggiormente colpite dalla crisi. Per compensare le perdite di gettito sono stati adottati numerosi interventi governativi volti ad assicurare le risorse necessarie per l'espletamento delle funzioni fondamentali.

Gli effetti della crisi sono stati meno intensi sul lato della spesa corrente: alla crescita dei trasferimenti a famiglie e imprese si sono contrapposti i risparmi di spesa connessi con la minore quantità di servizi erogati a causa del lockdown. Sono invece cresciute le spese che il servizio sanitario regionale ha dovuto sostenere per fronteggiare l'emergenza sanitaria.

Gli enti territoriali della regione affrontano la crisi in una situazione finanziaria nel complesso più solida di quella prevalente nel resto del Paese. In particolare, i Comuni hanno potuto contare sui rilevanti avanzi di amministrazione accumulati in passato anche per il finanziamento di spese correnti connesse con l'emergenza sanitaria, oltre che per sostenere le spese di investimento. È infatti proseguita la crescita degli investimenti fissi che hanno consolidato la ripresa iniziata nel 2019, dopo una prolungata fase di flessione.

Fonte: "Economie regionali - L'economia del Veneto" - n. 5, 29/06/2021 - rapporto elaborato dalla Banca d'Italia

POPOLAZIONE E SITUAZIONE DEMOGRAFICA

IL FATTORE DEMOGRAFICO

Il comune è l'ente locale che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo.

Abitanti e territorio, pertanto, sono gli elementi essenziali che caratterizzano il comune.

La composizione demografica locale mostra tendenze, come l'invecchiamento, che un'Amministrazione deve saper interpretare prima di pianificare gli interventi. L'andamento demografico nel complesso, ma soprattutto il saldo naturale e il riparto per sesso ed età, sono fattori importanti che incidono sulle decisioni del comune. E questo riguarda sia l'erogazione dei servizi che la politica degli investimenti.

Andamento demografico della popolazione residente nel comune di **Sernaglia della Battaglia** dal 2001 al 2019. Grafici e statistiche su dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno.



La tabella in basso riporta il dettaglio della variazione della popolazione residente al 31 dicembre di ogni anno. Vengono riportate ulteriori due righe con i dati rilevati il giorno dell'ultimo censimento della popolazione e quelli registrati in anagrafe il giorno precedente.

Anno	Data rilevamento	Popolazione residente	Variazione assoluta	Variazione percentuale	Numero Famiglie	Media componenti per famiglia
2001	31 dicembre	5.793	-	-	-	-
2002	31 dicembre	5.916	+123	+2,12%	-	-
2003	31 dicembre	6.024	+108	+1,83%	2.205	2,73
2004	31 dicembre	6.171	+147	+2,44%	2.263	2,73
2005	31 dicembre	6.242	+71	+1,15%	2.303	2,71
2006	31 dicembre	6.327	+85	+1,36%	2.339	2,70
2007	31 dicembre	6.365	+38	+0,60%	2.395	2,66
2008	31 dicembre	6.439	+74	+1,16%	2.444	2,63
2009	31 dicembre	6.381	-58	-0,90%	2.444	2,61
2010	31 dicembre	6.358	-23	-0,36%	2.438	2,61
2011 ⁽¹⁾	8 ottobre	6.390	+32	+0,50%	2.462	2,59
2011 ⁽²⁾	9 ottobre	6.325	-65	-1,02%	-	-
2011 ⁽³⁾	31 dicembre	6.350	-8	-0,13%	2.468	2,57
2012	31 dicembre	6.351	+1	+0,02%	2.471	2,57
2013	31 dicembre	6.298	-53	-0,83%	2.457	2,56
2014	31 dicembre	6.244	-54	-0,86%	2.435	2,56
2015	31 dicembre	6.202	-42	-0,67%	2.439	2,54
2016	31 dicembre	6.212	+10	+0,16%	2.460	2,52
2017	31 dicembre	6.176	-36	-0,58%	2.467	2,50
2018	31 dicembre	6.191	+15	+0,24%	2.466	2,51
2019	31 dicembre	6.169	-22	-0,36%	2.474	2,49

⁽¹⁾ popolazione anagrafica al 8 ottobre 2011, giorno prima del censimento 2011.

⁽²⁾ popolazione censita il 9 ottobre 2011, data di riferimento del censimento 2011.

Al 31 dicembre 2020 la popolazione residente si attesta a 6.166

TERRITORIO E PIANIFICAZIONE TERRITORIALE

LA CENTRALITA' DEL TERRITORIO

Secondo l'ordinamento degli enti locali, spettano al comune tutte le funzioni amministrative relative alla popolazione e al territorio, in particolare modo quelle connesse con i servizi alla persona e alla comunità, l'assetto ed uso del territorio e lo sviluppo economico. Il comune, per poter esercitare tali funzioni in ambiti adeguati, può mettere in atto anche delle forme di decentramento e di cooperazione con altri enti territoriali. Il territorio, e in particolare le regole che ne disciplinano lo sviluppo e l'assetto socio economico, rientrano tra le funzioni fondamentali attribuite al comune.

PIANIFICAZIONE TERRITORIALE

Per governare il proprio territorio bisogna valutare, regolare, pianificare, localizzare e attuare tutto quel ventaglio di strumenti e interventi che la legge attribuisce ad ogni ente locale. Accanto a ciò, esistono altre funzioni che interessano la fase operativa e che mirano a vigilare, valorizzare e tutelare il territorio. Si tratta di gestire i mutamenti affinché siano, entro certi limiti, non in contrasto con i più generali obiettivi di sviluppo. Per fare ciò, l'ente si dota di una serie di regolamenti che operano in vari campi: urbanistica, edilizia, commercio, difesa del suolo e tutela dell'ambiente.

"La legge regionale 23 Aprile 2004 n. 11 "Norme per il governo del territorio" ha riformato la materia urbanistica introducendo, in sostituzione del vecchio Piano Regolatore Generale (P.R.G.), il nuovo Piano Regolatore Comunale (P.R.C.), il quale si articola a sua volta in due distinti strumenti urbanistici:

- Il Piano di Assetto del Territorio (P.A.T.), quale strumento urbanistico che delinea le scelte strategiche di assetto e di sviluppo per il governo del territorio comunale, individuando le specifiche vocazioni e le invarianti di natura geologica, geomorfologica, idrogeologica, paesaggistica-ambientale e storico-monumentale, in conformità agli obiettivi ed indirizzi espressi nella pianificazione territoriale di livello superiore ed alle esigenze della comunità locale;
- Il Piano degli Interventi (P.I.) che, in coerenza ed in attuazione del P.A.T., individua e disciplina gli interventi di trasformazione del territorio e programma, in modo contestuale, la realizzazione o il completamento dei servizi e delle infrastrutture per la viabilità loro afferenti.

Il P.A.T. del Comune di Sernaglia della Battaglia è stato approvato dalla Conferenza dei Servizi con la Provincia di Treviso in data 13.10.2015 e ratificato con D.G.P. n. 340 del 19.10.2015. E' definitivamente entrato in vigore il giorno 28.11.2015 a seguito pubblicazione sul BUR n. 108 del 13.11.2015.

Il Piano degli Interventi è stato approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 44 in data 24.11.2017, con efficacia decorrente dal 02.01.2018 ai sensi dell'art. 18, comma 6, della L.R. 11/2004, con adozione di successive varianti parziali.

Il P.I. svolge la funzione di dare attuazione alle scelte strategiche di assetto e sviluppo del territorio operate dal PAT, mediante l'individuazione e la disciplina degli interventi di tutela e valorizzazione, di organizzazione e di trasformazione, programmando in modo contestuale la realizzazione di tali interventi, il loro completamento, i servizi connessi e le infrastrutture per la mobilità ed è quindi soggetto ad implementazione anche per mezzo di successive varianti ed integrazioni per la disciplina di tutte le tematiche e previsioni del PAT.

STRUMENTI

Il servizio Edilizia Privata-Abusivismo edilizio, lo S.U.E. – Sportello Unico per l’Edilizia, il S.U.A.P. – Sportello Unico per le Attività Produttive, accorpa in un unico servizio le funzioni dell’edilizia privata, cura i rapporti tra il privato e le amministrazioni pubbliche, assicurando semplificazione delle procedure, servizi di informazione in materia di attività edilizia e procedure e garantisce, attraverso il servizio di vigilanza sull’attività edilizia, la rispondenza delle norme di legge e regolamento. L’ordinaria attività dell’ufficio rimane attestata sulla gestione delle pratiche edilizie, comprese le istanze del Piano casa. L’introduzione dei titoli edilizi C.I.L.A. e S.C.I.A., nonché delle misure introdotte dalla legge statale nota con il nome di “sblocca Italia”, pensati dal legislatore come strumenti di semplificazione dell’iter burocratico delle pratiche edilizie, di fatto hanno reso il quadro di riferimento normativo maggiormente complesso. L’adesione alla procedura UNIPASS, gestita dal Consorzio BIM per la trasmissione e la gestione delle pratiche, ha aiutato l’ufficio, anche per quanto riguarda gli aggiornamenti della modulistica, in quanto una volta che il cittadino ha inoltrato via web la pratica nel portale del Comune, la procedura consente di seguire tutto il procedimento fino all’emissione del provvedimento finale.

Il SITIC (Sistema Informativo Territoriale Intercomunale) gestito dal Consorzio Bim Piave Belluno consente la fruizione dei dati catastali, mappe, piani urbanistici, sottoservizi, toponomastica, ecc.. Al momento non è ancora attiva la vista per il ruolo “cittadino”.

Il GAL dell’Alta Marca Trevigiana rappresenta uno strumento che dà la possibilità agli Enti Locali e alle Parti economiche e sociali di proporre progettualità alla programmazione regionale, attraverso la definizione di accordi e la formulazione di proposte finalizzate allo sviluppo socio-economico dell’area di riferimento e l’accesso a bandi e linee di finanziamento regionali ed europee.

OBIETTIVI

In attuazione a quanto previsto dall’art. 6 della L.R. 11/2004, che prevede la possibilità di concludere accordi con soggetti privati per assumere nella pianificazione proposte di progetti ed iniziative di rilevante interesse pubblico, al fine di determinare alcune previsioni del contenuto discrezionale degli atti di pianificazione, l’Amministrazione darà corso ad alcune richieste di privati pervenute agli atti. Presupposto per la formazione degli accordi è il contenuto di rilevante interesse pubblico, da valutare in funzione:

- 1) degli obiettivi di sostenibilità ambientale;
- 2) della riqualificazione del territorio derivante dall’intervento proposto;
- 3) dell’equilibrio tra interessi pubblici e privati nella ripartizione del valore aggiuntivo che la proposta determina;

Al fine di consentire la realizzazione di alcune opere pubbliche sul territorio, necessita predisporre specifiche varianti allo strumento urbanistico vigente, al fine di acquisire la conformità urbanistica delle stesse. La conformità urbanistica potrà essere acquisita approvando la progettazione dell’opera e simultaneamente adottando la variante urbanistica, così come previsto dai combinati disposti di cui alla L.R. 11.2004, D.Lgs. 50/2016 e Dpr 327/01. E’ il caso dell’opera pubblica sviluppata a livello definitivo, costituita dalla *“Nuova rotatoria sulla S.P. 34 in corrispondenza dell’intersezione con la strada comunale di Via San Rocco”*, opera che incide per la quasi totalità sul territorio di Moriago della Battaglia, ma che marginalmente interessa anche il territorio di Sernaglia.

Diversa procedura di variante si prevede di adottare per le piste ciclabili di nuova programmazione andando a predisporre specifiche varianti urbanistiche ai sensi della L.R. 11/2014. E' in tal senso che l'Amministrazione con Deliberazione consiliare n. 78 del 24.10.2019 ha illustrato il documento programmatico preliminare alla redazione della variante parziale n. 6 al piano degli interventi per conseguire, al termine della procedura di formazione della variante la conformità urbanistica per la realizzazione tra le altre, delle seguenti opere pubbliche:

- Messa in sicurezza della S.P.34 mediante il prolungamento del percorso ciclopeditonale da Via Chiesa a Via Monte Grappa;
- Interventi a favore della mobilità e della sicurezza stradale: realizzazione di una pista ciclopeditonale in Via Castello;
- Messa in sicurezza della strada comunale Via Al Bivio mediante la realizzazione di percorso ciclopeditonale.

Con deliberazione consiliare n. 20 del 29.04.2021 è stata approvata la variante n. 7 al Piano degli Interventi, che ha previsto l'adeguamento e conformazione dello strumento urbanistico all'opera pubblica denominata "nuova rotatoria sulla S.P. 34 in corrispondenza dell'intersezione con la strada comunale di via San Rocco".

I progetti di valorizzazione dell'ambiente e dei beni culturali messi in connessione anche grazie al sistema di piste ciclabili, con itinerari anche di interesse sovra-comunale, darà stimolo allo sviluppo dell'offerta e dell'attrattività turistico-ricettiva del territorio. In tale ottica l'Amministrazione comunale intende integrare lo strumento urbanistico vigente con norme che prevedano la possibilità di favorire l'inserimento di nuove funzioni commerciali, turistiche e di servizio alla residenza, facilitando i processi di trasformazione e riqualificazione degli immobili esistenti.

Con la L.R. n. 4 del 16.03.2015 la Regione ha previsto le cosiddette "Varianti Verdi" ovvero i Comuni entro il 31 gennaio di ogni anno pubblicano all'Albo pretorio un avviso con il quale invitano gli aventi titolo a presentare richiesta di riclassificazione di aree edificabili affinché siano private della potenzialità edificatoria a loro riconosciuta dallo strumento urbanistico vigente, pertanto si prevede l'adozione e successiva approvazione di questi tipo di variante.

TURISMO

In tema di turismo, l'Amministrazione intende dare attuazione alla nuova legge "Sviluppo e sostenibilità del turismo veneto" entrata in vigore nel 2013. Tale legge punta a sburocratizzare e semplificare adempimenti, procedure e autorizzazioni e a promuovere e sostenere il primo settore economico del Veneto in un quadro di risorse pubbliche sempre decrescenti.

L'amministrazione considera inoltre essenziale e strategico incentivare i progetti di promozione turistica in collaborazione con gli enti preposti, valorizzare le aree di interesse naturalistico, favorire lo sviluppo di itinerari ciclo-pedonali creando una sinergia tra le strutture ricettive, le aziende agricole e i commercianti.

Il 16 dicembre 2020 presso la sede del GAL dell'Alta Marca Trevigiana, davanti al Notaio Paolo Broli di Conegliano, è stata costituita l'Associazione del "Distretto del cibo della Marca Trevigiana". Si tratta di una progettualità promossa dal GAL (Gruppo di Azione Locale) dell'Alta Marca Trevigiana. Il progetto "Distretto del cibo" prende spunto dall'art. 1 comma 499 della Legge 27/12/2017 n. 205 che ha istituito i "Distretti del cibo": si tratta di sistemi produttivi territoriali caratterizzati da un fattore aggregante rispetto al sistema produttivo agricolo e agroindustriale, funzionali a perseguire lo sviluppo territoriale, favorire l'integrazione di attività caratterizzate da prossimità territoriale, garantire la sicurezza alimentare, diminuire l'impatto ambientale delle produzioni, ridurre lo spreco alimentare e salvaguardare il territorio e il paesaggio rurale attraverso le attività agricole e agroalimentari e la coesione e l'inclusione sociale. La Regione del Veneto con DGR n. 1863 del 17 dicembre 2019 ha approvato le procedure per il riconoscimento dei distretti del cibo, al fine di promuovere il consolidamento e lo sviluppo di sistemi associativi e multisettoriali che possano esercitare un'azione aggregante più ampia rispetto a quella già prevista e riconosciuta dalle normative di settore, quali ad esempio le Organizzazioni dei produttori e i Consorzi di tutela delle produzioni a denominazione di origine o a indicazione geografica.

FORME DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Si riportano le principali forme di programmazione negoziata il cui elenco non esaurisce altre forme di sinergia programmata, non editate per motivi di semplificazione.

Oggetto: Affidamento allo Schievenin Alto Trevigiano s.r.l. del servizio di gestione dell'impianto di depurazione consortile sito in Sernaglia della Battaglia
Altri soggetti partecipanti: comuni di Moriago della Battaglia, Pieve di Soligo, Farra di Soligo e Refrontolo e Consorzio Schievenin Alto Trevigiano
Impegni di mezzi finanziari
Durata dell'accordo: fino all'affidamento della gestione del servizio idrico integrato
L'accordo è: -operativo
Se già operativo indicare la data di sottoscrizione: 28 novembre 2005

Oggetto: Integrazione e parziale modifica accordo stipulato il 28/11/2005 per disciplinare l'iter attuativo e il finanziamento per la realizzazione di un collettore fognario passante per il territorio di Moriago della Battaglia e di Sernaglia della Battaglia e collegante le reti interne degli stessi con il depuratore consortile sito in Sernaglia della Battaglia
Altri soggetti partecipanti: comuni di Moriago della Battaglia, Pieve di Soligo, Farra di Soligo e Refrontolo e Consorzio Schievenin Alto Trevigiano
Impegni di mezzi finanziari
Durata dell'accordo: fino all'affidamento della gestione del servizio idrico integrato
L'accordo è: - operativo
Se già operativo indicare la data di sottoscrizione: 28 novembre 2006

Oggetto: Convenzione-accordo per la realizzazione di n.12 piazzole per mobilità sostenibile ed e-bike nei Comuni del Gal dell'Alta Marca Trevigiana.
Altri soggetti partecipanti: Altri 11 Comuni dell'Alta Marca Trevigiana
Impegni di mezzi finanziari: € 7.939,87
Durata: fino alla realizzazione degli interventi previsti dal progetto ed alla rendicontazione alla Regione Veneto/Avepa

Oggetto: Protocollo d'intesa per progetto integrato per la valorizzazione e il miglioramento della fruizione paesaggistica dell'ambito territoriale riguardante i comuni aderenti all'IPA "Terre Alte della Marca Trevigiana": ambito "Sud-colline basse e pianura"
Altri soggetti partecipanti: Comuni di Conegliano, Farra di Soligo, Moriago della Battaglia, Pieve di Soligo, Refrontolo, San Fior, San Pietro di Feletto, Santa Lucia di Piave di Susegana.
Impegni di mezzi finanziari spese per la progettazione integrata preliminare e le attività di coordinamento: euro 1.500,00
Durata: Indicare la data di sottoscrizione: 28.09.2009

Oggetto: Protocollo d'intesa per l'Organizzazione di Gestione della Destinazione turistica "Città d'Arte e Ville Venete del territorio trevigiano: volta a valorizzare le specificità delle attività imprenditoriali, ad organizzare la comunicazione e la negoziazione commerciale per favorire lo sviluppo economico volta a governare la gestione dell'informazione turistica, la qualificazione dei servizi e dei prodotti in ottica integrata, a creare e sviluppare sinergie e forme di cooperazione tra soggetti pubblici e privati nel governo della destinazione e dei prodotti turistici."
Altri soggetti partecipanti: Enti partecipanti: la Provincia di Treviso, diversi comuni della provincia di Treviso: Comune di Altivole, Asolo, Borso del Grappa, Cappella Maggiore, Carbonera, Casier, Castalcucco, Castelfranco Veneto, Castello di Godego, Cavaso del Tomba, Cimadolmo, Cison di Valmarino, Colle Umberto, Conegliano, Cordignano, Cornuda, Crespano del Grappa, Crocetta del Montello, Farra di Soligo, Follina, Fonte, Fregona, Gorgo al Monticano, Istrana, Loria, Mareno di Piave, Maser, Maserada sul Piave, Miane, Mogliano Veneto, Monfumo, Montebelluna, Morgano, Moriago della Battaglia, Oderzo, Paderno del Grappa, Pederobba, Pieve di Soligo, Ponte di Piave, Ponzano Veneto, Possagno, Povegliano, Preganziol, Quinto di Treviso, Refrontolo, Resana, Revine Lago, Riese Pio X, Roncade, Salgareda, San Pietro di Feletto, San Polo di Piave, San Zenone degli Ezzelini, Santa Lucia di Piave, Sarmede, Segusino, Sernaglia della Battaglia, Silea, Spresiano, Tarzo, Trevignano, Treviso, Valdobbiadene, Vazzola, Vedelago, Vidor, Villorba, Vittorio Veneto, Volpago del Montello, Zero Branco, ed enti quali la C.C.I.A.A. di Treviso-Belluno, Ente Parco Regionale del Sile, ULSS n. 2 Marca Trevigiana – Treviso, UNIONE MONTANA Prealpi Trevigiane, UNIONE MONTANA del Grappa, Ciset Università Cà Foscari Venezia, Unascom Confcommercio – Associazione Albergatori, CNA Treviso, Confagricoltura – Agriturst, Coldiretti – Terranostra, CIA Treviso – Turismo Verde, Confartigianato Marca Trevigiana, Unindustria Treviso, AerTre s.p.a., Unpli Comitato Provinciale Treviso, Associazione "Guide di Marca", Associazione Accompagnatori Turistici "Treviso Incoming", G.A.L. Alta Marca Trevigiana, Consorzio di imprese città d'arte e ville venete "Il Giardino di Venezia", Associazione Artigianato Trevigiano – Casartigiani, A.Ve.Pro.Bi – Associazione veneta dei produttori biologici e biodinamici (Campagnola di Zevio – Vr), Strada del Prosecco e Vini dei Colli Conegliano Valdobbiadene, Associazione Altamarca, Consorzio Pro Loco del Valdobbiadene, Consorzio Pro Loco Prealpi, Istituto Diocesano "Beato Toniolo. Le vie dei Santi", Consorzio Pro Loco Quartier del Piave.
Impegni di mezzi finanziari: non avendo adottato l'imposta di soggiorno, ha aderito all'OGD versando il contributo iniziale di € 292,00
Indicare la data di sottoscrizione: aprile 2016 Durata: aprile 2028

ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE

La sezione strategica sviluppa le linee programmatiche di mandato e individua, in coerenza con il quadro normativo, gli indirizzi strategici dell'Ente.

Le scelte sono definite tenendo conto delle linee di indirizzo della programmazione regionale e del concorso degli enti locali al perseguimento degli obiettivi nazionali di finanza pubblica.

La stesura degli obiettivi strategici è preceduta da un processo conoscitivo di analisi delle condizioni esterne e interne all'ente, sia in termini attuali che prospettici.

Per quanto riguarda le condizioni interne, sono approfonditi i seguenti aspetti:

- organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
- indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse ed ai corrispondenti impieghi;
- disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'Ente in tutte le sue articolazioni;
- coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni relative ai vincoli di finanza pubblica

ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizio Idrico integrato

La presa in carico della gestione del servizio idrico da parte della società interamente pubblica Ats Srl, oltre ad aver mantenuto inalterato il livello qualitativo del servizio corrente, si sta confermando come un percorso che, sia pur normativamente obbligatorio, risulta anche strategicamente vincente. La sottrazione dell'operatività delle società pubbliche dai vincoli del patto di stabilità risulta l'unica soluzione coerente con la necessità di operare continui e cospicui investimenti a favore della rete e delle infrastrutture a servizio di fognatura, acquedotto e depurazione.

Raccolta e smaltimento dei rifiuti

Il servizio di raccolta e smaltimento rifiuti è stato confermato nella gestione in capo al Consorzio Servizi Igiene del territorio con sede in Vittorio Veneto sino al 31/12/2015. Con deliberazione consiliare n. 3 del 07/01/2013, in attesa dell'attuazione della L.R. 31/12/2012, n. 52 "Nuove disposizioni per l'organizzazione del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani". A seguito della sottoscrizione, in data 04/12/2014, della convenzione per la costituzione e il funzionamento del Consiglio di Bacino denominato "Sinistra Piave" tra i 44 Comuni dell'ambito territoriale ottimale individuato dalla Regione Veneto per l'organizzazione del servizio - coincidente con il territorio dei Comuni già appartenenti al C.I.T. – si sono concluse le operazioni preordinate al subentro del nuovo organismo nelle funzioni precedentemente svolte dal Consorzio in qualità di Autorità di Bacino Nord Orientale TV1 della provincia di Treviso. Al Consiglio di bacino "Sinistra Piave" sono pertanto attribuite, in forma associata, le funzioni di organizzazione e controllo del servizio, mentre la gestione operativa è stata affidata a S.A.V.N.O. Srl, partecipata del CIT.

Distribuzione del gas metano

Il servizio di distribuzione del gas metano è attualmente in carico alla partecipata Ascopiave (tramite Asco Holding). L'eventuale assegnazione a soggetto diverso tramite gara dovrà avvenire nel rispetto dei livelli qualitativi di servizio. La procedura di gara è in corso di preparazione e la Provincia di Treviso fungerà da Stazione Appaltante.

Farmacia comunale

La società Farmacia Comunale Falzè di Piave srl è stata costituita in data 27/05/2004 con atto rep. 47558 del notaio Ghilardi tra il Comune di Sernaglia della Battaglia.

Successivamente In data 17/11/2015, l'assemblea dei soci della Società "Farmacia comunale Falzè di Piave srl" ha deliberato, lo scioglimento volontario anticipato della società e la sua messa in liquidazione con effetto dalla data di iscrizione nel Registro delle Imprese della relativa deliberazione.

In data 28/07/2021 è stato approvato il Bilancio Finale di Liquidazione, ex art. 2495 C.C. e successivamente il Liquidatore dott. Marco Fregolent ha depositato istanza di cancellazione della società dal Registro delle Imprese, avvenuta il 17/08/2021. Attualmente la gestione della farmacia comunale di Falze' di Piave è stata affidata con contratto di concessione di servizio e affitto d'azienda alla Farmacia La Piave SAS della dott.ssa Zonta e Mercanzin & C. , con durata contratto fino al 31/07/2036.

Illuminazione votiva

Il servizio di illuminazione votiva è gestito dalla ditta concessionaria Elettrotecnica C.Lux srl con sede in Rione Santa Caterina, 28/A a Ponte nelle Alpi(BL) per il periodo 01.01.2012 - 31.12.2024.

ORGANISMI GESTIONALI

Elenco delle partecipazioni possedute dall'Ente direttamente:

NOME PARTECIPATA	CODICE FISCALE PARTECIPATA	% QUOTA DI PARTECIPAZIONE
ALTO TREVIGIANO SERVIZI S.R.L.	04163490263	1,6632%
ASCO HOLDING S.P.A.	03215740261	2,20%
GAL ALTA MARCA TREVIGIANA SOCIETA' CONSORTILE A R.L.	04212070264	1,36%

Elenco delle partecipazioni possedute dall'Ente indirettamente:

NOME PARTECIPATA	CODICE FISCALE PARTECIPATA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE DETENUTA DALLA TRAMITE
VIVERACQUA S.C. A R.L.	04042120230	(ALTO TREVIGIANO SERVIZI S.R.L.) 10,66%
ASCO TLC S.P.A.	03553690268	(ASCO HOLDING S.P.A.) 91,00 %
BIM PIAVE NUOVE ENERGIE S.R.L.	04020760262	(ASCO HOLDING S.P.A.) 10,00 %
RIJEKA UNA INVEST S.R.L.	04360330262	(ASCO HOLDING S.P.A.) 65,00 %
SEVEN CENTER S.R.L.	00344730288	(ASCO HOLDING S.P.A.) 85,00 %
ASCO PIAVE S.P.A.	03916270261	(ASCO HOLDING S.P.A.) 61,562

Dettaglio della società possedute direttamente:

1	ALTO TREVIGIANO SERVIZI S.R.L. – CF 04163490263 (Partecipazione diretta)
---	---

DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	
Codice Fiscale	04163490263
Denominazione	ALTO TREVIGIANO SERVIZI S.R.L.
Sito	http://www.altotrevigianoservizi.it/
Link amministrazione trasparente	http://www.altotrevigianoservizi.it/101-amministrazione-trasparente/amministrazione-trasparente
Link amm. Trasparente/bilanci	http://www.altotrevigianoservizi.it/101-amministrazione-trasparente/amministrazione-trasparente/325-bilanci
Anno di costituzione della società	2007
Oggetto Sociale	Attività di captazione, adduzione e distribuzione acqua a usi civili e diversi, fognatura e depurazione (servizio idrico integrato). gestione del servizio idrico integrato a seguito di affidamento da parte dell'autorità d'ambito

NOME DEL CAMPO	2020	2019	2018	2017	2016
Approvazione bilancio	sì	sì	sì	sì	sì
Risultato d'esercizio	5.813.871	1.145.561	3.089.983	1.980.085	3.103.178

2

Nome ASCO HOLDING S.P.A. – CF 03215740261
(Partecipazione diretta)

DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	
Codice Fiscale	03215740261
Denominazione	ASCO HOLDING S.P.A.
Sito	http://www.ascoholding.it/
Link amministrazione trasparente	http://www.ascoholding.it/trasparenza/disposizioni-general/
Link amm. Trasparente/bilanci	http://www.ascoholding.it/trasparenza/bilanci/
Anno di costituzione della società	1996
Oggetto Sociale	Attività delle società di partecipazioni (holding) ha per oggetto esclusivo lo svolgimento, direttamente o indirettamente, di attività di assunzione, detenzione e gestione di partecipazioni in società che operano nel settore dei servizi pubblici, dell'energia, delle infrastrutture, delle telecomunicazioni
Forma giuridica	Società per Azioni

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018
Approvazione bilancio	Sì 31/07/2021	Sì 31/07/2020	Sì 31/07/2019	Sì 31/07/2018
Risultato d'esercizio	17.117.107	25.572.820	99.545.775	27.252.583

3

G.A.L. DELL'ALTA MARCA TREVIGIANA

SCARL – CF 04212070264

(Partecipazione diretta)

DATI ANAGRAFICI DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	
Codice Fiscale	04212070264
Denominazione	G.A.L. DELL'ALTA MARCA TREVIGIANA
Anno di costituzione della società	19/02/2008
Forma giuridica	Società consortile a responsabilità limitata
Altra forma giuridica	
Stato della società	La società è attiva

SETTORE DI ATTIVITÀ DELLA PARTECIPATA

NOME DEL CAMPO	
Attività 1	82.99.99 Organizzazione di raccolta fondi e contributi per conto terzi a mezzo partecipazione bandi pubblici
Peso indicativo dell'attività %	100%

NOME DEL CAMPO	2020	2019	2018	2017	2016
Approvazione bilancio	sì	sì	sì	sì	sì
Risultato d'esercizio	1.138	258	1.627	1.077	1.252

Il Comune partecipa anche ai seguenti Consorzi:

1. **Consorzio Bim Piave** (Consorzio obbligatorio ai sensi dell'art. 1 legge n. 959/1953 a quote indivise tra i 34 comuni individuati dal D.M. 14/12/1954);
2. **Consorzio Servizi Igiene Territorio TV1** con una quota di 2,1% - Il Consorzio Servizi Igiene Territorio TV1 è stato diviso in due: a) il nuovo Consiglio di Bacino "Sinistra Piave", nuovo Ente responsabile della gestione integrata dei rifiuti – b) un Consorzio Volontario, attivo per lo svolgimento di alcune attività facoltative assegnate negli anni dai singoli Comuni (quota proporzionale al numero degli abitanti residenti sul totale degli abitanti facenti parte del Consorzio);
3. **Consiglio di Bacino "Sinistra Piave"** con una quota di 2,1%;
4. **Consiglio di Bacino Veneto Orientale** (Ex Autorità d'Ambito Territoriale Ottimale Veneto Orientale) con una quota di 0,76%;

**INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE
E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE
E PROSPETTICA DEGLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE**

In data 18/04/2016 è stato emanato il D.Lgs. n. 50 ad oggetto: "Attuazione delle direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE sull'aggiudicazione dei contratti di concessione, sugli appalti pubblici e sulle procedure d'appalto degli enti erogatori nei settori dell'acqua, dell'energia, dei trasporti e dei servizi postali, nonché per il riordino della disciplina vigente in materia di contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture.

In data 16/01/2018 il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ha emanato il Decreto n. 14 ad oggetto "Regolamento recante procedure e schemi-tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale dei lavori pubblici, del programma biennale per l'acquisizione di forniture e servizi e dei relativi elenchi annuali e aggiornamenti annuali.

L'art. 21 del D.Lgs. 50/2016 - "Programma degli acquisti e programmazione dei lavori pubblici" prevede:

- al comma 1 che *"Le amministrazioni aggiudicatrici adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatici e in coerenza con il bilancio e, per gli enti locali, secondo le norme che disciplinano la programmazione economico-finanziaria degli enti"*.
- al comma 3 che *"Il programma triennale dei lavori pubblici e i relativi aggiornamenti annuali contengono i lavori il cui valore stimato sia pari o superiore a 100.000 euro e indicano, previa attribuzione del codice unico di progetto di cui all'articolo 11, della legge 16 gennaio 2003, n. 3, i lavori da avviare nella prima annualità, per i quali deve essere riportata l'indicazione dei mezzi finanziari stanziati sullo stato di previsione o sul proprio bilancio, ovvero disponibili in base a contributi o risorse dello Stato, delle regioni a statuto ordinario o di altri enti pubblici. Per i lavori di importo pari o superiore a 1.000.000 euro, ai fini dell'inserimento nell'elenco annuale, le amministrazioni aggiudicatrici approvano preventivamente il progetto di fattibilità tecnica ed economica"*.

In attuazione a quanto disposto dalle disposizioni normative sopra citate, si riportano in **allegato sub b)**, quale parte integrante e sostanziale del presente documento, estratto delle schede del Programma triennale delle opere pubbliche 2022/2024, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 141 del 28/10/2021, secondo lo schema tipo Allegato I al DM n. 14 del 16.01.2018.

Si riportano in **allegato sub c)**, quale parte integrante e sostanziale del presente documento, estratto delle schede del Programma Biennale degli acquisti di forniture e servizi 2022/2023, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 141 del 28/10/2021, secondo lo schema tipo Allegato II al DM n. 14 del 16.01.2018.

Si riepilogano a seguire, le opere previste dalla presente programmazione che, si precisa, potranno essere oggetto di variazione nella nota di aggiornamento di dicembre:

ANNO 2022

- **Interventi a favore della mobilità e della sicurezza stradale: realizzazione di una pista ciclopeditonale in Via Castello.** Importo € 1.850.000,00

L'Amministrazione intende realizzare una pista ciclopeditonale lungo la strada Via Castello che parta dall'incrocio con Via Nogarazze per giungere fino al confine comunale con Pieve di Soligo, per uno

sviluppo complessivo di 1,4 km. Il tracciato è previsto in parte sul lato sinistro della strada in direzione Pieve di Soligo e in parte sul lato destro.

La pista avrà larghezza costante pari a 2,5 m tranne alcuni tratti dove, a causa di ostacoli laterali alla strada, si renderà necessario adottare dei restringimenti. L'approccio progettuale risulta alquanto delicato dovendo prevedere consistenti oneri espropriativi, per effetto dell'occupazione di molte aree di proprietà, indispensabili per consentire la realizzazione dell'opera.

- **Messa in sicurezza della S.P.34 mediante il prolungamento del percorso ciclopeditonale da Via Chiesa a Via Monte Grappa.** Importo € 260.000,00

Visto il progetto per la realizzazione di una rotatoria sulla S.P.34 all'incrocio con Via San Rocco, in Comune di Moriago, questa Amministrazione intende completare il percorso ciclo pedonale esistente lungo la strada provinciale "Sinistra Piave", realizzando il tratto tra Via Chiesa e Via Monte Grappa. Questo oltre a garantire continuità del tracciato lungo l'asse viario provinciale, aumenta gli standard di sicurezza stradale in un tratto in cui negli anni si sono verificati alcuni incidenti, di cui uno mortale.

ANNO 2023

- **Messa in sicurezza strada comunale Via Gravette mediante la realizzazione di pista ciclabile.** Importo € 507.000,00

L'intervento si prefigge di concludere l'ultimo tratto di una pista ciclabile per porre definitivamente in connessione le frazioni di Fontigo e Falzè ed entrambe con il Capoluogo, dove sono collocate le maggiori funzioni e servizi di interesse generale.

- **Recupero dell'ambito urbano consistente nella messa in sicurezza con regimazione idraulica dell'area prossima alle scuole in Viale della Rimembranza – lotto 3.** Importo € 200.000,00

L'intervento di recupero e riqualifica dell'ambito urbano centrale del capoluogo, attraverso l'attuazione di uno stralcio riguardante l'asta viaria di Viale della Rimembranza, intende garantire un sicuro e funzionale collegamento tra le varie attività di servizi presenti nell'area di prossima sistemazione e nella piazza centrale, quali la Sede Municipale, poste, farmacia, scuole, impianti sportivi, ecc.

ANNO 2024

- **Messa in sicurezza della strada comunale Via Al Bivio mediante la realizzazione di percorso ciclopeditonale.** Importo € 345.000,00

A completamento dei lavori denominati "Sistemazione a rotatoria dell'intersezione tra via Mercatelli Sant'Anna, via Pieve di Soligo e via Al Bivio in comune a Sernaglia della Battaglia (TV)" si manifesta la necessità di mettere in sicurezza il tratto di strada comunale via Al Bivio che dalla nuova rotatoria si diparte in direzione di Falzè fino alla strada comunale via Chiesuola. Il percorso previsto a monte della viabilità comunale, avrà un'estensione di circa ml. 500 e larghezza costante pari a 2,5 m.

- **Lavori di recupero, riattivazione e messa a norma degli impianti sportivi del capoluogo adiacenti alle scuole elementari e medie – 3° stralcio.** Importo € 582.000,00

I lavori prevedono il recupero, riattivazione e messa a norma di parte degli impianti sportivi del capoluogo adiacenti alle scuole elementari e medie. I lavori di recupero consistono nella demolizione e ricostruzione di uno spogliatoio ad un piano fuori terra, la realizzazione dell'impianto di drenaggio del campo da calcio e della pista di atletica con il rifacimento del fondo, oltre a lavori di predisposizione dell'illuminazione del campo da calcio e della futura pista di atletica.

OPERE IN CORSO DI ESECUZIONE

Le tabelle sottostanti riportano gli investimenti in corso di esecuzione e non ancora conclusi:

Sistemazione a rotatoria dell'intersezione tra Via Mercatelli S. Anna, Via Pieve di Soligo e Via Al Bivio	€ 700.000,00	Progettazione esecutiva	Lavori aggiudicati
Riqualificazione energetica mediante la trasformazione NZEB (edificio a energia quasi zero) della scuola primaria "O. De Gaspari" di Falzè di Piave	€ 1.188.577,49	Progettazione esecutiva	Lavori in corso
Riqualificazione energetica con trasformazione in edificio a energia quasi zero (NZEB) del plesso scolastico – scuola primaria "O. Zoppi" e scuola secondaria di I° grado "I. Nievo" – di Sernaglia della Battaglia	€ 1.197.445,00	Progettazione esecutiva	Lavori in corso
Interventi di ripristino percorso naturalistico "Fontane Bianche"	€ 122.000,00	Progettazione esecutiva	Lavori in corso
Lavori di realizzazione blocco loculi servizio igienico e abbattimento barriere architettoniche del Cimitero di Fontigo – I° stralcio	€ 114.000,00	Progettazione esecutiva	Collaudo statico
Project Financing "Lavori di riqualificazione, gestione e manutenzione della pubblica illuminazione in Comune di Sernaglia della Battaglia	€ 998.973,63	---	Lavori aggiudicati
Progetto LIFE 17/NAT/IT/000507 – LIFE PALU' Qdp Quartier del Piave	€ 53.000,00	---	Lavori in corso
Riqualifica, messa in sicurezza e abbattimento barriere architettoniche area Viale della Rimembranza – 2° lotto	140.000,00	Progettazione esecutiva	Lavori in corso
Riqualifica, messa in sicurezza e abbattimento barriere architettoniche area Viale della Rimembranza – 1° lotto	500.000,00	Progettazione esecutiva	In fase di aggiudicazione

FONTI DI FINANZIAMENTO

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	1.927.786,67	1.934.777,68	1.888.600,00	1.911.100,00	1.911.100,00	1.911.100,00	1,191
Contributi e trasferimenti correnti	277.580,89	782.205,52	402.684,30	222.800,00	198.200,00	198.200,00	- 44,671
Extratributarie	1.023.680,61	979.152,75	2.013.698,50	1.090.650,00	1.092.650,00	1.092.650,00	- 45,838
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.229.048,17	3.696.135,95	4.304.982,80	3.224.550,00	3.201.950,00	3.201.950,00	- 25,097
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	94.289,76	96.815,96	73.057,34	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.323.337,93	3.792.951,91	4.378.040,14	3.224.550,00	3.201.950,00	3.201.950,00	- 26,347
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	515.181,39	410.545,90	3.360.006,50	2.169.400,00	774.400,00	972.000,00	- 35,434
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	422.168,17	337.849,82	558.445,70	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	937.349,56	748.395,72	3.918.452,20	2.169.400,00	774.400,00	972.000,00	- 44,636
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)	4.260.687,49	4.541.347,63	8.296.492,34	5.393.950,00	3.976.350,00	4.173.950,00	- 34,985

QUADRO RIASSUNTIVO DI CASSA

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)	2022 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	1.893.582,18	1.913.573,92	2.293.161,89	2.367.346,27	3,235
Contributi e trasferimenti correnti	188.304,91	718.862,72	543.654,68	374.304,14	- 31,150
Extratributarie	1.060.864,96	894.821,36	2.343.707,07	2.275.202,93	- 2,922
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.142.752,05	3.527.258,00	5.180.523,64	5.016.853,34	- 3,159
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)	3.142.752,05	3.527.258,00	5.180.523,64	5.016.853,34	- 3,159
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	493.277,68	596.419,36	3.718.806,58	4.230.633,41	13,763
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	1.171,83	6.026,59	5.547,86	- 7,943
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)	493.277,68	597.591,19	3.724.833,17	4.236.181,27	13,728
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.636.029,73	4.124.849,19	8.905.356,81	9.253.034,61	3,904

TRIBUTI E POLITICA TRIBUTARIA

A decorrere dall'anno 2020, le disposizioni che disciplinavano IMU e TASI, quali componenti della IUC, istituita con la L. n. 147/2013, sono state abrogate e l'IMU è oggi disciplinata dalla Legge 27 dicembre 2019, n. 160 (Legge di bilancio 2020). In particolare l'art.1, comma 738, della L. n. 160/2019 stabilisce che *"a decorrere dall'anno 2020, l'imposta unica comunale di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, è abolita, ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI); l'imposta municipale propria (IMU) è disciplinata dalle disposizioni di cui ai commi da 739 a 783"*.

Si riportano le aliquote principali:

Aliquote tributi	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Imu abitazione principale	0,4%	0,53%	0,53%	0,53%	0,53%	0,53%
Imu altri fabbricati	0,76%	0,89%	0,89%	0,89%	0,89%	0,89%
Tasi	0,13%					
Addizionale Irpef	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU): 8,9‰ aliquota ordinaria; 5,3‰ per le abitazioni principali ed assimilate classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze e detrazione di legge, 1‰ per i fabbricati rurali ad uso strumentale (art.1, comma 750 della L. 160/2019), 1,3‰ per i fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (art.1, comma 751 della L. 160/2019), 8,9‰ per gli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D (l'art. 1, comma 744, della L. n. 160/2019, conferma che è riservato allo Stato il gettito dell'IMU derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, calcolato ad aliquota dello 0,76 per cento).

Il regolamento comunale per l'Imposta Municipale propria – IMU è stato approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 10 del 05.06.2020.

Le aliquote, per l'anno 2021, sono state approvate con deliberazione di Consiglio Comunale n. 51 del 30.12.2020.

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF: aliquota 0,50% approvata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 50 del 28.12.2015, sarà riconfermata in sede di approvazione del Bilancio di previsione 2022/2024.

Proiezioni di gettito

	Previsione asestata	Previsione iniziale		
Descrizione	2021	2022	2023	2024
IMPOSTA MUNICIPALE UNICA*	986.000,00	986.000,00	986.000,00	986.000,00
TASI TASSA SUI SERVIZI INDIVISIBILI	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE FISICHE	370.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00

CANONE UNIFICATO

La legge 27.12.2019 n. 160 (Legge di bilancio 2020) all'art. 1, commi da 816 a 847, prevede che a decorrere dal 01.01.2021 è istituito un canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria, in sostituzione dell'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni, il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari oltre alla tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche ed il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche. Il canone è comunque comprensivo di qualunque canone ricognitorio o concessorio previsto da norme di legge e dai regolamenti comunali, fatti salvi quelli concessi a prestazioni di servizi.

Il canone è stato disciplinato in modo da assicurare un gettito pari a quello conseguito dai canoni e dai tributi che sostituisce, senza previsione di incrementi.

Non sono stati valutate contrazioni di gettito causa la pandemia, essendo le entrate prevalentemente derivanti da occupazioni fisse e pubblicità permanenti.

TARIFFE E POLITICA TARIFFARIA

Le entrate proprie costituiscono una significativa fonte di finanziamento del bilancio costituita, oltre che dai proventi dei beni in affitto, gli utili ed i dividendi delle partecipazioni, dall'applicazione di tariffe a tutta una serie di prestazioni rese ai singoli cittadini. Si tratta principalmente di servizi a domanda individuale. Il Comune, nel momento in cui pianifica l'attività per l'anno successivo, deve anche decidere la propria politica tariffaria e individua la percentuale di copertura del costo dei servizi a domanda individuale che sarà finanziata con tariffe e altre entrate specifiche.

L'Amministrazione rende così noto alla collettività l'entità del costo che tutti saranno chiamati a coprire per rendere possibile l'erogazione di certe prestazioni ad un prezzo sociale. La sostanziale stabilità nel tempo del sistema tariffario ha garantito al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione.

L'art. 53, comma 16, della legge 388/2000, così come modificato dall'art. 27, comma 8, della legge 448/2001 (Finanziaria 2002), fissa il termine per deliberare le tariffe dei servizi pubblici locali entro la data stabilita da norme statali per la deliberazione del bilancio di previsione, mentre l'art. 1, comma 169 della legge 27 dicembre 2006 n. 296 (finanziaria 2007).

PATRIMONIO E GESTIONE DEI BENI PATRIMONIALI

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente.

Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento.

Una situazione di segno opposto, invece, pone l'ente in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale. I prospetti successivi riportano i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo.

A partire dall'esercizio 2016 sono stati adottati i principi applicati della contabilità economico-patrimoniale e il conseguente affiancamento della contabilità economico-patrimoniale alla contabilità finanziaria.

Riepilogo consistenza del Conto del Patrimonio:

ANNO 2020

Attivo	Importo	Passivo	Importo
Immobilizzazioni immateriali	65.643,00	Patrimonio netto	16.710.915,54
Immobilizzazioni materiali	19.663.325,04	Fondo rischi e oneri	553.799,05
Immobilizzazioni finanziarie	6.476.233,33		
Rimanenze			
Crediti	768.593,67		
Attività finanziarie non immobilizzate		Conferimenti	
Disponibilità liquide	2.538.386,06	Debiti	1.767.375,27
Ratei e Risconti attivi	18.371,95	Ratei e risconti passivi	10.498.463,19
TOTALE	29.530.553,05	TOTALE	29.530.553,05

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare, l'Ente, individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'Ente; tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. La ricognizione è effettuata sulla base della documentazione esistente presso gli uffici e gli archivi.

Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

IMMOBILE	INDIRIZZO	DESCRIZIONE	TIPOLOGIA	STRUMENTALE
EX SCUOLE ELEMENTARI FONTIGO	Piazza del Popolo	CENTRI SOCIALI SPORTIVI COMUNALI	Polifunzionale	SI
IMPIANTI SPORTIVI DI FONTIGO	Via Chiesa	IMPIANTI SPORTIVI DI FONTIGO	Impianto sportivo	SI
PALESTRA COMUNALE DI SERNAGLIA	Viale della Rimembranza	PALESTRA COMUNALE DI SERNAGLIA	Impianto sportivo	SI
PALESTRA COMUNALE DI FALZE'	Via Donatori del Sangue	PALESTRA COMUNALE DI FALZE'	Impianto sportivo	SI
SCUOLA ELEMENTARE "O. ZOPPI" DI SERNAGLIA	Viale della Rimembranza	EDIFICI SCOLASTICI COMUNALI	Edificio scolastico (es.: scuola di ogni ordine e grado, università, scuola di formazione)	SI
SCUOLA MEDIA "I. NIEVO" SERNAGLIA	Viale della Rimembranza	EDIFICI SCOLASTICI COMUNALI	Edificio scolastico (es.: scuola di ogni ordine e grado, università, scuola di formazione)	SI
IMPIANTI SPORTIVI DI SERNAGLIA	Viale Divisione Julia	CENTRI SOCIALI SPORTIVI COMUNALI	Impianto sportivo	SI
MAGAZZINO COMUNALE	Viale della Rimembranza	MAGAZZINO COMUNALE	Magazzino e locali di deposito	SI
CASA ALPINI DI SERNAGLIA	Viale Divisione Julia	CASA ALPINI SERNAGLIA	Sede associazioni	SI
SCUOLA ELEMENTARE FALZE'	Via Donatori del Sangue	EDIFICI SCOLASTICI COMUNALI	Edificio scolastico (es.: scuola di ogni ordine e grado, università, scuola di formazione)	SI
CASA ALPINI DI FALZE'	Via Passo Barca	CASA ALPINI FALZE'	sede associazione	SI
IMPIANTI SPORTIVI DI FALZE'	Via Passo Barca	IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI	Impianto sportivo	SI
MUNICIPIO SEDE STORICA	Piazza Martiri della Libertà	EDIFICI ISTITUZIONALI	Ufficio strutturato ed assimilabili	SI

MUNICIPIO NUOVA	SEDE	Piazza Martiri della Libertà	EDIFICI ISTITUZIONALI	Ufficio strutturato ed assimilabili	SI
CENTRO ANZIANI DI FALZE'		Via Piave	CENTRI SOCIALI COMUNALI	centro anziani	SI
CENTRO ANZIANI DI SERNAGLIA		Piazza Martiri della Libertà	CENTRI SOCIALI COMUNALI	centro anziani	SI
PREFABBRICATO COMUNALE		Viale Divisione Julia	CENTRI SOCIALI COMUNALI	centro ricreativo	SI
DEPURATORE		Via Cal del Soligo	IMPIANTO PER LA DEPURAZIONE	Impianti	SI
FONTANE BIANCHE		Via Cal Morta	TERRENI	Impianti	SI
CARD COMUNALE		Via Val		Terreno	SI
EX DISCARICA DI RSU DENOMINATA "S0"		Via Masarole	TERRENI	Terreno	SI
AREA DEL MUSIL		Via del Musil	TERRENI	Terreno	SI
AREA CAREMI		Via Passo Barca	TERRENI	Terreno urbano	SI
antenna Via del Mercato		Via del Mercato	TERRENI	Terreno urbano	SI
antenna Viale Rimembranza		Viale della Rimembranza	TERRENI	Terreno urbano	SI
antenna Musil		Via del Musil	TERRENI	Terreno urbano	SI
antenna torre piezometrica		via castello	TERRENI	Terreno urbano	SI
AREA DI SOSTA VIA GRAVE		Via Grave	TERRENI	Terreno agricolo	SI
AREA RICREATIVA VIALE DIVISIONE JULIA		Viale Divisione Julia	TERRENI	polifunzionale	SI
EX CAVA TRENTIN		Via Cal Morta	TERRENI	Terreno	SI
EX CAVA FORNASIER		Via Masarole	TERRENI	Terreno	SI
		Area Sosta Viale Rimembranza	TERRENI	Terreno	SI
LOC. CAL DI MEZZO		Area laterale Via Castello	TERRENI	Terreno	NO
PALU' DEL QUARTIER DEL PIAVE		Area località Musil	TERRENI	Terreno agricolo	NO

MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI E SOSTENIBILITA' DELL'INDEBITAMENTO

Le risorse proprie del Comune e quelle ottenute gratuitamente da terzi (contributi in conto capitale) non sempre sono sufficienti a coprire il fabbisogno per investimenti. Si rende perciò necessario il ricorso al prestito. La contrazione dei mutui comporta, a partire dall'inizio dell'ammortamento e fino alla sua estinzione, il pagamento delle quote annuali per interesse e il rimborso progressivo del capitale.

Questi importi costituiscono, a tutti gli effetti, spese del bilancio corrente la cui entità va finanziata con riduzione di pari risorse ordinarie. L'equilibrio del bilancio corrente si fonda, infatti, sull'accostamento tra le entrate di parte corrente (tributi, trasferimenti correnti, extratributarie) con le uscite della stessa natura (spese correnti e rimborso mutui). Nel ricorso al debito si deve, infine, tenere in considerazione quanto previsto dall'art. 10 della citata legge 243/2012, anche con riferimento alla durata dell'ammortamento, prevedendo che "le operazioni di indebitamento sono effettuate solo contestualmente all'adozione di piani di ammortamento di durata non superiore alla vita utile dell'investimento, nei quali sono evidenziate l'incidenza delle obbligazioni assunte sui singoli esercizi finanziari futuri nonché le modalità di copertura degli oneri corrispondenti".

Nel calcolo dei limiti di indebitamento, gli interessi calcolati sull'intero importo del finanziamento vengono comunque previsti in tutte e tre le annualità, al fine di assicurare in ogni caso il rispetto dei limiti di legge.

Previsioni	2022	2023	2024
(+) Quote interessi relative a delegazioni	8.463,00	7.314,00	6.140,00
	0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)	8.463,00	7.314,00	6.140,00

RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

L'anticipazione di tesoreria è disciplinata dall'art. 222 del D.Lgs. 267/2000, il quale prevede che il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della Giunta, conceda allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio.

Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione.

L'anticipazione di tesoreria è inoltre condizione necessaria, ai sensi dell'art. 195 comma 2 del D.Lgs. n. 267/2000, per l'utilizzo di entrate a specifica destinazione per il pagamento di spese non vincolate.

Negli ultimi anni non si è reso necessario il ricorso ad anticipazioni e si confida che la riduzione dei tempi di rimborso delle somme anticipate per spese di investimento e l'attenta gestione dei flussi non lo renda necessario nemmeno nel prossimo triennio, se non per temporanee esigenze legate ai lavori di efficientamento delle scuole.

ENTRATE COMPETENZA	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,000
	0,00	0,00	0,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

I prospetti che seguono attestano che la previsione di bilancio definita con il presente atto di programmazione, rispetta gli equilibri previsti dall'art. 162 del TUEL.

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.018.890,30			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		3.224.550,00 0,00	3.201.950,00 0,00	3.201.950,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		3.149.230,00 0,00 106.052,00	3.125.540,00 0,00 106.052,00	3.124.350,00 0,00 106.052,00
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	(-)		75.320,00	76.410,00	77.600,00
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) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI 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	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		2.169.400,00	774.400,00	972.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		2.169.400,00 0,00	774.400,00 0,00	972.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00
EQUILIBRI 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 W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

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

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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 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	2.018.890,30								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
					Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.367.346,27	1.911.100,00	1.911.100,00	1.911.100,00	Titolo 1 - Spese correnti	4.018.629,18	3.149.230,00	3.125.540,00	3.124.350,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	374.304,14	222.800,00	198.200,00	198.200,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.275.202,93	1.090.650,00	1.092.650,00	1.092.650,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	4.230.633,41	2.169.400,00	774.400,00	972.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.008.654,16	2.169.400,00	774.400,00	972.000,00
					- 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	9.247.486,75	5.393.950,00	3.976.350,00	4.173.950,00	Totale spese finali	9.027.283,34	5.318.630,00	3.899.940,00	4.096.350,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	5.547,86	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	75.320,00	75.320,00	76.410,00	77.600,00
					- 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	1.712.097,75	1.709.700,00	1.709.700,00	1.709.700,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.893.862,77	1.709.700,00	1.709.700,00	1.709.700,00
Totale titoli	10.965.132,36	7.103.650,00	5.686.050,00	5.883.650,00	Totale titoli	10.996.466,11	7.103.650,00	5.686.050,00	5.883.650,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	12.984.022,66	7.103.650,00	5.686.050,00	5.883.650,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	10.996.466,11	7.103.650,00	5.686.050,00	5.883.650,00
Fondo di cassa finale presunto	1.987.556,55								

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

COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

I commi da 819 a 826 della legge 30 dicembre 2018, n. 145 – legge di bilancio 2019 – hanno sancito il definitivo superamento del saldo di competenza in vigore dal 2016 e – più in generale – delle regole finanziarie aggiuntive rispetto alle norme generali sull’equilibrio di bilancio, imposte agli enti locali da un ventennio. Dal 2019, in attuazione delle sentenze della Corte costituzionale n. 247 del 2017 e n. 101 del 2018, gli enti locali possono utilizzare in modo pieno sia il Fondo pluriennale vincolato di entrata sia l’avanzo di amministrazione ai fini dell’equilibrio di bilancio, conseguentemente, già in fase previsionale, il vincolo di finanza pubblica coincide con gli equilibri ordinari disciplinati dall’armonizzazione contabile (D.Lgs. 118/2011) e dal TUEL, senza l’ulteriore limite fissato dal saldo finale di competenza non negativo. Gli enti, infatti, si considereranno “in equilibrio in presenza di un risultato di competenza non negativo”, desunto “dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto”, allegato 10 al D.Lgs. 118/2011.

Il nuovo impianto normativo autorizza non solo l’utilizzo degli avanzi di amministrazione effettivamente disponibili e del fondo pluriennale vincolato (compresa la quota derivante da indebitamento), ma anche l’assunzione del debito nei soli limiti stabiliti all’art. 204 del TUEL. Si tratta di un fattore determinante per una maggiore autonomia nella gestione finanziaria dell’ente, che può così fare pieno affidamento non solo sul fondo pluriennale vincolato, ma anche sugli avanzi disponibili e sulle risorse acquisite con debito (comprese le potenzialità di indebitamento nei limiti stabiliti dalle norme vigenti in materia) per le spese di investimento, che possono pertanto contare su un più ampio ventaglio di risorse a supporto. Lo sblocco degli avanzi garantisce un significativo vantaggio anche sul versante della parte corrente, in quanto non è più necessario trovare una ulteriore copertura per le spese afferenti alle quote già accantonate in bilancio per obblighi di legge o per ragioni dettate dalla prudenza contabile (fondo contenziosi, fondo rischi), fattore che costituiva un grave ed ingiustificato onere in capo al singolo ente. Per quanto riguarda invece il Fondo pluriennale vincolato, con il superamento del saldo finale di competenza, le eccezioni per il mantenimento delle risorse nel FPV assumono una valenza strettamente contabile. L’abolizione dei vincoli di finanza pubblica ha comportato parallelamente, rilevanti elementi di semplificazione amministrativa. Dal 2019 hanno cessato di avere applicazione i commi della legge di bilancio 2017 e 2018 relativi non solo la definizione del saldo finale di competenza, ma anche quelli inerenti alla presentazione di documenti collegati al saldo di finanza pubblica e agli adempimenti ad esso connessi: prospetto dimostrativo del rispetto del saldo, monitoraggio e certificazione, sanzioni per il mancato rispetto del saldo, premialità. Viene altresì meno la normativa relativa agli spazi finanziari ed alle sanzioni previste in caso di mancato utilizzo degli stessi.

Con il D.M. 01.08.2019, di aggiornamento dei principi contabili allegati al D.Lgs. 118/2011, sono stati approvati nuovi prospetti che prevedono, in sintesi, l’incidenza sugli equilibri di competenza degli accantonamenti ai fondi.

In conclusione, le proiezioni di entrata e spesa del presente documento programmatico sono rispettose degli equilibri generali di bilancio previsti dal D.Lgs. 118/2011, che ad oggi costituiscono gli unici vincoli entro i quali deve operare l’Ente.

OBIETTIVI STRATEGICI DA PERSEGUIRE ENTRO LA FINE DEL MANDATO

Di seguito si elencano gli obiettivi strategici i quali fanno riferimento e sviluppano il programma elettorale e conseguentemente le linee programmatiche di mandato.

CODICE MISSIONE	MISSIONI	OBIETTIVI STRATEGICI (DUP 2019-2024)
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Dare centralità all'informazione ed alla rendicontazione al cittadino sull'attività dell'amministrazione Incoraggiare l'evoluzione tecnologica nella gestione dei servizi interni e rivolti all'esterno Curare la tempestività e la qualità degli strumenti di programmazione dell'Ente Curare la collaborazione con il cittadino contribuente e prevedere agevolazioni per i negozi di vicinato Manutenzione straordinaria e ordinaria degli edifici comunali Attivazione di un sportello rivolto a raccogliere le istanze provenienti dai cittadini e a fornire informazioni
3	Ordine pubblico e sicurezza	Garantire la sicurezza dei cittadini e del territorio. Contrastare e reprimere i comportamenti dannosi per l'ambiente naturale
4	Istruzione e diritto allo studio	Assicurare il sostegno necessario alle scuole dell'infanzia non statali Curare l'adequatezza (di qualità costruttiva, energetica, antisismica, didattica) e l'efficace manutenzione dei plessi scolastici e delle palestre comunali Sviluppare la collaborazione con l'Istituto Comprensivo di Sernaglia per l'attuazione di attività di integrazione dell'offerta didattica

5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Promuovere il Gemellaggio con la comunità di Clecy Promuovere opere pubbliche e iniziative culturali/formative (anche in collaborazione con associazioni ed Enti del territorio) legati anche alla Grande Guerra Promuovere il nuovo Museo CEA MEP in collaborazione con le Associazioni.
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Completare gli interventi di riqualificazione degli impianti sportivi di Sernaglia della Battaglia Incentivare la pratica sportiva per le persone di ogni età Partecipazione in modo attivo delle politiche giovanili
7	Turismo	Valorizzare le aree di maggiori attrattività turistica: • l'area golenale di Falzè di Piave; • l'area pubblica di via Divisione Julia, • le Fontane Bianche, • le Volpere, • i percorsi della Grande Guerra, • il Museo CEA MEP, ecc. Promozione ed iniziative di ricettività turistica e valorizzazione del territorio
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Adeguare gli strumenti urbanistici a normativa vigente o sopravvenute esigenze Stipulare accordi pubblico privati per recupero e valorizzazione insediamenti residenziali e produttivi Favorire l'edilizia sostenibile ed il risparmio energetico Prevenire il rischio idraulico e il degrado ambientale causato dallo scorretto uso del suolo Semplificare i procedimenti autorizzativi
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppare il sistema fognario in collaborazione con gli Enti gestori Curare la sicurezza idrogeologica del territorio Valorizzare l'area dei Palù Attuare piano del monitoraggio della messa in sicurezza della discarica S0

		Riduzione del disagio per la cittadinanza e riduzione delle ripercussioni ambientali legati alla presenza di attività produttive nel territorio comunale e in quello dei comuni vicini Opposizione a qualsiasi progetto di realizzazione della diga di Falze' di Piave Sviluppo del sistema di raccolta differenziata in collaborazione con l'ente gestore e realizzare iniziative di educazione ambientale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Manutenzione, messa in sicurezza e riqualificazione delle strade Realizzazione nuove piste ciclopedonali Sistemazione e valorizzazione degli spazi pubblici Riqualificazione dell'impianto di illuminazione pubblica
11	Soccorso civile	Promozione del nucleo di protezione civile
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Sostenere i nuclei familiari o anche soggetti singoli in difficoltà Promuovere iniziative formative in collaborazione con l'azienda Ulss n. 2 serate informative e azioni mirate rivolte ai ragazzi su tematiche di carattere medico-preventivo, sulle tossicodipendenze, sul valore della vita e sui problemi legati alla disabilità Collaborare con le associazioni giovani per promuovere momenti di condivisione e di amicizia tra i giovani, mediante la realizzazione di eventi sportivi Gestire ed adeguare efficacemente gli spazi cimiteriali
14	Sviluppo economico e competitività	Gestione di un sistema di wi-fi pubblico gratuito
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Azioni di sensibilizzazione sulle nuove forme di agricoltura

STRUMENTI DI RENDICONTAZIONE

L'attività dell'amministrazione viene rendicontata attraverso gli strumenti previsti dalla normativa ovvero:

- il referto annuale del controllo di gestione;
- la relazione di fine mandato;
- l'aggiornamento sistematico della sezione "Amministrazione trasparente" del sito internet dell'Ente;
- la pubblicazione del Notiziario comunale annuale.

Strumenti di rendicontazione ulteriori potranno essere attivati in presenza di particolari necessità informative.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE
Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2022	1.290.260,00	11.000,00	0,00	0,00	1.301.260,00
	2023	1.290.260,00	11.000,00	0,00	0,00	1.301.260,00
	2024	1.288.260,00	11.000,00	0,00	0,00	1.299.260,00
3	2022	162.810,00	0,00	0,00	0,00	162.810,00
	2023	162.810,00	0,00	0,00	0,00	162.810,00
	2024	162.910,00	0,00	0,00	0,00	162.910,00
4	2022	379.900,00	3.000,00	0,00	0,00	382.900,00
	2023	381.900,00	3.000,00	0,00	0,00	384.900,00
	2024	383.900,00	3.000,00	0,00	0,00	386.900,00
5	2022	97.250,00	0,00	0,00	0,00	97.250,00
	2023	96.250,00	0,00	0,00	0,00	96.250,00
	2024	96.250,00	0,00	0,00	0,00	96.250,00
6	2022	130.330,00	0,00	0,00	0,00	130.330,00
	2023	117.390,00	0,00	0,00	0,00	117.390,00
	2024	116.200,00	586.000,00	0,00	0,00	702.200,00
7	2022	12.740,00	0,00	0,00	0,00	12.740,00
	2023	12.740,00	0,00	0,00	0,00	12.740,00
	2024	12.740,00	0,00	0,00	0,00	12.740,00
8	2022	14.000,00	6.000,00	0,00	0,00	20.000,00
	2023	14.000,00	6.000,00	0,00	0,00	20.000,00
	2024	14.000,00	6.000,00	0,00	0,00	20.000,00
9	2022	67.900,00	19.400,00	0,00	0,00	87.300,00
	2023	67.900,00	19.400,00	0,00	0,00	87.300,00
	2024	67.900,00	8.000,00	0,00	0,00	75.900,00
10	2022	289.630,00	2.130.000,00	0,00	0,00	2.419.630,00
	2023	291.630,00	735.000,00	0,00	0,00	1.026.630,00
	2024	291.630,00	358.000,00	0,00	0,00	649.630,00

DUP 2022-2024

11	2022	16.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
	2023	16.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
	2024	16.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
12	2022	526.300,00	0,00	0,00	0,00	526.300,00
	2023	513.500,00	0,00	0,00	0,00	513.500,00
	2024	513.500,00	0,00	0,00	0,00	513.500,00
14	2022	16.100,00	0,00	0,00	0,00	16.100,00
	2023	16.100,00	0,00	0,00	0,00	16.100,00
	2024	16.100,00	0,00	0,00	0,00	16.100,00
15	2022	4.200,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00
	2023	4.200,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00
	2024	4.200,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00
16	2022	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
	2023	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
	2024	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
19	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2022	140.310,00	0,00	0,00	0,00	140.310,00
	2023	139.360,00	0,00	0,00	0,00	139.360,00
	2024	139.260,00	0,00	0,00	0,00	139.260,00
50	2022	0,00	0,00	0,00	75.320,00	75.320,00
	2023	0,00	0,00	0,00	76.410,00	76.410,00
	2024	0,00	0,00	0,00	77.600,00	77.600,00
60	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	2022	0,00	0,00	0,00	1.709.700,00	1.709.700,00
	2023	0,00	0,00	0,00	1.709.700,00	1.709.700,00
	2024	0,00	0,00	0,00	1.709.700,00	1.709.700,00
TOTALI	2022	3.149.230,00	2.169.400,00	0,00	1.785.020,00	7.103.650,00
	2023	3.125.540,00	774.400,00	0,00	1.786.110,00	5.686.050,00
	2024	3.124.350,00	972.000,00	0,00	1.787.300,00	5.883.650,00

GESTIONE DI CASSA

Codice missione	ANNO 2022				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.638.147,16	66.823,50	0,00	0,00	1.704.970,66
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	181.706,84	0,00	0,00	0,00	181.706,84
4	483.381,34	1.543.931,13	0,00	0,00	2.027.312,47
5	105.190,33	14.833,59	0,00	0,00	120.023,92
6	155.570,88	1.173,90	0,00	0,00	156.744,78
7	12.740,00	79.465,15	0,00	0,00	92.205,15
8	15.499,99	32.898,56	0,00	0,00	48.398,55
9	87.105,76	123.513,75	0,00	0,00	210.619,51
10	384.148,55	3.137.558,58	0,00	0,00	3.521.707,13
11	26.838,84	0,00	0,00	0,00	26.838,84
12	781.226,49	8.456,00	0,00	0,00	789.682,49
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	26.103,00	0,00	0,00	0,00	26.103,00
15	99.470,00	0,00	0,00	0,00	99.470,00
16	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
50	0,00	0,00	0,00	75.320,00	75.320,00
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	0,00	1.893.862,77	1.893.862,77
TOTALI	4.018.629,18	5.008.654,16	0,00	1.969.182,77	10.996.466,11

RISORSE UMANE DISPONIBILI

La struttura organizzativa dell'Ente è stata modificata con deliberazione di Giunta comunale n.140 del 28/10/2021

AREA N° 1	AREA N° 2	AREA N° 3	AREA N° 4
<i>AMMINISTRATIVA</i> UFFICI	<i>SERVIZI ALLA POPOLAZIONE</i> UFFICI	<i>CONTABILE</i> UFFICI	<i>AREA TECNICA</i> UFFICI
Segreteria Contratti Affari Generali Personale Biblioteca/Cultura Assistenza scolastica Sport e tempo libero Museo Civico Associazionismo Ufficio Comune dei Servizi Sociali GESTIONE ASSOCIATA	Anagrafe Stato Civile Leva Elettorale Notificazioni	Ragioneria Economato Tributi Ced – Servizi Informatici Enti controllati, Farmacia comunale srl e altre società partecipate	Urbanistica Ecologia/Ambiente/Turismo Sportello Unico per le attività produttive Sportello Unico per l'Edilizia Lavori Pubblici Manutenzioni Patrimonio Espropri Ufficio Comune di Protezione Civile GESTIONE ASSOCIATA

Per quanto riguarda l'assegnazione dei dipendenti del Comune di Sernaglia della Battaglia alle varie aree (esclusi quindi quelli del comune di Moriago della Battaglia assegnati agli uffici unici), essa è sempre suscettibile di variazione in occasione dell'approvazione del Peg o con specifici atti organizzativi. L'assetto attuale del personale del Comune di Sernaglia della Battaglia è il seguente:

AREA 1 AMMINISTRATIVA	CATEGORIA		
Istruttore Direttivo Amministrativo	D.3	Marangon Cristina	Responsabile Area
Assistente Sociale	D.2	Trentin Laura	
Istruttore Amministrativo	C.3	Ferro Lara (Part-Time 30 Ore)	
Istruttore Bibliotecario	C.5	Pederiva Ezio	
Collaboratore Amministrativo	B.4	Furlanetto Elisabetta	

AREA 2 SERVIZI ALLA POPOLAZIONE	CATEGORIA		
Istruttore Direttivo Vigilanza	D.3	Biscaro Aldo	Responsabile Area
Agente Di Polizia Municipale	C.4	Vettorel Roberto	
Agente Di Polizia Municipale	C.2	Berti Francesco	
Istruttore Amministrativo	C	Da Ros Eros (Part-Time 18 Ore)	
Istruttore Amministrativo	C.1	Lorenzon Ornella (Part-Time 25 Ore)	
Istruttore Amministrativo	C.4	Candiago Nives	

AREA 3 CONTABILE	CATEGORIA		
Istruttore Direttivo Contabile	D.1	Dott.ssa Da Parè Olivia	Responsabile Area
Istruttore Direttivo Contabile	D.3	Biscaro Antonella	
Collaboratore Amministrativo	B.5	Modenese Liliana	

AREA 4 TECNICA	CATEGORIA		
Istruttore Direttivo Tecnico	D.2	Arch. Gugel Mauro	Responsabile Area
Istruttore Direttivo Tecnico	D.1	Bortolini Rosanna	
Istruttore Tecnico Geometra	C.3	Isetta Frederic	
Istruttore Direttivo Tecnico	D.1	Posenato Fabio	a tempo determinato
Istruttore Tecnico Ambientale	C.1	Meneghello Emanuele	
Istruttore Tecnico	C.1	Sovernigo Luigi	
Istruttore Tecnico	C.2	Cisotto Dario (part-time 25 ore)	
Operaio Professionale	B.5	Marsura Andrea	
Operaio Professionale	B.5	Spironelli Paolo	

Parte 1 della SeO comprende la valutazione generale sui mezzi finanziari e la parte relativa alle missioni per programmi collegati agli obiettivi operativi.

VALUTAZIONE GENERALE SUI MEZZI FINANZIARI E SULLE FONTI DI FINANZIAMENTO, ANDAMENTO
STORICO E RELATIVI VINCOLI, INDIRIZZI IN MATERIA DI TRIBUTI E TARIFFE DEI SERVIZI

Le fonti di finanziamento del bilancio sono raggruppate in diversi livelli di dettaglio. Il livello massimo di aggregazione delle entrate è il titolo, che rappresenta la fonte di provenienza dell’entrata. Il secondo livello è la tipologia, definita in base alla natura dell’entrata nell’ambito di ciascuna fonte di provenienza.

ENTRATE TRIBUTARIE

Nella sezione strategica sono stati già definiti gli indirizzi in materia di tributi. Ora vengono analizzati l’andamento storico del gettito ed evidenziati i dati utilizzati per la stima dello stesso.

ENTRATE COMPETENZA	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	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.927.786,67	1.934.777,68	1.888.600,00	1.911.100,00	1.911.100,00	1.911.100,00	1,191

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.893.582,18	1.913.573,92	2.293.161,89	2.367.346,27	3,235

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

I trasferimenti correnti dallo Stato e dalla Regione costituiscono trasferimenti in conto gestione. Quelli regionali sono erogati principalmente per spese delle quali il Comune costituisce solo il tramite. Ad integrazione delle informazioni riportate nella sezione strategica, si riporta il trend storico delle entrate a tale titolo.

ENTRATE COMPETENZA	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	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	277.580,89	782.205,52	402.684,30	222.800,00	198.200,00	198.200,00	- 44,671

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	188.304,91	718.862,72	543.654,68	374.304,14	- 31,150

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Questo genere di entrate è una significativa fonte di finanziamento del bilancio, reperita con mezzi propri e ottenuta con l'applicazione di tariffe a tutta una serie di prestazioni rese ai singoli cittadini. Si tratta di servizi a domanda individuale, istituzionali e produttivi. Le altre risorse che confluiscono in questo comparto sono i proventi dei beni in affitto, gli utili ed i dividendi delle partecipazioni e altre entrate minori. Si riporta il trend storico e la loro provenienza:

ENTRATE COMPETENZA	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	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.023.680,61	979.152,75	2.013.698,50	1.090.650,00	1.092.650,00	1.092.650,00	- 45,838

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.060.864,96	894.821,36	2.343.707,07	2.275.202,93	- 2,922

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

I trasferimenti in conto capitale sono risorse a titolo gratuito concesse al comune da entità pubbliche, come lo Stato o la Regione, oppure erogati da soggetti privati. Queste entrate, spesso rilevanti, possono essere destinate alla costruzione di nuove opere pubbliche o alla manutenzione straordinaria del patrimonio.

Rientrano in questa categoria anche le alienazioni dei beni comunali ed i proventi da permessi a costruire (oneri di urbanizzazione) e i proventi da accordi pubblico/privato. Si precisa che gli oneri di urbanizzazione sono totalmente destinati al finanziamento delle spese di investimento.

ENTRATE COMPETENZA	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	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	515.181,39	410.545,90	3.360.006,50	2.169.400,00	774.400,00	972.000,00	- 35,434
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	515.181,39	410.545,90	3.360.006,50	2.169.400,00	774.400,00	972.000,00	- 35,434

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	493.277,68	596.419,36	3.718.806,58	4.230.633,41	13,763
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	1.171,83	6.026,59	5.547,86	- 7,943
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	493.277,68	597.591,19	3.724.833,17	4.236.181,27	13,728

MISSIONI – PROGRAMMI collegati agli obiettivi operativi (parte descrittiva)

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVI OPERATIVI
Miss.:01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	Progr.:01.01. Organi istituzionali	Mantenere e sviluppare i servizi di informazione alla cittadinanza tramite il sito web comunale, le newsletter, la pagina facebook, il bollettino informativo, la relazione di fine mandato, avvalendosi anche di un addetto stampa esterno. Migliorare l'informazione fornita su iniziative, convegni, manifestazioni, organizzate o patrocinate dall'Amministrazione comunale tramite la realizzazione di un opuscolo informativo e il potenziamento dei sistemi di comunicazione. Potenziamento dei servizi offerti dallo sportello al cittadino avvalendosi anche dell'eventuale collaborazione di professionisti dedicati.
Miss.:01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	Progr.:01.02. Segreteria generale	Assecondare ed incoraggiare l'evoluzione tecnologica nella gestione dei servizi, sia specificamente rivolti al cittadino che relativi ai processi interni. Di particolare importanza, sotto questo secondo aspetto, la transizione verso la gestione digitale di atti e documenti.
Miss.:01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	Progr.:01.03. Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Rispetto dei termini ordinari di legge nella predisposizione dei documenti programmazione e rendicontazione quale presupposto essenziale per il buon andamento delle successive operazioni di gestione. Approvazione del bilancio di previsione entro il 31.12. dell'anno precedente a quello iniziale del triennio di riferimento senza usufruire di eventuali deroghe, tranne che per motivi strettamente tecnici. Approvazione del rendiconto, che consente il pieno utilizzo dell'avanzo di amministrazione nei termini di legge. Predisposizione ed approvazione del Piano Esecutivo di gestione o equivalente con declinazione in senso gestionale degli obiettivi strategici ed operativi specificati nel DUP in termini di coerenza di contenuto, chiarezza, rendicontabilità.
Miss.:01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	Progr.:01.04. Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Consolidamento e sviluppo dei servizi di supporto al contribuente unitamente ai tradizionali servizi allo sportello e comunicazione cartacea, verranno proposte soluzioni tecnologiche per consentire la fruizione di dati on-line.

		Esternalizzazione della gestione dell'imposta della pubblicità e pubbliche affissioni. Efficientamento del servizio di riscossione coattiva. Incentivazione di politiche economiche vantaggiose per la promozione dell'economia locale finalizzata alla riapertura e all'ampliamento di attività commerciali, artigianali e di servizi.
Miss.:01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	Progr.:01.05. Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Assicurare la gestione amministrativa dei beni immobili demaniali e patrimoniali.
Miss.:01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	Progr.:01.06. Ufficio tecnico	E' intendimento dell'Amministrazione assecondare ed incoraggiare l'evoluzione tecnologica (prevista in parte anche dalle norme ma considerata un valore di per sé) nella gestione dei servizi sia rivolti al cittadino che relativi ai processi interni. Gestire l'utilizzo dello sportello UNIPASS, in relazione alle pratiche delle attività produttive, dell'edilizia privata, dei cementi armati. Completare l'acquisizione digitale della documentazione delle pratiche edilizie. Provvedere all'implementazione ed al mantenimento di un efficiente sistema SIT (per la rappresentazione cartografica, catastale, urbanistica, dei servizi tecnologici, ecc. del territorio comunale), integrando con la funzione di sola consultazione da parte di professionisti e cittadini. Curare la collaborazione con l'ufficio tributi per la definizione degli imponibili ai fini dell'applicazione dell'IMU mediante l'estrazione di dati plani volumetrici dalle pratiche edilizie, verifica delle potenzialità edificatorie o residue su lotti fabbricabili, ecc.
Miss.:01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	Progr.:01.07. Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile	Assicurare la regolare gestione delle consultazioni elettorali e referendarie. Assicurare il costante aggiornamento dell'ANPR attraverso la gestione delle pratiche di immigrazione, emigrazione, movimenti interni al Comune, iscrizioni, cancellazioni e variazioni indirizzi relativi all'AIRE.
Miss.:01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	Progr.:01.08. Statistica e sistemi informativi	Assecondare ed incoraggiare l'evoluzione tecnologica (prevista in parte anche dalle norme ma considerata un valore di per sé) nella gestione dei servizi sia specificamente rivolti al cittadino che relativi ai processi interni. Curare costantemente il livello di funzionalità degli apparati hardware e dei sistemi software in uso presso gli uffici anche con il supporto del Servizio Associato del Consorzio BIM Piave attraverso la partecipata Società Informatica Territoriale S.r.l., garantendo la funzionalità del sistema dal punto di vista della sicurezza, intesa sia come salvaguardia rispetto ad accessi

		fraudolenti o non autorizzati ai sistemi, sia come efficacia delle procedure di salvataggio e conservazione dei dati che di disaster recovery . Dovrà essere assicurato l’ottimale funzionamento del sistema informatico comunale, in particolare dovrà essere garantita la tempestiva effettuazione dei necessari aggiornamenti gestionali, nonché l’informazione circa le novità introdotte dagli aggiornamenti gestionali stessi, con particolare riguardo alla sezione digitale dei flussi. Andrà curato il rispetto delle disposizioni dell'Agid e del codice dell'amministrazione digitale e assicurata l'implementazione della piattaforma per pagamenti digitali. Verrà assicurata l’assistenza per la gestione del servizio di PagoPa, Pos dedicati e per le attività on-line. Attuazione del progetto di cui al POR-FESR VENETO 2014-2020 ASSE 2 (Azione 2.2.1, Azione 2.2.2, Azione 2.2.3)DGRV n. 557 del 05.05.2020 bando “Agire per la cittadinanza Digitale”.
Miss.:01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	Progr.:01.10. Risorse umane	Nei limiti e nelle ipotesi previste dalle disposizioni vigenti in materia verrà garantito l’eventuale turn-over e/o la sostituzione di personale assente per lunghi periodi (maternità, aspettative od altro). Verrà assicurata idonea formazione al personale dipendente attraverso la partecipazione a corsi e/o incontri di aggiornamento. Aggiornamento del personale dipendente in merito alle nuove disposizioni normative riguardanti il trattamento economico e/o istituti giuridici. Curare gli adempimenti relativi alla sicurezza sul lavoro.
Miss.:01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	Progr.:01.11. Altri servizi generali	Garantire il proseguo di attività e servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo. Assicurare il servizio mensa nei giorni di rientro pomeridiano.
Miss.:03. Ordine pubblico e sicurezza	Progr.:03.01. Polizia Locale e Amministrativa	Aumentare le iniziative di controllo sulla sicurezza stradale, di prevenzione e repressione degli atti vandalici e dei comportamenti contrari all’ordine pubblico, in collaborazione con le forze dell’ordine. Aumentare le iniziative di vigilanza ambientale e del corretto uso del territorio.
Miss.:03. Istruzione e diritto allo studio	Progr.:03.02. Sistema integrato di sicurezza urbana	Mantenere in efficienza l’impianto di videosorveglianza e letture targhe, monitorarne continuamente le necessità di sviluppo, e se del caso realizzarne il potenziamento. Assicurare la massima collaborazione alle forze dell’ordine per la fruizione dei dati raccolti dal sistema

Miss.:04. Istruzione e diritto allo studio	Progr.:04.01. Istruzione prescolastica	Incrementare, al fine di agevolare la frequenza alla scuola materna considerato anche il periodo di particolare emergenza sanitaria e contenere le spese a carico delle famiglie, il sostegno economico alle scuole dell'infanzia paritarie di Sernaglia della Battaglia e Falzè di Piave.
Miss.:04. Istruzione e diritto allo studio	Progr.:04.02. Altri ordini di istruzione	Garantire il sostegno dell'offerta formativa e delle spese di funzionamento dell'Istituto comprensivo tramite contributo regolato da apposita convenzione. Assicurare, anche all'interno delle progettualità dell'operativa di comunità, l'attivazione di laboratori pomeridiani rivolti ai bambini della scuola primaria, finalizzati a creare momenti di aggregazione e stimolare la creatività manuale. Realizzare, con la collaborazione con l'Istituto Comprensivo "I. Nievo", un calendario con i disegni dei bambini della scuola primaria. Supportare il progetto "Soligatto", promosso dal Comune di Pieve di Soligo. Completamento dei lavori per l'efficientamento energetico della scuola primaria e secondaria di Sernaglia della Battaglia. Completamento dei lavori per l'efficientamento energetico della scuola primaria di Falzè di Piave.
Miss.:04. Istruzione e diritto allo studio	Progr.:04.06. Servizi ausiliari all'istruzione	Garantire il servizio di trasporto degli alunni delle Scuole Materne, Primarie e Secondaria di 1° Grado, dalle proprie abitazioni al plesso scolastico e viceversa; assicurare il trasporto in occasione di iniziative promosse o patrocinate dall'Amministrazione Comunale, le visite alla Sede Municipale per le classi del plesso di Falzè di Piave, visite alla Scuola Secondaria di 1° Grado nell'ambito del "Progetto Continuità" per le classi V° della Scuola Primaria di Falzè ed iniziative nell'ambito del "Progetto di Educazione Ambientale" in collaborazione con il C.E.A. di Fontigo; assicurare il trasporto in occasione di iniziative promosse o patrocinate dal Comune, durante l'orario scolastico. Garantire il servizio mensa sia agli alunni che agli insegnanti nei giorni di rientro pomeridiano, coprendo i costi aggiuntivi legati all'emergenza sanitaria e alle relative implementazioni del servizio per le misure ANTICOID-19. Prevedere la concessione di contributi economici a favore delle famiglie residenti a supporto delle spese sostenute per la frequenza scolastica dei figli (mensa, trasporto, strumenti didattici).
Miss.:04. Istruzione e diritto allo studio	Progr.:04.07. Diritto allo studio	Realizzare un programma di iniziative condivise, integrative a quanto già proposto dall'Istituto Scolastico all'interno del POF e la proposizione di corsi di sostegno alla genitorialità con una compartecipazione ai costi da parte dell'Amministrazione comunale.

		Erogare borse di studio: - agli studenti licenziati dalla scuola secondaria di 1^ grado con voto meritevole; - agli alunni frequentanti la scuola secondaria superiore, che, concluso il 5^ anno, supereranno l'esame finale con un punteggio meritevole; - agli studenti universitari che abbiamo conseguito un punteggio meritevole.
Miss.:05. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Progr.:05.02. Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Presentazioni di libri, mostre, valorizzazioni di artisti locali, spettacoli teatrali (per adulti e bambini) e musicali, conferenze in tema educativo e sportivo con coinvolgimento di associazioni e di affermati relatori, letture animate. Visite guidate alla biblioteca, iniziative per bambini, iniziative di promozione dello sport, implementazione del patrimonio bibliografico della Biblioteca garantendo la massima diversificazione dell'offerta, promozione informatizzazione adulti. Promozione di eventi volti alla valorizzazione del territorio e della storia locale, delle tradizioni e dei luoghi caratteristici del comune aventi rilevanza naturalistica e storica, cercando di creare una rete tra associazioni e comuni. Proseguire il gemellaggio con la comunità di Clecy. Prosecuzione e potenziamento dell'attività del Museo, valorizzando il ruolo del comitato di gestione del museo. A seguito dell'esito positivo della procedura di accreditamento al sistema di servizio civile universale e alla presentazione, tramite l'associazione comuni della Marca Trevigiana, di tre progetti di utilizzo volontari negli ambiti cultura, ambiente e sociale, provvedere all'individuazione dei volontari, all'inserimento e alla gestione dei medesimi.
Miss.:06. Politiche giovanili, sport e tempo libero	Progr.:06.01. Sport e tempo libero	Realizzare i seguenti eventi ed attività sportivo-motorie per la promozione dello sport per tutte le età: corso di ginnastica per adulti-anziani, corso di difesa personale per le donne, giornata dello sport per i giovani. Provvedere alla gestione delle palestre e degli altri impianti comunali, nelle seguenti modalità: razionalizzazione dell'utilizzo degli impianti avente come linee guida il pieno utilizzo degli stessi e la

		priorità assegnata nell'assegnazione degli spazi e degli orari alle associazioni aventi sede nel territorio e svolgenti attività giovanile e attività agonistica. Organizzare l'annuale Giornata dello Sport. Lavori di recupero, riattivazione e messa a norma degli impianti sportivi del capoluogo adiacenti alle scuole elementari e medie – 3 stralcio. Lavori di efficientamento energetico e adeguamento sismico del blocco servizi della struttura sportiva di Fontigo.
Miss.:06. Politiche giovanili, sport e tempo libero	Progr.:06.02. Giovani	Partecipare al tavolo di lavoro interassessorile, che vede coinvolti i comuni limitrofi con lo scopo di porre in essere iniziative sempre più rispondenti alle esigenze dei giovani nel nostro territorio. Organizzare i centri estivi per ragazzi della scuola primaria e secondaria di 1^ grado e corsi di formazione per gli animatori. Promuovere nel corso dell'anno scolastico un programma strutturato di laboratori pomeridiani rivolti ai ragazzi delle scuole primarie finalizzati alla creazione di momenti di aggregazione e di sviluppo della creatività manuale. Promozione di un tavolo sovracomunale che includa le varie realtà associative/parrocchiali, che svolgono nel territorio attività rivolte ai giovani, allo scopo di proporre iniziative condivise. Supportare le attività del Consiglio Comunale dei Ragazzi rivolto agli alunni della scuola secondaria di 1° grado. Organizzare attività aggregative e formative previste dal Piano d'intervento in materia di politiche giovanili.
Miss.:07. Turismo	Progr.:07.01. Sviluppo e valorizzazione del turismo	Svolgere attiva ricerca di fondi/contributi per iniziative di promozione del settore turistico. Provvedere al coordinamento degli interventi in corso riguardanti il progetto di riqualificazione e rivalutazione dei Palù anche con finalità di attrazione turistica.

		Interventi di ripristino e di valorizzazione del percorso naturalistico “Fontane Bianche” in collaborazione con Lega Ambiente. Valorizzazione dell’area Passo Barca anche con l’integrazione di nuove aree attrezzate, affinché diventi un punto focale per la sosta ed il ristoro turistico con implementazione del percorso Grande Guerra e Volpere. Proseguire la collaborazione con il BIM Piave finalizzata al perfezionamento della pista ciclabile “La Piave”. Promuovere procedimenti e azioni atte a incentivare e favorire l'inserimento di nuove funzioni commerciali, turistiche e di servizio alla prevista pista ciclabile, facilitando contestualmente i processi di trasformazione e riqualificazione degli immobili esistenti.
Miss.:08. Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Progr.:08.01. Urbanistica e assetto del territorio	Semplificazione procedimenti ed aggiornamento della normativa. Valutazione delle istanze di rinuncia alle aree edificabili non utilizzate e conseguente variante del PI. Verifica di tutti gli atti e procedimenti da parte degli organi sovraordinati ed uffici competenti in materia di difesa del suolo e del rischio idraulico, con particolare riferimento ad ogni attività che presenti implicazioni o correlazioni con l’ipotesi della realizzazione della diga di Falzè di Piave. Incentivare la demolizione di fabbricati incongrui attraverso il concetto di credito edilizio da rinaturalizzazione.
Miss.:09. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente	Progr.:09.01. Difesa del suolo	Prosecuzione del monitoraggio ambientale per il controllo della messa in sicurezza dell’ex discarica di R.S.U. denominata “S0”. Proseguire la collaborazione con il Consorzio di Bonifica Piave per la realizzazione di opere di salvaguardia idraulica a protezione della parte nord-ovest del territorio comunale mediante la realizzazione di una cassa di espansione e relativa rete di collettamento delle acque.

Miss.:09. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Progr.:09.02. Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Promozione iniziative volte a sensibilizzare la popolazione su tematiche ambientali. L'obiettivo prevede l'organizzazione dei seguenti eventi: giornata ecologica, festa degli alberi, biciclettata, convegni a tema ambientale-culturale, ecc. Promozione dell'educazione ambientale ai ragazzi delle scuole elementari e medie, attraverso attività didattiche in aula e visite guidate ai siti naturalistici presenti nel territorio comunale. Monitoraggio periodico sul territorio degli allevamenti intensivi e delle fonti di inquinamento acustico, emissioni in atmosfera, qualità delle acque del suolo e dell'aria. Verifica modalità e distanze per il trattamento delle colture intensive con prodotti fitosanitari, nel rispetto dell'ambiente e della salute pubblica e adozione dei provvedimenti di legge conseguenti. Monitoraggio sul territorio delle criticità derivanti dalla presenza di cemento amianto presso abitazioni ed attività produttive, informazione ai cittadini ed operatori finalizzata a rimuovere situazioni di pericolo per la salute pubblica e ad eseguire un corretto smaltimento dello stesso. Valorizzazione dell'ambiente rurale e naturalistico attraverso le misure proposte dal PSR 2014-2021 nonché l'adeguamento del Regolamento di Polizia Rurale. Promuovere e sostenere la prosecuzione del progetto europeo LIFE denominato "LIFE PALU QDP - Participatory Agroforestry development: a tool me restoring and sustaining the Palù del Quartier del Piave site" – LIFE17 NAT/IT/000507 con la finalità di avviare la creazione di un sistema fruitivo e didattico che aumenti la conoscenza del prezioso ecosistema dei Palù e della rete Natura 2000 in maniera da favorirne la tutela e il consolidamento dell'identità storico ambientale del Palù, anche avviando strategie di marketing territoriale. Promozione di iniziative per la cultura delle api e delle coltivazioni mellifere.
Miss.:09. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Progr.:09.03. Rifiuti	Sensibilizzazione al corretto smaltimento differenziato dei rifiuti, anche tramite il controllo costante sul territorio in collaborazione con SAVNO.

		Adeguamento/nuova realizzazione del Centro attrezzato per la raccolta differenziata dei rifiuti urbani.
Miss.:09. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Progr.:09.04. Servizio idrico integrato	Realizzazione in collaborazione con gli Enti preposti, di nuove reti fognarie interne nei tratti a maggior densità abitativa. Assicurare il funzionamento della "Casa dell'Acqua" con implementazione del servizio.
Miss.:09. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Progr.:09.05. Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	Aumentare la conoscenza e valorizzare i Palù e le Fontane Bianche migliorando la promozione dei siti, la sostenibilità e la tutela degli stessi.
Miss.:09. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Progr.:09.06. Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	Assistenza per la consultazione pubblica degli aggiornamenti dei Piani di gestione alluvioni e acque.
Miss.:10. Trasporti e diritto alla mobilità	Progr.:10.05. Viabilità e infrastrutture stradali	Realizzazione rotatoria dell'intersezione tra Via Mercatelli sant'Anna, Via Pieve di Soligo e Via Al Bivio. Messa in sicurezza S.P. 34 mediante il prolungamento del percorso ciclopeditonale da Via Chiesa a Via Monte Grappa. Messa in sicurezza strada comunale di Via Castello mediante la realizzazione percorso ciclo pedonale. Messa in sicurezza della strada comunale Via Al Bivio mediante la realizzazione di percorso ciclopeditonale. Messa in sicurezza della strada comunale in Via Gravette mediante la realizzazione di una pista ciclabile. Recupero dell'ambito urbano consistente nella messa in sicurezza con regimazione idraulica e abbattimento barriere architettoniche dell'area prossima alle scuole in Viale della Rimembranza. Lotto 1-2-3.

		Interventi di progettazione, realizzazione dei lavori di riqualificazione, gestione e manutenzione della pubblica illuminazione, mediante project financing.
Miss.:11. Soccorso civile	Progr.:11.01. Sistema di protezione civile	Potenziamento dell'attività del Nucleo di Protezione Civile promuovendo corsi di formazione appositi ossia eseguendo simulazioni ed esercitazioni nel territorio comunale ed acquistando le attrezzature necessarie. Aggiornamento dell'attuale piano di protezione civile.
Miss.: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Progr.:12.01. Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Provvedere alla concessione di contributi per la frequenza di servizi per minori di 3 anni (asilo nido, nido famiglia e centro infanzia).
Miss.: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Progr.:12.02. Interventi per la disabilità	Proseguimento e sostegno tutti i servizi intesi a migliorare l'ambiente sociale e la salute fisica degli utenti con particolare riguardo ai servizi di: - telesoccorso –telecontrollo; - assistenza domiciliare; - assistenza domiciliare integrata, in collaborazione con il personale dell' ULSS n. 2; - consegna dei pasti caldi a domicilio; - svolgimento a persone bisognose di piccoli servizi quotidiani (es. trasporti per visite e esami diagnostici), attraverso la collaborazione di lavoratori socialmente utili. Si provvederà al versamento all' Ulss della quota associativa annuale, della quota per l'assistenza scolastica a portatori di handicap e per il trasporto dei disabili all'Istituto "La Nostra Famiglia" e al sostegno economico a favore di nuclei familiari disagiati attraverso l'erogazione di contributi "una tantum", finalizzati a superare situazioni di momentanea difficoltà. Supporto al progetto tempo guadagnato a favore delle famiglie con bambini autistici.
Miss.: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Progr.:12.03. Interventi per gli anziani	Proseguimento e sostegno tutti i servizi intesi a migliorare l'ambiente sociale e la salute fisica degli utenti con particolare riguardo ai servizi di: - telesoccorso –telecontrollo; - assistenza domiciliare; - assistenza domiciliare integrata, in collaborazione con il personale dell' ULSS n. 2; - consegna dei pasti caldi a domicilio;

		- svolgimento a persone bisognose di piccoli servizi quotidiani (es. trasporti per visite e esami diagnostici), attraverso la collaborazione di lavoratori socialmente utili, Si provvederà al versamento all' Ulss n.2 della quota associativa annuale, della quota per l'assistenza scolastica a portatori di handicap e per il trasporto dei disabili all'Istituto "La Nostra Famiglia" e al sostegno economico a favore di nuclei familiari disagiati attraverso l'erogazione di contributi "una tantum", finalizzati a superare situazioni di momentanea difficoltà. Prosecuzione dell'attività del centro sollievo per persone affette Alzheimer. Organizzazione dei soggiorni climatici per la Terza Età, in collaborazione con il Centro Anziani di Sernaglia della Battaglia.
Miss.: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Progr.:12.04. Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	Proseguimento e sostegno tutti i servizi intesi a migliorare l'ambiente sociale e la salute fisica degli utenti con particolare riguardo ai servizi di: - telesoccorso –telecontrollo; - assistenza domiciliare; - assistenza domiciliare integrata, in collaborazione con il personale dell' ULSS n. 2; - consegna dei pasti caldi a domicilio; - svolgimento a persone bisognose di piccoli servizi quotidiani (es. trasporti per visite e esami diagnostici), attraverso la collaborazione di lavoratori socialmente utili. Si provvederà al versamento all' Ulss della quota associativa annuale, della quota per l'assistenza scolastica a portatori di handicap e per il trasporto dei disabili all'Istituto "La Nostra Famiglia" e al sostegno economico a favore di nuclei familiari disagiati attraverso l'erogazione di contributi "una tantum", finalizzati a superare situazioni di momentanea difficoltà.
Miss.: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Progr.:12.05. Interventi per le famiglie	Realizzazione di percorsi formativi rivolti agli alunni della scuola primaria, della scuola secondaria di 1° grado e delle loro famiglie su temi legati alla crescita e all'educazione affettiva. Erogazione dei bonus per la nascita dei bambini a coloro che non usufruiscono già di altre agevolazioni fornite dallo Stato o dalla Regione. Sostegno al progetto GEA con il supporto degli operatori della Comunità Giovanile.

Miss.: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Progr.:12.06 Interventi per il diritto alla casa	Concessione di contributi alle giovani coppie che acquistano, costruiscono o ristrutturano abitazioni nel territorio adibite a prima casa.
Miss.: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Progr.:12.07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Adesione al piano per la gestione associata dei servizi sociali dell'Ulss 2 ed in particolare l'assunzione dell'onere relativo alla quota associativa.
Miss.:12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Progr.:12.08 Cooperazione e associazionismo	Erogazione contributi ad associazioni che operano nel settore sociale
Miss.:12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Progr.:12.09 Servizio necroscopico e cimiteriale	Garantire l'attività gestionale delle concessioni cimiteriali. Assicurare gli adempimenti inerenti la scadenza delle concessioni e provvedere alle esumazioni ed estumulazioni ordinarie e straordinarie. Garantire le manutenzioni ordinarie e straordinarie al fine di assicurare il decoro e la massima fruibilità degli spazi.
Miss.:14. Sviluppo economico e competitività	Progr.:14.02. Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	Gestione delle domande delle Associazioni (anche attraverso il SUC) relative all'utilizzo di manufatti temporanei su suolo pubblico o privato in occasione di festeggiamenti con rilascio di pareri/autorizzazioni. Incentivare l'apertura di nuove attività commerciali, in particolare in locali sfitti già adibiti allo scopo. Semplificazione dei procedimenti concernenti e corretto svolgimento di ogni pubblica manifestazione nel rispetto delle prescrizioni tecniche imposte dal Regolamento.
Miss.:14. Sviluppo economico e competitività	Progr.:14.04. Reti e altri servizi di pubblica utilità	Adesione al Servizio intercomunale associato "Unipass".

Miss.:15. Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Progr.:15.03. Sostegno all'occupazione	Prosecuzione interventi di pubblica utilità e cittadinanza attiva rivolti ai disoccupati privi di ammortizzatori sociali.
Miss.:16. Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Progr.:16.01. Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Promozione delle attività agricole sostenibili e valorizzazione delle piccole produzioni locali e con ridotto impiego di pesticidi. Promozione di prodotti tipici tramite il distretto del Cibo.

MISSIONI – PROGRAMMI collegati agli obiettivi operativi (parte finanziaria)

SEZIONE OPERATIVA

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 1 Organi istituzionali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01-01-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	101.800,00	127.717,12	101.800,00	101.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	101.800,00	127.717,12	101.800,00	101.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	25.917,12	Previsione di competenza	102.700,00	101.800,00	101.800,00	101.800,00
			di cui già impegnate		3.989,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	114.173,75	127.717,12		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	25.917,12	Previsione di competenza	102.700,00	101.800,00	101.800,00	101.800,00
			di cui già impegnate		3.989,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	114.173,75	127.717,12		

DUP 2022-2024

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 2 Segreteria generale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	01-01-2022		No	Villanova Mirco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	253.800,00	276.591,84	253.800,00	253.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	253.800,00	276.591,84	253.800,00	253.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	22.791,84	Previsione di competenza	264.535,67	253.800,00	253.800,00	253.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	307.371,85	276.591,84		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	22.791,84	Previsione di competenza	264.535,67	253.800,00	253.800,00	253.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	307.371,85	276.591,84		

DUP 2022-2024

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	01-01-2022		No	Frezza Vanni	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	294.100,00	383.932,48	294.100,00	292.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	294.100,00	383.932,48	294.100,00	292.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	93.332,48	Previsione di competenza	292.688,85	294.100,00	294.100,00	292.100,00
			di cui già impegnate		73.402,23	46.055,60	239,36
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	424.560,70	383.932,48		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	93.332,48	Previsione di competenza	292.688,85	294.100,00	294.100,00	292.100,00
			di cui già impegnate		73.402,23	46.055,60	239,36
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	424.560,70	383.932,48		

DUP 2022-2024

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	01-01-2022		No	Frezza Vanni	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	75.350,00	81.949,62	75.350,00	75.350,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	75.350,00	81.949,62	75.350,00	75.350,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	6.599,62	Previsione di competenza	71.735,92	75.350,00	75.350,00	75.350,00
			di cui già impegnate		13.749,48	13.749,48	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	75.459,97	81.949,62		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.599,62	Previsione di competenza	71.735,92	75.350,00	75.350,00	75.350,00
			di cui già impegnate		13.749,48	13.749,48	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	75.459,97	81.949,62		

DUP 2022-2024

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	01-01-2022		No	Villanova Mlrco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	100,00	15.580,00	100,00	100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	100,00	15.580,00	100,00	100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	15.480,00	Previsione di competenza	16.700,00	100,00	100,00	100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	16.700,00	15.580,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	15.480,00	Previsione di competenza	16.700,00	100,00	100,00	100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	16.700,00	15.580,00		

DUP 2022-2024

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 6 Ufficio tecnico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	01-01-2022		No	Villanova Mirco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	227.050,00	349.307,01	227.050,00	227.050,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	227.050,00	349.307,01	227.050,00	227.050,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	122.257,01	Previsione di competenza	301.926,53	227.050,00	227.050,00	227.050,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	402.519,05	349.307,01		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	3.500,00			
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.600,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	122.257,01	Previsione di competenza	305.426,53	227.050,00	227.050,00	227.050,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	412.119,05	349.307,01		

DUP 2022-2024

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	01-01-2022		No	Vanni Frezza	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	123.000,00	134.138,86	123.000,00	123.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	123.000,00	134.138,86	123.000,00	123.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	11.138,86	Previsione di competenza	141.633,15	123.000,00	123.000,00	123.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	143.388,32	134.138,86		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.138,86	Previsione di competenza	141.633,15	123.000,00	123.000,00	123.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	143.388,32	134.138,86		

DUP 2022-2024

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 8 Statistica e sistemi informativi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi	01-01-2022		No	Frezza Vanni	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	64.960,00	95.827,71	64.960,00	64.960,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	64.960,00	95.827,71	64.960,00	64.960,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	14.601,17	Previsione di competenza	72.216,50	59.960,00	59.960,00	59.960,00
			di cui già impegnate		39.320,20	2.989,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	81.928,52	74.561,17		
2	Spese in conto capitale	16.266,54	Previsione di competenza	33.148,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			Previsione di cassa	47.238,39	21.266,54		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	30.867,71	Previsione di competenza	105.364,50	64.960,00	64.960,00	64.960,00
			di cui già impegnate		39.320,20	2.989,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	129.166,91	95.827,71		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 10 Risorse umane

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane	01-01-2022		No	Villanova Mirco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	29.400,00	34.320,50	29.400,00	29.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	29.400,00	34.320,50	29.400,00	29.400,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	4.920,50	Previsione di competenza	20.700,00	29.400,00	29.400,00	29.400,00
			di cui già impegnate		2.801,70	2.201,70	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.834,80	34.320,50		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.920,50	Previsione di competenza	20.700,00	29.400,00	29.400,00	29.400,00
			di cui già impegnate		2.801,70	2.201,70	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.834,80	34.320,50		

DUP 2022-2024

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 11 Altri servizi generali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali	01-01-2022		No	Villanova Mirco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	131.700,00	205.605,52	131.700,00	131.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	131.700,00	205.605,52	131.700,00	131.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	34.348,56	Previsione di competenza	171.619,84	125.700,00	125.700,00	125.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	184.393,96	160.048,56		
2	Spese in conto capitale	39.556,96	Previsione di competenza	156.992,80	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	168.660,07	45.556,96		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	73.905,52	Previsione di competenza	328.612,64	131.700,00	131.700,00	131.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	353.054,03	205.605,52		

DUP 2022-2024

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
 Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	01-01-2022		No	Frezza Vanni	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	139.410,00	151.004,97	139.410,00	139.510,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	139.410,00	151.004,97	139.410,00	139.510,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	11.594,97	Previsione di competenza	137.942,71	139.410,00	139.410,00	139.510,00
			di cui già impegnate		5.810,42	5.810,42	4.712,42
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	148.235,64	151.004,97		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	87.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	89.287,50			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.594,97	Previsione di competenza	224.942,71	139.410,00	139.410,00	139.510,00
			di cui già impegnate		5.810,42	5.810,42	4.712,42
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	237.523,14	151.004,97		

DUP 2022-2024

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
 Programma: 2 Sistema integrato di sicurezza urbana

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Sistema integrato di sicurezza urbana	01-01-2022		No	Frezza Vanni	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	23.400,00	30.701,87	23.400,00	23.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	23.400,00	30.701,87	23.400,00	23.400,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	7.301,87	Previsione di competenza	23.600,00	23.400,00	23.400,00	23.400,00
			di cui già impegnate		20.170,81	20.170,82	2.873,10
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	24.832,20	30.701,87		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.301,87	Previsione di competenza	23.600,00	23.400,00	23.400,00	23.400,00
			di cui già impegnate		20.170,81	20.170,82	2.873,10
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	24.832,20	30.701,87		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 3 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	01-01-2022		No	Frezza Vanni	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

DUP 2022-2024

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
 Programma: 1 Istruzione prescolastica

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	01-01-2022		No	Villanova Mirco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	56.400,00	74.561,00	56.400,00	56.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	56.400,00	74.561,00	56.400,00	56.400,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	18.161,00	Previsione di competenza	80.000,00	56.400,00	56.400,00	56.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	98.161,00	74.561,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	18.161,00	Previsione di competenza	80.000,00	56.400,00	56.400,00	56.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	98.161,00	74.561,00		

DUP 2022-2024

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
 Programma: 2 Altri ordini di istruzione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione	01-01-2022		No	Villanova Mirco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	137.200,00	1.707.133,88	137.200,00	137.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	137.200,00	1.707.133,88	137.200,00	137.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	25.502,75	Previsione di competenza	152.550,00	134.200,00	134.200,00	134.200,00
			di cui già impegnate		18.600,00	2.800,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	175.661,09	163.202,75		
2	Spese in conto capitale	1.540.931,13	Previsione di competenza	2.394.023,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.420.596,02	1.543.931,13		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.566.433,88	Previsione di competenza	2.546.573,00	137.200,00	137.200,00	137.200,00
			di cui già impegnate		18.600,00	2.800,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.596.257,11	1.707.133,88		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
 Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione	01-01-2022		No	Villanova Mirco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	140.500,00	185.608,03	140.500,00	140.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	140.500,00	185.608,03	140.500,00	140.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	45.108,03	Previsione di competenza	149.895,00	140.500,00	140.500,00	140.500,00
			di cui già impegnate		106.724,90	98.890,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	166.873,33	185.608,03		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	45.108,03	Previsione di competenza	149.895,00	140.500,00	140.500,00	140.500,00
			di cui già impegnate		106.724,90	98.890,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	166.873,33	185.608,03		

DUP 2022-2024

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 7 Diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio	01-01-2022		No	Villanova Mirco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	12.700,00		12.700,00	12.700,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	12.700,00		12.700,00	12.700,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	36.100,00	60.009,56	38.100,00	40.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	48.800,00	60.009,56	50.800,00	52.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	11.209,56	Previsione di competenza	44.760,00	48.800,00	50.800,00	52.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	55.048,47	60.009,56		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.209,56	Previsione di competenza	44.760,00	48.800,00	50.800,00	52.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	55.048,47	60.009,56		

DUP 2022-2024

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
 Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	01-01-2022		No	Villanova Mirco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	97.250,00	120.023,92	96.250,00	96.250,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	97.250,00	120.023,92	96.250,00	96.250,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	7.940,33	Previsione di competenza	108.167,13	97.250,00	96.250,00	96.250,00
			di cui già impegnate		330,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	119.079,75	105.190,33		
2	Spese in conto capitale	14.833,59	Previsione di competenza	33.200,00			
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	41.792,44	14.833,59		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	22.773,92	Previsione di competenza	141.367,13	97.250,00	96.250,00	96.250,00
			di cui già impegnate		330,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	160.872,19	120.023,92		

DUP 2022-2024

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 1 Sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	01-01-2022		No	Villanova Mirco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti		5.547,86		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		5.547,86		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	96.280,00	107.269,34	95.140,00	679.950,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	96.280,00	112.817,20	95.140,00	679.950,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	15.363,30	Previsione di competenza	113.760,00	96.280,00	95.140,00	93.950,00
			di cui già impegnate		20.700,00	8.500,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	127.786,12	111.643,30		
2	Spese in conto capitale	1.173,90	Previsione di competenza	5.673,90			586.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	36.858,00	1.173,90		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	16.537,20	Previsione di competenza	119.433,90	96.280,00	95.140,00	679.950,00
			di cui già impegnate		20.700,00	8.500,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	164.644,12	112.817,20		

DUP 2022-2024

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
 Programma: 2 Giovani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani	01-01-2022		No	Villanova Mirco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	34.050,00	43.927,58	22.250,00	22.250,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	34.050,00	43.927,58	22.250,00	22.250,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	9.877,58	Previsione di competenza	72.950,00	34.050,00	22.250,00	22.250,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	84.604,00	43.927,58		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	9.877,58	Previsione di competenza	72.950,00	34.050,00	22.250,00	22.250,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	84.604,00	43.927,58		

DUP 2022-2024

Missione: 7 Turismo
 Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	01-01-2022			Antoniazzi	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.740,00	92.205,15	12.740,00	12.740,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.740,00	92.205,15	12.740,00	12.740,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	17.740,00	12.740,00	12.740,00	12.740,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.472,75	12.740,00		
2	Spese in conto capitale	79.465,15	Previsione di competenza	133.029,20			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	141.654,06	79.465,15		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	79.465,15	Previsione di competenza	150.769,20	12.740,00	12.740,00	12.740,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	163.126,81	92.205,15		

DUP 2022-2024

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
 Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	01-01-2022		No	Balliana Paola	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	20.000,00	48.398,55	20.000,00	20.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	20.000,00	48.398,55	20.000,00	20.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	1.499,99	Previsione di competenza	16.500,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	27.533,72	15.499,99		
2	Spese in conto capitale	26.898,56	Previsione di competenza	16.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	42.898,56	32.898,56		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	28.398,55	Previsione di competenza	32.500,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	70.432,28	48.398,55		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 1 Difesa del suolo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	01-01-2022		No	Antoniazzi	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		20.040,01		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		20.040,01		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
2	Spese in conto capitale	20.040,01	Previsione di competenza	33.079,89			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	37.203,49	20.040,01		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	20.040,01	Previsione di competenza	33.079,89			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	37.203,49	20.040,01		

DUP 2022-2024

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
 Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	01-01-2022		No	Antoniazzi	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	72.700,00	150.264,82	72.700,00	61.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	72.700,00	150.264,82	72.700,00	61.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	19.039,88	Previsione di competenza	70.299,62	61.300,00	61.300,00	61.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	84.346,66	80.339,88		
2	Spese in conto capitale	58.524,94	Previsione di competenza	410.941,70	11.400,00	11.400,00	
			di cui già impegnate		11.397,00	4.613,00	
			Previsione di cassa	412.441,70	69.924,94		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	77.564,82	Previsione di competenza	481.241,32	72.700,00	72.700,00	61.300,00
			di cui già impegnate		11.397,00	4.613,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	496.788,36	150.264,82		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
Programma: 3 Rifiuti								

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti	01-01-2022		No	Antoniazzi	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	120.754,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	123.692,00	4.000,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	186.650,00			
			di cui già impegnate				
			Previsione di cassa	186.650,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	307.404,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	310.342,00	4.000,00		

DUP 2022-2024

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
 Programma: 4 Servizio idrico integrato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato	01-01-2022		No	Antoniazzi	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.102,15	2.000,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.102,15	2.000,00		

DUP 2022-2024

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
 Programma: 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	01-01-2022		No	Antoniazzi	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	600,00	765,88	600,00	600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	600,00	765,88	600,00	600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	165,88	Previsione di competenza	600,00	600,00	600,00	600,00
			di cui già impegnate		360,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	669,81	765,88		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	165,88	Previsione di competenza	600,00	600,00	600,00	600,00
			di cui già impegnate		360,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	669,81	765,88		

DUP 2022-2024

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
 Programma: 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	01-01-2022		No	Antoniazzi	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	8.000,00	33.548,80	8.000,00	8.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	8.000,00	33.548,80	8.000,00	8.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
2	Spese in conto capitale	25.548,80	Previsione di competenza	20.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	40.912,80	33.548,80		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	25.548,80	Previsione di competenza	20.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	40.912,80	33.548,80		

DUP 2022-2024

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	01-01-2022		No	Villanova Mirco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		12.394,97		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		12.394,97		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.419.630,00	3.509.312,16	1.026.630,00	649.630,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.419.630,00	3.521.707,13	1.026.630,00	649.630,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	94.518,55	Previsione di competenza	278.898,53	289.630,00	291.630,00	291.630,00
			di cui già impegnate		5.000,00	5.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	314.317,33	384.148,55		
2	Spese in conto capitale	1.007.558,58	Previsione di competenza	1.474.827,68	2.130.000,00	735.000,00	358.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.604.612,07	3.137.558,58		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.102.077,13	Previsione di competenza	1.753.726,21	2.419.630,00	1.026.630,00	649.630,00
			di cui già impegnate		5.000,00	5.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.918.929,40	3.521.707,13		

DUP 2022-2024

Missione: 11 Soccorso civile
 Programma: 1 Sistema di protezione civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile	01-01-2022		No	Frezza Vanni	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	16.000,00	26.838,84	16.000,00	16.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	16.000,00	26.838,84	16.000,00	16.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	10.838,84	Previsione di competenza	36.500,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	50.389,48	26.838,84		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.838,84	Previsione di competenza	36.500,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	50.389,48	26.838,84		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
 Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	01-01-2022		No	Villanova Mirco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	23.000,00		23.000,00	23.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	23.000,00		23.000,00	23.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	13.000,00	36.559,53	13.000,00	13.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	36.000,00	36.559,53	36.000,00	36.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	559,53	Previsione di competenza	40.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	42.344,46	36.559,53		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	559,53	Previsione di competenza	40.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	42.344,46	36.559,53		

DUP 2022-2024

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
 Programma: 2 Interventi per la disabilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	01-01-2022		No	Villanova Mirco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	6.000,00		6.000,00	6.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	6.000,00		6.000,00	6.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	35.500,00	67.333,52	35.500,00	35.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	41.500,00	67.333,52	41.500,00	41.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	25.833,52	Previsione di competenza	44.600,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	66.562,00	67.333,52		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	25.833,52	Previsione di competenza	44.600,00	41.500,00	41.500,00	41.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	66.562,00	67.333,52		

DUP 2022-2024

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 3 Interventi per gli anziani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani	01-01-2022		No	Villanova Mirco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	31.000,00		31.000,00	31.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	31.000,00		31.000,00	31.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	89.100,00	159.419,66	89.100,00	89.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	120.100,00	159.419,66	120.100,00	120.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	39.319,66	Previsione di competenza	124.950,00	120.100,00	120.100,00	120.100,00
			di cui già impegnate		54.225,12	29.549,59	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	141.340,62	159.419,66		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	8.000,00			
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.000,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	39.319,66	Previsione di competenza	132.950,00	120.100,00	120.100,00	120.100,00
			di cui già impegnate		54.225,12	29.549,59	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	149.340,62	159.419,66		

DUP 2022-2024

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
 Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	01-01-2022		No	Villanova Mirco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	22.600,00	27.016,00	22.600,00	22.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	22.600,00	27.016,00	22.600,00	22.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	4.416,00	Previsione di competenza	28.500,00	22.600,00	22.600,00	22.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	31.438,00	27.016,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.416,00	Previsione di competenza	28.500,00	22.600,00	22.600,00	22.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	31.438,00	27.016,00		

DUP 2022-2024

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
 Programma: 5 Interventi per le famiglie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie	01-01-2022		No	Villanova Mirco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	31.700,00		18.900,00	18.900,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	31.700,00		18.900,00	18.900,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.300,00	86.108,63	5.300,00	5.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	37.000,00	86.108,63	24.200,00	24.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	49.108,63	Previsione di competenza	60.510,00	37.000,00	24.200,00	24.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	130.429,15	86.108,63		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	49.108,63	Previsione di competenza	60.510,00	37.000,00	24.200,00	24.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	130.429,15	86.108,63		

DUP 2022-2024

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
 Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa	01-01-2022		No	Villanova Mirco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	49.189,16	30.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	49.189,16	30.000,00		

DUP 2022-2024

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	01-01-2022		No	Villanova Mirco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	224.000,00	316.767,81	224.000,00	224.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	224.000,00	316.767,81	224.000,00	224.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	92.767,81	Previsione di competenza	226.043,39	224.000,00	224.000,00	224.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	226.901,31	316.767,81		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	92.767,81	Previsione di competenza	226.043,39	224.000,00	224.000,00	224.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	226.901,31	316.767,81		

DUP 2022-2024

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
 Programma: 8 Cooperazione e associazionismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Cooperazione e associazionismo	01-01-2022		No	Villanova Mirco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.500,00	2.500,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.500,00	2.500,00	1.500,00	1.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	1.000,00	Previsione di competenza	6.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.166,70	2.500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.000,00	Previsione di competenza	6.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.166,70	2.500,00		

DUP 2022-2024

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
 Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale	01-01-2022		No	Villanova Mirco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	13.600,00	63.977,34	13.600,00	13.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	13.600,00	63.977,34	13.600,00	13.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	41.921,34	Previsione di competenza	48.600,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00
			di cui già impegnate		950,00	500,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	51.302,20	55.521,34		
2	Spese in conto capitale	8.456,00	Previsione di competenza	102.022,53			
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	106.717,09	8.456,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	50.377,34	Previsione di competenza	150.622,53	13.600,00	13.600,00	13.600,00
			di cui già impegnate		950,00	500,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	158.019,29	63.977,34		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma: 1 Industria, PMI e Artigianato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato	01-01-2022		No	Balliana	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		10.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		10.000,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	10.000,00	Previsione di competenza	35.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	86.210,00	10.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.000,00	Previsione di competenza	35.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	86.210,00	10.000,00		

DUP 2022-2024

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma: 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	01-01-2022		No	Balliana	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	19.419,00	10.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	19.419,00	10.000,00		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
 Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità	01-01-2022		No	Balliana	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.100,00	6.103,00	6.100,00	6.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	6.100,00	6.103,00	6.100,00	6.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	3,00	Previsione di competenza	9.850,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	14.194,73	6.103,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3,00	Previsione di competenza	9.850,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	14.194,73	6.103,00		

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale
 Programma: 3 Sostegno all'occupazione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Sostegno all'occupazione	01-01-2022		No	Villanova Mirco	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.200,00	99.470,00	4.200,00	4.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.200,00	99.470,00	4.200,00	4.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	95.270,00	Previsione di competenza	35.310,80	4.200,00	4.200,00	4.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	98.770,00	99.470,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	95.270,00	Previsione di competenza	35.310,80	4.200,00	4.200,00	4.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	98.770,00	99.470,00		

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
 Programma: 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	01-01-2022		No	Antoniazzi	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.500,00	1.500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.500,00	1.500,00		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 1 Fondo di riserva

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	01-01-2022		No	Frezza Vanni	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	14.258,00	20.000,00	14.308,00	14.208,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	14.258,00	20.000,00	14.308,00	14.208,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	9.600,00	14.258,00	14.308,00	14.208,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.000,00	20.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	9.600,00	14.258,00	14.308,00	14.208,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.000,00	20.000,00		

DUP 2022-2024

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
 Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità	01-01-2022		No	Frezza Vanni	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	106.052,00		106.052,00	106.052,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	106.052,00		106.052,00	106.052,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	106.052,00	106.052,00	106.052,00	106.052,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	106.052,00	106.052,00	106.052,00	106.052,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

DUP 2022-2024

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 3 Altri fondi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi	01-01-2022		No	Frezza Vanni	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	20.000,00		19.000,00	19.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	20.000,00		19.000,00	19.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	6.811,00	20.000,00	19.000,00	19.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	6.811,00	20.000,00	19.000,00	19.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 50 Debito pubblico
 Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
18	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	01-01-2022		No	Frezza Vanni	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	75.320,00	75.320,00	76.410,00	77.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	75.320,00	75.320,00	76.410,00	77.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	74.130,00	75.320,00	76.410,00	77.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	74.130,00	75.320,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	74.130,00	75.320,00	76.410,00	77.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	74.130,00	75.320,00		

DUP 2022-2024

Missione: 99 Servizi per conto terzi
 Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
19	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	01-01-2022	31-12-24	No	Frezza Vanni	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.709.700,00	1.893.862,77	1.709.700,00	1.709.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.709.700,00	1.893.862,77	1.709.700,00	1.709.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	184.162,77	Previsione di competenza	1.709.700,00	1.709.700,00	1.709.700,00	1.709.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.860.185,92	1.893.862,77		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	184.162,77	Previsione di competenza	1.709.700,00	1.709.700,00	1.709.700,00	1.709.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.860.185,92	1.893.862,77		

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

La Parte 2 della SeO comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, patrimonio e personale.

PROGRAMMA OPERE PUBBLICHE

In allegato sub b) le schede costituenti il programma triennale dei lavori pubblici 2022/2024 secondo il modello ufficiale.

Nelle schede si riportano i dati che costituiscono l'elenco annuale del programma triennale 2022/2024 delle opere pubbliche, inerenti il quadro delle risorse disponibili e l'articolazione della copertura finanziaria.

PROGRAMMAZIONE BIENNALE DI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI

In allegato sub c) il programma biennale degli acquisti di beni e servizi 2022 /2023, secondo il modello ufficiale.

Il documento comprende acquisti programmati nel biennio di importo superiore ad € 40.000,00.

PIANO DELLE ALIENAZIONI

Al momento non risultano immobili di proprietà dell'Ente suscettibili di alienazione. Eventuali aggiornamenti saranno inseriti nella nota di Aggiornamento del presente documento.

PIANO RAZIONALIZZAZIONE SPESE FUNZIONAMENTO E LIMITAZIONI RELATIVE AD ALCUNE TIPOLOGIE DI SPESE

Dopo una serie di semplificazioni, rivolte esclusivamente ad enti virtuosi, il comma 2, dell'art. 57 del D.L. 124/2019 ha definitivamente abrogato norme che imponevano numerosi limiti all'assunzione di spese, sia di parte corrente che di capitale e, in particolare, alla lettera e), l'obbligo di adozione del Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali, di cui all'art. 2, comma 594, della legge n. 244/2007.

PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE

Gli organi di vertice delle amministrazioni pubbliche sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale al fine di assicurare le esigenze di funzionalità della struttura organizzativa e di ottimizzare il funzionamento dei servizi erogati. Alla luce degli stringenti vincoli finanziari che limitano la possibilità di acquisire nuovo personale, le assunzioni concesse, derivanti da turn over, devono necessariamente essere orientate all'acquisizione di personale negli ambiti più strategici del Comune per meglio rispondere alle esigenze del territorio.

La dotazione organica di questo Comune ed il fabbisogno di personale 2022/2024 sono stati approvati con deliberazione di Giunta Comunale n. 149 del 09.11.2021, tenuto conto dell'art. 33, comma 2, del D.L. n. 34/2019, convertito con modificazioni, dalla L. 28.06.2019, n. 58, che ha introdotto nuovi limiti in materia di assunzioni di personale a tempo indeterminato. L'applicazione della nuova disciplina in materia assunzionale, specificata dal D.P.C.M. 17.03.2020 e dalla circolare esplicativa del 08.06.2020, ha introdotto una modifica significativa, prevedendo il superamento delle attuali regole fondate sul turn-over e l'introduzione di un sistema maggiormente flessibile, basato sulla sostenibilità finanziaria della spesa di personale. Per calcolare la capacità assunzionale dell'ente è necessario individuare i valori soglia, differenziati per fascia demografica, del rapporto tra spesa complessiva per tutto il personale, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, e la media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, integrate con l'entrata da TARI corrispettiva accertata nel medesimo periodo dal gestore, e considerate al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione.

La Giunta Comunale con deliberazione n. 149 del 09.11.2021 ha approvato il Piano triennale del fabbisogno del personale e piano assunzionale 2022-2024 a cui si rimanda, unitamente alla ricognizione annuale delle eccedenze del personale.

VINCOLI IN MATERIA DI LAVORO FLESSIBILE

A decorrere dall'anno 2011 i Comuni possono ricorrere ad assunzioni flessibili di personale nel limite della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009.

Le assunzioni flessibili assoggettate al vincolo di spesa di cui all'articolo 9, comma 28, del DL n. 78/2010 sono le seguenti: a tempo determinato o con convenzioni, con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, contratti di formazione lavoro, altri rapporti formativi, somministrazione di lavoro e lavoro accessorio. Tale tetto può, sulla base di una scelta autonoma delle singole amministrazioni regionali e locali, essere calcolato anche in modo cumulativo per tutte le citate voci, il che consente aggiustamenti tra ognuna delle stesse, garantendo perciò margini di flessibilità aggiuntivi rispetto a quanto dettato per le altre amministrazioni pubbliche.

PIANO TRIENNALE DELLE AZIONI POSITIVE

Il Piano triennale delle azioni positive per il triennio 2021-2023 è stato approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 47 del 01/04/2021, nell'ambito delle finalità espresse dai D.Lgs. 165/2001 e 198/2006, ossia quelle di favorire l'occupazione femminile e realizzare l'uguaglianza sostanziale tra uomini e donne nel lavoro, anche mediante l'adozione di misure, denominate azioni positive per le donne, al fine di rimuovere gli ostacoli che di fatto impediscono la realizzazione di pari opportunità.

Con il Piano Triennale delle Azioni Positive l'Amministrazione Comunale favorisce l'adozione di misure che garantiscono effettive pari opportunità nelle condizioni di lavoro e di sviluppo professionale e tengano conto anche della posizione delle lavoratrici e dei lavoratori in seno alla famiglia, con particolare riferimento agli orari di lavoro e all'individuazione di concrete opportunità di sviluppo di carriera e di professionalità, anche attraverso l'attribuzione degli incentivi e delle progressioni economiche nel rispetto delle normative generali del settore e vigenti in materia.

Pertanto, la gestione del personale e le misure organizzative, compatibilmente con le esigenze di servizio e con le disposizioni normative in tema di progressioni di carriera, incentivi e progressioni economiche, continueranno a tenere conto dei principi generali previsti dalle normative in tema di pari opportunità al fine di garantire un giusto equilibrio tra le responsabilità familiari e quelle professionali.

PROGRAMMA DEGLI INCARICHI DI COLLABORAZIONE AUTONOMA DI CUI ALL'ART.3, COMMI 55 E 56, DELLA LEGGE 244/2007 E S.M.I.

ANNO 2022

L'art. 3, commi 55-57 della Legge 24/12/2007, n. 244 (Finanziaria 2008) e successive modifiche ed integrazioni, ha dettato una serie di disposizioni per gli enti locali ai fini del contenimento degli incarichi di collaborazione, di ricerca e di consulenza a soggetti estranei all'amministrazione.

Successivamente è intervenuto l'art. 46 del D.L. n. 112/2008, convertito in Legge n. 133/2008, che ha introdotto importanti modifiche all'art. 3 sopra richiamato. La formulazione in vigore, per la parte che qui interessa, risulta la seguente:

55. Gli enti locali possono stipulare contratti di collaborazione autonoma, indipendentemente dall'oggetto della prestazione, solo con riferimento alle attività istituzionali stabilite dalla legge o previste nel programma approvato dal Consiglio ai sensi dell'articolo 42, comma 2, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

56. Con il regolamento di cui all'articolo 89 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, sono fissati, in conformità a quanto stabilito dalle disposizioni vigenti, i limiti, i criteri e le modalità per l'affidamento di incarichi di collaborazione autonoma, che si applicano a tutte le tipologie di prestazioni. La violazione delle disposizioni regolamentari richiamate costituisce illecito disciplinare e determina responsabilità erariale. Il limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione è fissato nel bilancio preventivo degli enti territoriali

Come si evince dal testo sopra riportato, le varie tipologie di prestazioni (studio, ricerca, consulenza e collaborazione) sono state ricondotte all'interno della tipologia generale degli incarichi di collaborazione autonoma ed è stabilito per questi che il limite massimo della spesa annua sia fissato in sede di bilancio preventivo. E' necessario, pertanto, individuare in questa sede le attività nell'ambito delle quali è previsto il ricorso a collaborazioni autonome, nelle sue diverse forme previste dalla legge (lavoro autonomo, collaborazione coordinata e continuativa, prestazione occasionale) per il perseguimento degli obiettivi dell'amministrazione e strettamente correlate ai singoli programmi descritti nella relazione previsionale e programmatica fermo restando che quelle rilevanti sono appunto quelle conferite ai sensi del regolamento uffici e servizi e non ad altro titolo.

- Sviluppo sociale inteso nella sua più ampia connotazione di servizi alla persona e, quindi, comprendente anche l'ambito del diritto allo studio, culturale, socio-culturale e sportivo, ivi compresa la prestazione di soggetti esterni per la realizzazione di iniziative organizzate dall'amministrazione o per l'erogazione di specifici servizi a favore di minori, anziani e famiglie;
- Risoluzione di particolari questioni o problematiche di vario genere, ma tutte connotate da una significativa complessità di natura legale o tecnica;
- Incarichi di assistenza in giudizio;
- Gestione del territorio e tutela ambientale, con particolare riferimento a problematiche di studio ed individuazione e valutazione di procedure ed azioni di tutela ambientale e utilizzo di risorse rinnovabili, nonché di formazione ed informazione agli addetti ed alla popolazione;
- Supporto alle attività di protezione civile;
- Supporto alle attività di comunicazione istituzionale.

Per le collaborazioni autonome previste nei diversi ambiti di attività descritte, ed assegnate ai sensi del D.Lgs. 165/2001, il budget di spesa per ciascuno degli anni 2022-2024 è fissato in € 30.000,00=.

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

Pur non ignorando la complessità nella redazione del presente documento, si ritiene che lo strumento di programmazione sottoposto all'approvazione del Consiglio sia completo di tutte le informazioni al momento disponibili, necessarie per valutare l'operato dell'Amministrazione e per delineare il quadro generale in cui inserire la programmazione finanziaria di dettaglio, costituita dal bilancio di previsione 2022-2024 da approvare entro il 31 dicembre.

Sono state tenute in considerazione le disposizioni normative vigenti, con particolare riguardo alla fiscalità locale e agli equilibri di finanza pubblica, ogni azione di programma sarà nuovamente assoggettata a interpretazione adeguatrice quando essa possa entrare in collisione con i fondamentali principi di copertura della spesa e di equilibrio del bilancio contenuti nell'art. 81 Cost. e con gli altri precetti finanziari.

La possibilità di realizzare il piano degli investimenti programmati è strettamente vincolata all'effettivo accesso ai finanziamenti previsti; verrà pertanto assicurato un costante impegno a predisporre tutte le condizioni per poter fruire delle risorse che si rendessero disponibili.

Sernaglia della Battaglia, 16 novembre 2021

Il Sindaco
rag. Mirco Villanova