

COMUNE di POVOLETTO

PROVINCIA DI UDINE

**DOCUMENTO UNICO
DI PROGRAMMAZIONE
(D.U.P)**

**PERIODO DI RFERIMENTO:
2022 - 2023 - 2024**

A) LA SEZIONE STRATEGICA

1. L'analisi del contesto
 - 1.1. Popolazione
 - 1.2. Condizione socio-economica delle famiglie
 - 1.3. Economia insediata
 - 1.4. Territorio
 - 1.5. Struttura organizzativa
 - 1.6. Strutture operative
 - 1.7. Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali – Organismi gestionali
 - 1.8 Società partecipate
2. Accordi di programma
3. Altri strumenti di programmazione negoziata
4. Funzioni esercitate su delega
5. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica
 - 5.1. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche
 - 5.2. Elenco opere pubbliche non realizzate
 - 5.3. Fonti di finanziamento
 - 5.4. Analisi delle risorse
 - 5.4.1. Entrate tributarie
 - 5.4.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti
 - 5.4.3. Entrate da proventi extra-tributari
 - 5.4.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale
 - 5.4.5. Futuri mutui
 - 5.4.6. Verifica limiti di indebitamento
 - 5.4.8. Proventi dei servizi dell'ente
 - 5.4.9. Proventi della gestione dei beni dell'ente
 - 5.5. Equilibri di bilancio
 - 5.6. Quadro generale riassuntivo
6. Linee programmatiche di mandato
 - 6.1. Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2019 – 2024
7. Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi

B) SEZIONE OPERATIVA

1. Gli investimenti
2. Servizi e forniture
3. La spesa per le risorse umane
4. Le variazioni del patrimonio
5. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa
6. Programmazione triennale del fabbisogno di personale
7. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

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

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

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

I documenti nei quali si formalizza il processo di programmazione devono essere predisposti in modo tale da consentire ai portatori di interesse di:

- a) conoscere, relativamente a missioni e programmi di bilancio, i risultati che l'ente si propone di conseguire,
- b) valutare il grado di effettivo conseguimento dei risultati al momento della rendicontazione.

L'attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova dell'affidabilità e credibilità dell'ente.

Nel rispetto del principio di comprensibilità, i documenti della programmazione esplicitano con chiarezza il collegamento tra:

- il quadro complessivo dei contenuti della programmazione;
- i portatori di interesse di riferimento;
- le risorse finanziarie, umane e strumentali disponibili;
- le correlate responsabilità di indirizzo, gestione e controllo.

I contenuti della programmazione devono essere declinati in coerenza con:

1. il programma di governo, che definisce le finalità e gli obiettivi di gestione perseguiti dall'ente anche attraverso il sistema di enti strumentali e società controllate e partecipate (il cd gruppo amministrazioni pubblica);
2. gli indirizzi di finanza pubblica definiti in ambito comunitario e nazionale.

Le finalità e gli obiettivi di gestione devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi.

I risultati riferiti alle finalità sono rilevabili nel medio periodo e sono espressi in termini di impatto atteso sui bisogni esterni quale effetto dell'attuazione di politiche, programmi ed eventuali progetti.

I risultati riferiti agli obiettivi di gestione, nei quali si declinano le politiche, i programmi e gli eventuali progetti dell'ente, sono rilevabili nel breve termine e possono essere espressi in termini di:

- a) efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione. Per gli enti locali i risultati in termini di efficacia possono essere letti secondo profili di qualità, di equità dei servizi e di soddisfazione dell'utenza;
- b) efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

Il presente DUP si riferisce al triennio considerato nel bilancio di previsione finanziario 2022-2024.

La normativa prevede inoltre che, entro il 31 luglio di ciascun anno, la Giunta presenti al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP) in relazione al triennio successivo (2022-2024), che sostituisce la relazione previsionale e programmatica

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

A) SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

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

Il Comune di Povoletto, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 32 del 11 Giugno 2019 il Programma di mandato per il periodo 2019 – 2024, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 13 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

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

- 1 - SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI
- 2 - SANITA'
- 3 - POLITICHE GIOVANILI
- 4 - PARI OPPORTUNITA'
- 5 - OPERE PUBBLICHE
- 6 - SICUREZZA
- 7 - CULTURA E ASSOCIAZIONISMO
- 8 - ISTRUZIONE
- 9 - SPORT
- 10 - AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE E GESTIONE DEL TERRITORIO
- 11 - ATTIVITA' PRODUTTIVE, AGRICOLTURA E COMMERCIO
- 12 - TURISMO E ATTIVITA' RICREATIVE
- 13 - COMUNICAZIONE

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

1. Analisi di contesto

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

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

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

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

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

La Giunta Comunale ha preso atto della Relazione di fine mandato, sottoscritta dal Sindaco pro-tempore Andrea Romito, salvata al prot. 3786 del 10 Aprile 2019 e sul sito istituzionale all'interno della sezione Amministrazione trasparente.

1.1 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento				
Popolazione residente a fine 2020 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	5.423
	di cui:	maschi	n.	2.671
		femmine	n.	2.752
	nuclei familiari		n.	2.382
	comunità/convivenze		n.	2
Popolazione all'1/1/2020			n.	5.477
Nati nell'anno	n.	21		
Deceduti nell'anno	n.	63		
		saldo naturale	n.	-42
Immigrati nell'anno	n.	142		
Emigrati nell'anno	n.	154		
		saldo migratorio	n.	+12
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	264
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)			n.	605
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)			n.	719
In età adulta (30/65 anni)			n.	2.667
In età senile (oltre 65 anni)			n.	1.411

Tasso di natalità ultimo quinquennio (ogni 1000 abitanti):	Anno	Tasso
	2016	6,60 %
	2017	6,08 %
	2018	6,96 %
	2019	6,93 %
	2020	3,87 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio (ogni 1000 abitanti):	Anno	Tasso
	2016	11,37 %
	2017	10,69 %
	2018	9,89 %
	2019	9,67 %
	2020	11,61 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
Abitanti n.	8.000	entro il 31/12/2021
Livello di istruzione della popolazione residente al 31/12/2020		
	Laurea	5,79 %
	Diploma	18,36 %
	Lic. Media	21,18 %
	Lic. Elementare	15,08 %
	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	0,00 %

1.2 Condizione socio-economica delle famiglie

Il contesto socioeconomico attuale è caratterizzato, da un lato, dall'aumento della popolazione anziana, dall'altro, dall'ampliamento della sfera dei bisogni delle persone e delle famiglie conseguente alla diffusione della pandemia da Covid-19 iniziata a Marzo 2020 e tutt'ora in corso. Bisognerà inoltre tener conto dell'evolversi della situazione Ucraina e del relativo arrivo di profughi da quel Paese.

Pertanto:

1. si supporteranno le attività e i servizi a sostegno delle fasce più deboli, collaborando con il servizio sociale dei Comuni del Torre, il quale ha evidenziato un impatto rilevante delle conseguenze rilevate da Covid-19 sia sul sistema sociale (aumento delle persone in condizioni di povertà, ampliamento della forbice delle disuguaglianze, incremento dei disturbi afferenti all'area relativa ai disturbi della salute mentale) sia su diverse voci di bilancio (crescita della spesa per progetti di assistenza domiciliare e per il centro estivo, importante incremento del numero di pasti veicolati a domicilio, importante aumento degli interventi di carattere economico).
2. si sosterranno politiche di conciliazione dei tempi lavoro-famiglia, al fine di armonizzare i tempi di vita familiare con i tempi di vita lavorativa.

In particolare:

- si promuoverà la conoscenza dei servizi per la prima infanzia (asili nido, sezioni primavera, servizi educativi domiciliari) e della scuola dell'infanzia, per garantire ai genitori la libertà di scelta basata sulla valutazione delle offerte formative;
 - si riattiverà il servizio educativo integrativo, finalizzato al sostegno degli alunni delle scuole dell'obbligo nello svolgimento dei compiti per le vacanze;
 - si agirà per sviluppare percorsi di inclusione sociale rivolti a persone soggette a rischio di emarginazione per deficit intellettivi, problemi di salute mentale e tipologie varie di demenza demenze senile. Ci si atterrà, in questo settore, anche alle nuove iniziative che il servizio sociale dei Comuni del Torre sta attivando con il terzo settore per superare la frammentazione, attualmente presente, degli affidamenti e dei servizi e rafforzare, qualificando, la capacità del sistema di fare rete.
3. si sosterrà con convinzione l'associazionismo sociale che opera nel nostro territorio favorendone la messa in rete.
 4. si amplierà il servizio formativo/informativo su problematiche sociali quali dipendenze, bullismo, cyberbullismo, violenze di genere, disturbi alimentari, ecc nonché sui temi attinenti alla sicurezza personale. Sarà sviluppato il progetto comunale "per una migliore qualità della vita e delle relazioni interpersonali", finanziato dalla direzione centrale autonomie locali, sicurezza e politiche dell'immigrazione della Regione F.V.G.
 5. si valuterà l'attivazione progetti di lavori socialmente utili a sostegno di persone in cassa integrazione o per l'abbattimento di sanzioni amministrative e saranno espletate le procedure per l'avvio dei Progetti utili alla collettività e del Servizio Civile Universale.

1.3 Economia insediata

La struttura economica del comune di Povoletto si basa su una consolidata realtà artigianale e di piccola e media industria. Le realtà economiche stanno attraversando un difficile momento economico; l'Amministrazione, pur con i limiti delle sue competenze è e sarà sempre vicina al mondo delle imprese, sostenendone l'attività per quanto possibile, soprattutto dal punto di vista delle infrastrutture e della programmazione territoriale. Importante il ruolo dell'agricoltura che ha assunto in questi anni dimensioni aziendali sempre più significative, in particolare nel settore vitivinicolo, dell'allevamento intensivo, nonché della tradizionale coltura del mais. Il tessuto commerciale si basa su piccoli esercizi, mentre c'è un costante apprezzamento dell'offerta eno-gastronomica e ricettiva; in particolare l'aumento della domanda di un turismo alternativo sta favorendo la crescita di attività agrituristiche e bed and breakfast.

	SOCIETA' DI CAPITALE	SOCIETA' DI PERSONE	IMPRESE INDIVIDUALI	ALTRE FORME	TOTALE
Settore	Attive	Attive	Attive	Attive	Attive
A Agricoltura, silvicoltura pesca	2	23	137	1	163
C Attività manifatturiere	14	9	20	-	43
D Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condiz.	-	-	1	-	1
E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione	2	-	-	-	2
F Costruzioni	14	9	67	-	90
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di auto	10	18	56	2	86
H Trasporto e magazzinaggio	-	-	4	-	4
I Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	2	8	21	-	31
J Servizi di informazione e comunicazione	-	2	6	-	8
K Attività finanziarie e assicurative	1	-	2	-	3
L Attività immobiliari	7	6	3	-	16
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	6	2	3	-	11
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	-	-	5	-	5
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e diverse	0	-	1	2	3
S Altre attività di servizi	-	2	14	-	16
X Imprese non classificate	0	0	-	-	0
Totale	58	79	340	5	48

1.4 Territorio

Superficie in Kmq				38,21
RISORSE IDRICHE				
	* Laghi			0
	* Fiumi e torrenti			3
STRADE				
	* Statali		Km.	22,08
	* Provinciali		Km.	0,00
	* Comunali		Km.	57,39
	* Vicinali		Km.	10,22
	* Autostrade		Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione				
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>		
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	DPGR 0437/87 del 16.09.1987	
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI				
* Industriali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Artiginali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti				
(art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>		

1.5 Struttura organizzativa

Totale personale in servizio al 31/12/2021:

di ruolo n.	22
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N°. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N°. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	7	7	B	0	0
C	3	3	C	3	3
D	1	1	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA AMMINISTRATIVA			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N°. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N°. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	7	7
C	4	3	C	10	9
D	1	1	D	3	3
PLA	2	2	PLA	2	2
PLB	1	1	PLB	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	23	22

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Area tecnica	Stefano Serafini
Responsabile Area Amministrativa	Edi Pozzetto
Responsabile Area Finanziaria	Silvia Castagnotto

Si evidenzia la situazione prevista in dotazione organica e relativa copertura riferita al 31/12/2021:

N.	CAT.	PROFILO	TIPO RAPP.	IN SERVIZIO
1	D	Specialista in attività amministrativo/contabili	T. ind.	X
2	D	Specialista in attività tecniche	T. ind.	X
3	D	Specialista in attività amministrative	T. ind.	X
4	C	Istruttore amministrativo contabile	T. ind.	X
5	C	Istruttore amministrativo contabile	T. ind.	X
6	C	Istruttore amministrativo contabile	T. ind.	X
7	C	Istruttore amministrativo	T. ind.	X
8	C	Istruttore amministrativo	T. ind.	X
9	C	Istruttore amministrativo - messo comunale	T. ind.	X
10	C	Istruttore amministrativo	T. ind.	Vacante dal 01.02.2020
11	C	Istruttore tecnico	T. ind.	X
12	C	Istruttore tecnico	T. ind.	X
13	C	Istruttore tecnico	T. ind.	X
14	B	Collaboratore professionale/conducente macchine complesse	T. ind.	X
15	B	Operaio specializzato	T. ind.	X
16	B	Operaio specializzato	T. ind.	X
17	B	Operaio specializzato	T. ind.	X
18	B	Operaio specializzato	T. ind.	X
19	B	Operaio specializzato	T. ind.	X
20	B	Operaio specializzato L. 68/99	T. ind.	X
21	PLA	Agente di polizia locale	T. ind.	X
22	PLA	Agente di polizia locale	T. ind.	X
23	PLB	Ufficiale tenente di polizia locale	T. ind.	X

1.6 Strutture operative

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE															
	Anno 2021				Anno 2022				Anno 2023				Anno 2024							
Asili nido	n.	0	posti	0	n.	0	posti	0	n.	0	posti	0	n.	0	posti	0				
Scuole materne	n.	1	posti	100	n.	100	posti	100	n.	100	posti	100	n.	100	posti	100				
Scuole elementari	n.	1	posti	180	n.	180	posti	180	n.	180	posti	180	n.	180	posti	180				
Scuole medie	n.	1	posti	120	n.	120	posti	120	n.	120	posti	120	n.	120	posti	120				
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti	0	n.	0	posti	0	n.	0	posti	0	n.	0	posti	0				
Farmacie comunali	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0				
Rete fognaria in Km																				
- bianca	0,00				0,00				0,00				0,00				0,00			
- nera	0,00				0,00				0,00				0,00				0,00			
- mista	46,00				46,00				46,00				46,00				46,00			
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
Rete acquedotto in Km	120,00				120,00				120,00				120,00				120,00			
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
Aree verdi, parchi, giardini	n.	7	hq.	47.000,00	n.	7	hq.	47.000,00	n.	7	hq.	47.000,00	n.	7	hq.	47.000,00				
Punti luce illuminazione pubblica	n.	1.250	n.	1.250	n.	1.250	n.	1.250	n.	1.250	n.	1.250	n.	1.250	n.	1.250				
Rete gas in Km	0,00				0,00				0,00				0,00				0,00			
Raccolta rifiuti in quintali																				
- civile	0,00				0,00				0,00				0,00				0,00			
- industriale	0,00				0,00				0,00				0,00				0,00			
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X				
Mezzi operativi	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3	n.	34	n.	34				
Veicoli	n.	15	n.	15	n.	15	n.	15	n.	15	n.	15	n.	156	n.	156				
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X				
Personal computer	n.	25	n.	25	n.	25	n.	25	n.	25	n.	25	n.	25	n.	25				
Altre strutture (specificare)																				

Elencazione Veicoli Ente:

	Tipo veicolo	Targa
1	Fiat Panda (bianca)	AZ 200 VT
2	Fiat Punto	AT 303 HW
3	Fiat Tipo	UD 716190
4	Renault Kangoo	BK 945 VJ
5	Fiat Panda (gialla)	DD 679 HL
6	Fiat Stilo	CR 468 SP
7	Fiat Punto	EA 674 ZT
8	Fiat Panda (bianca)	EX 345 BC
9	Renault Trafic	YA 173 AD
10	Fiat Iveco 145.17 L	UD 551230
11	Iveco 35C11A (cab.azzur.)	BH 784 XT
12	Iveco 35E4 (cab.bianc.)	DS 732 LV
13	Piaggio Porter 58SLP	CF 920 HL
14	Iveco 40E10	BV 310 MG
15	Nissan double cab	CR 588 TA
16	Renault master	FM 970 ZM
17	Gepa car AC 750	AB 62437
18	Gepa car MTE 2	XA 504 BJ
19	Caravaggi c,15D	XA 724 GS
20	JCB 3CX 4 T	AE 884
21	Deutz Fahr Agrotron	BE 033 V

1.7 Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

CONSORZI

Non ci sono consorzi attivi per la gestione dei servizi pubblici locali.

ISTITUZIONI

Il Comune fa parte dell'AUSIR. Si tratta di un Agenzia, qualificabile come ente pubblico economico ed istituita dalla L.R. 15 aprile 2016 n. 5, cui partecipano obbligatoriamente tutti i Comuni della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia per l'esercizio delle funzioni pubbliche relative al servizio idrico integrato e al servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani. L'AUSIR ha personalità giuridica di diritto pubblico ed è dotata di autonomia statutaria, organizzativa, amministrativa, contabile, tecnica e patrimoniale. Ai sensi delle norme nazionali di coordinamento della finanza pubblica l'AUSIR è un ente di nuova istituzione.

CONCESSIONI

Con determinazione n. 500 del 09.12.2014 è stato concesso il servizio di liquidazione, accertamento e riscossione dell'imposta comunale sulla pubblicità, del diritto sulle pubbliche affissioni e per la gestione delle pubbliche affissioni per il periodo dal 01.01.2015 al 31.12.2019 e prorogato per il periodo dall'01.01.2019 al 31.12.2024 alla ditta Maggioli Tributi spa. La stessa concessione è stata perfezionata dal 01.01.2021 al 31.12.2024 in conseguenza all'introduzione del Canone Unico Patrimoniale che ingloba l'ICP e il COSAP, pertanto dall'01.01.2021 la Maggioli si occuperà della gestione/riscossione di entrambe le tariffe.

Con determinazione n. 369 del 28.12.2018 è stato concesso il servizio di tesoreria per il periodo dal 01.01.2019 al 31.12.2023 all'istituto di Credito Cooperativo Friuli s.c.

Nell'anno 2022 verrà affidata la concessione per la gestione del chiosco nel parco giochi di Marsure di sotto.

ALTRE FORME ASSOCIATIVE

Trasferite funzioni Ambito Socio-Assistenziale di Tarcento

La gestione in forma associata dello sportello Unico (SUAP), attualmente effettuata dalla Comunità Natisone-Torre, subentrata all'UTI. Verrà successivamente gestita, per una parte del 2022 e per gli anni successivi dalla Comunità Collinare.

Convenzione sistema Interbibliotecario Udinese

Convenzione con i Comuni di Pagnacco e Colloredo di Monte Albano per Segretario Comunale.

Convenzione per lo svolgimento in forma associata di iniziative di sviluppo turistico, di promozione territoriale e di sostenibilità ambientale, economica e sociale nei territori dei comuni aderenti all'associazione nazionale delle Città del Vino del FVG (Deliberazione conigliare n. 58 del 23/12/2020)

Convenzione per l'affidamento della gestione della nuova sede farmaceutica di nuova istituzione nel Comune di Povoletto – Frazione Savorgnano del Torre (contratto di servizio)

Convenzione per l'uso di locali comunali adibiti ad ambulatori (unità A) nel centro polifunzionale di Savorgnano.

Convenzione scuole e asili.

1.8 Società partecipate

Le partecipazioni dirette e indirette del Comune di Povoletto alla data del 31/12/2020 sono riepilogate nella tabella seguente:

PARTECIPAZIONI DIRETTE

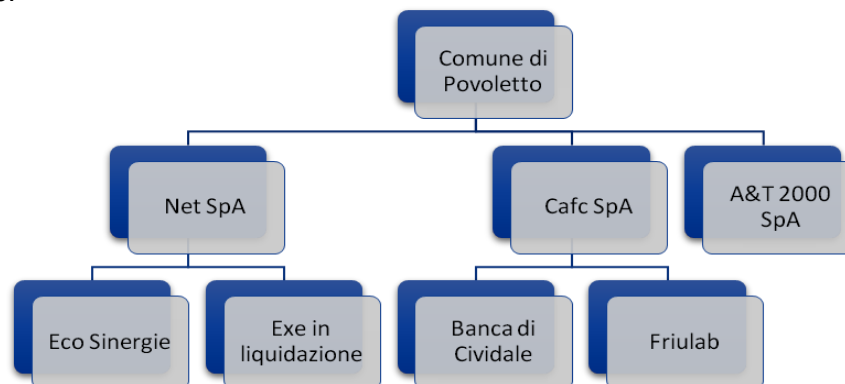
DENOMINAZIONE SOCIETA'	CODICE FISCALE	ANNO DI COSTITUZIONE	% QUOTA COMUNE DI POVOLETTO	ATTIVITA' SVOLTA
CAFC SPA	00158530303	1931	1,447298	Gestione servizio idrico integrato
NET SPA	01933350306	1962	0,013	Gestione integrata dei rifiuti
A&T 2000 SRL	02047620303	1998	1,828	Cessione quote con effetto dal 31/12/2022

PARTECIPAZIONI INDIRETTE

DENOMINAZIONE SOCIETA'	CODICE FISCALE	DENOMINAZIONE SOCIETA' TRAMITE	% QUOTA COMUNE IN SOCIETA' TRAMITE	% QUOTA INDIRETTA COMUNE	ATTIVITA' SVOLTA
ECO SINERGIE società consortile a R.L.	01458550934	NET SPA	0,34	0,000045	Gestione impianto di trattamento rifiuti in Comune di S. Vito al Tagliamento (Pn)
EXE Spa in liquidazione	01856920309	NET SPA	24,42	0,003247	Gestione impianti di smaltimento e del servizio dei rifiuti
FRIULAB Srl	02214410306	CAFC SPA	81,40	1,178101	Analisi acque potabili e reflui della depurazione
BANCA di CIVIDALE*	00249360306	CAFC SPA	0,0049	0,00007092	Raccolta del risparmio tra il pubblico e esercizio del credito

Cafc Spa, con deliberazione del Consiglio di Amministrazione del 22.09.2017, ha già deliberato la dismissione della sua indiretta Banca di Cividale*, e avviato la conseguente procedura di vendita (la negoziazione delle azioni della Banca di Cividale Scpa avviene sul sistema multilaterale Hi-mtf, mercato istituito e gestito da Hi-mtf Sim, in conformità alla Direttiva Europea sui Mercati degli Strumenti Finanziari - MiFID - e riconosciuto dalla Consob).

Rappresentazione grafica delle società partecipate:



Denominazione	Indirizzo sito WEB	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	FATTURATO		
				Anno 2020	Anno 2019	Anno 2018
A&T 2000 SPA	https://aet2000.it/	Cessione quote con effetto dal 31/12/2022	31-12-2022	27.812.783,00	27.016.097,00	24.351.240,00
CAFC SPA	https://www.cafcspa.com/	Gestione servizio idrico Integrato	31-12-2045	53.597.560,00	56.455.560,00	67.398.151,00
NET SPA	https://netaziendapulita.it/	Gestione integrata dei rifiuti	31-12-2035	34.311.191,00	34.311.191,00	32.591.675,00

Transazione per dismissione quote con effetto dal 31/12/2022:

Le prestazioni inerenti ai servizi erogati dalla A&T 2000 sono cessate con dal 01/01/2014, data in cui è stato affidato il servizio alla società Net S.p.a. Nonostante ciò, la A&T 2000, ha continuato ad emettere fatture nei confronti dell'Ente per l'addebito pro quota dei costi generali da essa sostenuti per gli anni 2014 - 2018. L'Ente in tale periodo, contestando tali oneri, ha respinto le medesime inviate al SDI.

Il contenzioso sorto è stato chiuso bonariamente con l'atto di transazione approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 3 del 11/02/2019 con il quale la A&T 2000 rinuncia alle spese fatturate per gli anni 2014 - 2017 e il Comune di Povoletto rinuncia al corrispettivo delle quote azionarie (posticipandone la cessione della partecipazione) e si impegna alla corresponsione delle spese generali dovute quale socio a partire dall' 01/01/2018 fino al 31/12/2020 (o in caso di eventuale proroga dell'affidamento con Net S.p.A. fino al 31/12/2022) nella misura del 24%.

Il Comune di Povoletto prorogando il nuovo affidamento unitario in house da parte dell'Ausir stessa, a favore di Net S.p.A., per il servizio di gestione rifiuti per una durata pari a 15 anni (dal 01/01/2020 al 31/12/2035) ai sensi e per gli effetti delle attuali disposizioni di legge in materia, ha provocato uno slittamento della data di cessione delle quote di A&T 2000 S.p.A. dal 31/12/2020 al 31/12/2022, ai sensi dell'Art. 4 dell'atto di transazione sottoscritto in data 25/02/2019.

È intenzione dell'amministrazione mantenere a bilancio la partecipazione nella Società A&T 2000 S.p.A. fino alla data del 31/12/2022, momento in cui verrà formalizzata la cessione definitiva delle quote da parte del Comune.

2. Accordi di programma

Non risulta alcun strumento di programmazione negoziata

3. Altri strumenti di programmazione negoziata

Non risulta alcun strumento di programmazione negoziata.

4. Funzioni esercitate su delega

L'art. 118 della Costituzione, così come risulta a seguito dell'intervento della L. Cost. 3/2001, attribuisce la titolarità generale delle funzioni amministrative ai comuni ed in via subordinata a Regioni e Stato. Ciò in base all'ormai noto principio di sussidiarietà secondo il quale l'esercizio delle attribuzioni dovrebbe competere all'autorità più vicina al cittadino. Nelle more del principio si è giunti ad un alto livello di delega che ha comportato una serie crescente di funzioni confluite in ambito locale aumentando così il già cospicuo numero delle attribuzioni comunali.

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- **Riferimenti normativi:** D.lgs. 112/1998 sul decentramento amministrativo (adottato in attuazione della delega di cui alla L. 59/1997)
- **Funzioni o servizi:** tutti i servizi interessati dalle norme sul decentramento e adempimenti in materia elettorale, leva militare, tenuta registri di stato civile e i servizi anagrafici e statistici (v. Libro VII)
- **Trasferimenti di mezzi finanziari:** rimborso spese sostenute a fronte di consultazioni elettorali
- **Unità di personale trasferito:** nessuna

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- **Riferimenti normativi:** leggi in materia regionale
- **Funzioni o servizi:** Tutti i servizi interessati dalle normative sul decentramento con particolare riferimento alla legge regionale 24/2006 che disciplina il conferimento di funzioni e compiti amministrativi agli enti locali in materia di agricoltura, foreste, ambiente, energia, pianificazione territoriale e urbanistica, mobilità, trasporto pubblico locale, cultura e sport.
- **Trasferimenti di mezzi finanziari:** Trasferimenti ordinari regionali per le sole funzioni delegate
- **Unità di personale trasferito:** nessuna

VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE

In relazione alle molteplicità delle funzioni delegate e/o conferite si ritiene che le risorse ricevute non siano adeguate, soprattutto per il settore socio assistenziale dove i bisogni sono in graduale aumento

5. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica

5.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024 DELL’AMMINISTRAZIONE COMUNE DI POVOLETTO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria			Importo totale
	2022	2023	2024	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	150.000,00	2.950.000,00	1.510.000,00	4.610.000,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	210.000,00	0,00	0,00	210.000,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di bilancio	0,00	1.060.000,00	200.000,00	1.260.000,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs.50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	360.000,00	4.010.000,00	1.710.000,00	6.080.000,00

ALLEGATO I – SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024DELL’AMMINISTRAZIONE COMUNE DI POVOLETTO

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

CUI (1)	Codice CUP (3)	Annuale	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funz. (5)	Lavoro compl. (6)	Codice ISTAT			Settore e sottosest. intervento	Descrizione dell' intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)							Apporto di capitale privato (11)			
						Reg	Prov	Com				2022	2023	2024	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Derivano da eventuali mutui di cui alla scheda C collegati all'	Importo	Tipol.			
																				Tab. D1	D2	D3
L80002890301202200001	C58C22000010004	2022	STEFANO SERAFINI	NO	NO	06	030	078	58	5.99	Ampliamento cimitero Siasco	2	210.000				210.000					
L80002890301202200002	C51B20000120002	2022	STEFANO SERAFINI	NO	NO	06	030	078	01	1.01	Pista ciclabile Primulacco	2	150.000				150.000					
L80002890301202200003	C58H22000060006	2023	STEFANO SERAFINI	NO	NO	06	030	078	58	5.08	Ampliamento mensa scolastica	2		700.000			700.000					
L80002890301202200004	C55B22000090002	2023	STEFANO SERAFINI	NO	NO	06	030	078	01	5.12	Manto sintetico campo sportivo Marsure	2		590.000			590.000					
L80002890301202200005	C58E22000020002	2023	STEFANO SERAFINI	NO	NO	06	030	078	58	5.12	Completamento spogliatoio Savorgnano	2		200.000			200.000					
L80002890301202200006	C51B22001540001	2023	STEFANO SERAFINI	NO	NO	06	030	078	01	1.01	Lavoro messa in sicurezza via Udine	2		860.000			860.000					
L80002890301202200007	C55F22000630001	2023	STEFANO SERAFINI	NO	NO	06	030	078	07	1.01	Messa in sicurezza strade Ravosa e Primulacco	2		700.000			700.000					
L80002890301202200008	C51B22001550004	2023	STEFANO SERAFINI	NO	NO	06	030	078	01	1.01	Parcheggio Grions del Torre	2		160.000			160.000					
L80002890301202200009	C57H20000210002	2023	STEFANO SERAFINI	NO	NO	06	030	078	07	1.01	Sistemazione piazzetta Magredis	2		200.000			200.000					
L80002890301202200010	C57H22000720004	2023	STEFANO SERAFINI	NO	NO	06	030	078	07	1.01	Sfaltature strade	2		200.000			200.000					
L80002890301202200017	C51B22001570001	2023	STEFANO SERAFINI	NO	NO	06	030	078	01	1.01	Pista ciclabile Magredis	2		400.000			400.000					
L80002890301202200011	C55H22000000001	2024	STEFANO SERAFINI	NO	NO	06	030	078	07	5.31	Messa a norma chiesa cimitero Povoletto	2			500.000		500.000					
L80002890301202200012	C57H22000710004	2024	STEFANO SERAFINI	NO	NO	06	030	078	07	1.01	Migliorata viabilità	2			200.000		200.000					
L80002890301202200013	C51B22001560001	2024	STEFANO SERAFINI	NO	NO	06	030	078	01	1.01	Ampliamento piste ciclabili Primulacco e Marsure	2			500.000		500.000					
L80002890301202200014	C52H22000000002	2024	STEFANO SERAFINI	NO	NO	06	030	078	07	5.12	Completamento Auditorium comunale	2			350.000		350.000					
L80002890301202200015	C52B22000020002	2024	STEFANO SERAFINI	NO	NO	06	030	078	07	5.08	Bonifica acustica presso scolastico	2			160.000		160.000					
L80002890301202200016	C52C22000140001	2024	STEFANO SERAFINI	NO	NO	06	030	078	09	5.33	Messa in sicurezza impianto fotovoltaico sede municipale	2			450.000		450.000					

L'Amministrazione Comunale prevede per l'anno 2022 l'ampliamento del cimitero di Siacco finanziato da mutuo per € 210.000,00; solo alla stipula del contratto verrà inserito a bilancio, come da principio contabile 3.18 allegato 4/2 D.Lgs 118/2011.

Inoltre, nella programmazione viene inserito un ulteriore progetto per l'ampliamento della scuola dell'infanzia primaria e secondaria, in modo tale da garantire un centro di cottura autonomo, come attualmente avviene per la scuola dell'infanzia, tale progetto verrà preso in carico dall'Amministrazione solo se finanziato da risorse PNRR.

5.2 Elenco opere pubbliche non realizzate

ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI POVOLETTO

ELENCO OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione opera	Determinazioni dell' amministraz.	Ambito di interesse dell'opera	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibile anche parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'art. 191 del Codice	Vendita ovvero demolizione (4)	Parte di infrastruttura di rete
		Tabella B.1	Tabella B.2							Tabella B.3				Tabella B.5			
					0,00	0,00	0,00	0,00									

Non ci sono opere incompiute.

ALLEGATO I – SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI POVOLETTO

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

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

Tutte le opere dell'anno precedente sono state avviate.

5.3 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	1.529.311,64	1.630.496,93	1.700.736,68	1.810.600,00	1.810.000,00	1.810.000,00	6,459
Contributi e trasferimenti correnti	2.158.439,49	2.411.720,44	2.309.375,71	2.163.765,47	2.133.142,34	2.128.142,34	- 6,305
Extratributarie	491.841,23	535.959,06	520.025,69	534.641,10	534.241,10	533.741,10	2,810
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.179.592,36	4.578.176,43	4.530.138,08	4.509.006,57	4.477.383,44	4.471.883,44	- 0,466
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	88.110,16			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	33.425,94	43.963,45	50.699,28	40.272,17	0,00	0,00	- 20,566
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	4.213.018,30	4.622.139,88	4.580.837,36	4.637.388,90	4.477.383,44	4.471.883,44	1,234
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	582.359,22	951.281,13	664.949,67	1.126.022,68	167.658,04	155.158,04	69,339
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	269.080,64	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	63.532,93			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	575.042,14	721.159,21	846.258,36	721.653,17	0,00	0,00	- 14,724
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.157.401,36	1.941.520,98	1.511.208,03	1.911.208,78	167.658,04	155.158,04	26,468
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	5.370.419,66	6.563.660,86	6.092.045,39	6.548.597,68	4.645.041,48	4.627.041,48	7,494

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	1.532.447,76	1.400.528,94	5.152.977,86	2.815.983,96	- 45,352
Contributi e trasferimenti correnti	2.148.168,61	2.512.007,94	2.333.933,10	2.274.503,39	- 2,546
Extratributarie	515.954,33	605.320,53	628.492,32	538.994,97	- 14,240
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.196.570,70	4.517.857,41	8.115.403,28	5.629.482,32	- 30,632
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)	4.196.570,70	4.517.857,41	8.115.403,28	5.629.482,32	- 30,632
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	555.575,28	968.782,05	676.449,67	1.451.387,47	114,559
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>40.000,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	269.080,64	12.239,48	12.239,48	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	555.575,28	1.237.862,69	688.689,15	1.463.626,95	112,523
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.752.145,98	5.755.720,10	8.804.092,43	7.093.109,27	- 19,433

5.4 Analisi delle risorse

Verrà effettuata in questo paragrafo una valutazione, per ogni tributo ed in particolare, la loro evoluzione nel tempo e dei mezzi utilizzati per accertarli:

5.4.1 Entrate tributarie

La definizione degli indirizzi generali non può prescindere dalla considerazione degli effetti provocati, ma ancora oggi in via di definizione, da parte della diffusione pandemica del virus Covid-19, che ha sconvolto gli equilibri, oltre che sanitari, anche economici e del mondo del lavoro a livello globale. Ogni ente pertanto oggi si trova a dover individuare misure che consentano il giusto sostegno al territorio di riferimento, garantendo al contempo la salvaguardia degli equilibri di bilancio nel tempo, affinché il Comune possa continuare a svolgere il proprio ruolo attribuito dall'ordinamento di ente locale che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo.

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)

L'IMU è stata introdotta in via sperimentale, a decorrere dal 1° gennaio 2012, dall'art. 13 del DL 6.12.2011 n. 201 convertito nella Legge 22/12/2011 n. 214 ed ha sostituito l'Imposta Comunale sugli Immobili (ICI).

L'art. 1 comma 639 della Legge n. 127 del 27/12/2013 (Legge di stabilità 2014) ha introdotto la IUC Imposta Unica Comunale ed ha trasformato l'IMU dal 2014 a regime e non più in via sperimentale. La IUC era composta da: Imposta Municipale propria (IMU), tassa sui rifiuti (TARI) e tributo per i servizi indivisibili (TASI).

La IUC è stata abolita dall'art. 1 comma 738 della Legge 160 del 27/12/2019 ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI). Il medesimo articolo prevede che l'IMU è disciplinata dalle disposizioni di cui agli articoli da 739 a 783 della medesima legge.

Nel bilancio di previsione, a partire dall'anno 2022, per far fronte alle maggiori spese per l'energia elettrica e del riscaldamento a seguito dell'aumento dei costi energetici e per far fronte alle maggiori spese per le attività gestite dall'Ambito socioassistenziale, senza dover tagliare i servizi erogati dall'Ente ai cittadini, è previsto un aumento dell'aliquota ordinaria di 0,1 punto percentuale, pari allo 0,86% corrispondente ad un incasso a titolo di IMU pari ad Euro 717.000,00 calcolata tramite una stima rilevata con sistemi informatici vigenti. La legge di bilancio ai sensi dell'art. 1, commi 756 e 757, della legge n. 160 del 2019, prevede l'obbligo di redigere la delibera di approvazione delle aliquote dell'IMU previa elaborazione di un prospetto informatizzato che formerà parte integrante dell'atto. Tale obbligo entrerà in vigore solo a seguito dell'adozione dell'apposito decreto del Ministro dell'economia e delle finanze che individuerà le fattispecie per le quali i comuni potranno diversificare le aliquote dell'IMU e, quindi, consentirà di elaborare il prospetto in questione. Non essendo emanato il suddetto decreto l'Ente, ai sensi dell'Art. 14 comma 32 lett b) della L.R. 27 del 31 Dicembre 2012, provvederà all'approvazione delle tariffe IMU entro il termine per l'adozione del bilancio di previsione (con il decreto milleproroghe al 31/05/2022).

Per l'anno 2022 i comuni possono approvare le delibere concernenti le aliquote e il regolamento dell'imposta entro il termine di approvazione del bilancio di previsione. Dette deliberazioni, anche se approvate successivamente all'inizio dell'esercizio, purché entro il termine innanzi indicato, hanno effetto dal 1° gennaio dell'anno in corso.

Evoluzione nel tempo IMU:

ENTRATE CASSA	TREND STORICO								
	2019 (previsione)	2019 (incassato)	Percentuale evasione	2020 (previsione)	2020 (incassato)	Percentuale evasione	2021 (previsione)	2021 (incassato)	Percentuale evasione
TOTALE ENTRATE IMU	570.000,00	543.168,23	4,71%	596.300,00	542.162,31	9,08%	596.300,00	526.968,96	11,63%

Per l'anno 2020 si prevedono ulteriori incassi mediante lo strumento del ravvedimento operoso. Per l'anno 2021 gli incassi IMU sono ancora incompleti, pertanto la percentuale di evasione nel corso del 2022 si ridurrà. Per l'anno 2022 l'amministrazione comunale aumenterà l'imposta di 0,10 punti percentuali, quindi passerà a 0,86%. Il gettito iscritto a bilancio per l'annualità è di 717.000,00 €.

RECUPERO EVASIONE IMU E TASI

L'ufficio tributi svolge attività di accertamento e liquidazione dei tributi imu e tasi, relativamente alle annualità per le quali non è ancora intervenuta decadenza dal potere di accertamento.

I proventi derivanti dallo svolgimento dell'attività di accertamento sono stimati in: euro 40.000,00 per l'IMU per il triennio 2022-2024. Si procederà all'affidamento, all'Agenzia delle Entrate riscossione, del ruolo coattivo per le partite relative agli avvisi di accertamento emessi nel 2022 inevasi.

ADD.LE COMUNALE IRPEF

La base imponibile è costituita dai redditi dei contribuenti aventi domicilio fiscale nel comune. Tali redditi possono essere altalenanti, poiché influenzati dall'andamento dell'economia del paese. La pandemia mondiale, iniziata nel marzo 2020 ed attualmente in corso, causerà una contrazione del tributo che si verificherà a partire dal 2021 e durante l'intero triennio, pertanto, si è ritenuto prudentiale abbassare la previsione rispettando pur sempre il principio contabile 3.7.5. La tariffa unica è pari allo 0,7%.

Il gettito previsto per il triennio è pari a:

euro 533.000,00 per il 2022

euro 533.000,00 per il 2023

euro 533.000,00 per il 2024

Evoluzione nel tempo Add. IRPEF:

ENTRATE CASSA	TREND STORICO								
	2018 (previsione)	2018 (incassato)	Percentuale evasione	2019 (previsione)	2019 (incassato)	Percentuale evasione	2020 (previsione)	2020 (incassato)	Percentuale evasione
TOTALE ADD. IRPEF	310.000,00	293.932,66	5,18%	310.000,00	306.330,21	1,18%	461.648,00	456.192,57	1,18%%

IMPOSTA PUBBLICITA' E DIRITTO PUBBLICHE AFFISSIONI

Dal 01.01.2021 è confluita all'interno del Canone Unico Patrimoniale, successivamente descritto.

TASSA SUI RIFIUTI (TARI)

La TARI continua ad essere regolata dall'art. 1 della Legge n. 147 del 27/12/2013. Le tariffe sono commisurate alla quantità ed alla qualità media ordinaria di rifiuti prodotti per unità di superficie, in relazione agli usi ed alla tipologia di attività svolta, tenuto conto dei criteri stabiliti dal D.P.R. n. 158/1999, nonché dalle indicazioni di cui alla deliberazione n. 443/2019 di ARERA e devono assicurare l'integrale copertura dei costi del servizio di gestione dei rifiuti urbani, ai sensi dell'art. 1, comma 654, della Legge n. 147/2013, salvo quanto disposto dal successivo comma 660. La determinazione delle tariffe avviene sulla base del piano finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani e di quelli a questi assimilati, risultanti dal PEF grezzo, come integrato, in conformità al metodo tariffario rifiuti (MTR) di cui alla deliberazione n. 443/2019 di ARERA, che viene redatto dall'AUSIR. Al momento non risulta pervenuto il suddetto PEF per l'anno in corso e di conseguenza l'Ente non è in grado di elaborare le tariffe TARI 2022.

Con il Decreto Milleproroghe spicca la novità a regime dello sganciamento temporale dell'iter delle deliberazioni che approvano le nuove tariffe per il servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti da quello relativo al bilancio di previsione. È stata finalmente accolta la proposta dell'Anci di disgiungere stabilmente, a decorrere dal 2022, la scadenza per Tari e Tari corrispettivo da quella dei preventivi, fissandola al 30 aprile di ciascun anno, in modo compatibile sia con la gestione del prelievo che con le complesse attività connesse all'aggiornamento del PEF sulla base dei criteri determinati dall'ARERA.

L'entrata della Tari è stata stimata in relazione al PEF 2021 per Euro 530.000,00.

Evoluzione nel tempo TARI:

ENTRATE CASSA	TREND STORICO								
	2018 (previsione)	2018 (incassato)	Percentuale evasione	2019 (previsione)	2019 (incassato)	Percentuale evasione	2020 (previsione)	2020 (incassato)	Percentuale evasione
TOTALE TARI	564.000,00	544.688,00	3,42%	564.000,00	546.058,00	3,18%	564.000,00	405.803,73	28,05%

RECUPERO EVASIONE TARI

Nel corso dell'anno 2022 si procederà ad un primo invio dei solleciti di pagamento relativi alla TARI 2021 e successivamente all'emissione dell'avviso di accertamento per i contribuenti evasori alla TARI suddetta. Si procederà all'affidamento all'Agenzia delle Entrate riscossione del ruolo coattivo per le partite relative alla TARI 2020 risultanti inevase.

CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE, AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA E CANONE DI CONCESSIONE PER L'OCCUPAZIONE DELLE AREE E DEGLI SPAZI APPARTENENTI AL DEMANIO O AL PATRIMONIO INDISPONIBILE (MERCATI)

Dal 01.01.2021 è entrato in vigore il canone patrimoniale di concessione, istituito con la legge di bilancio 2020 n. 160/2019 all'art. 1 commi dal 816 al 847, che sostituisce il canone di occupazione suolo pubblico, l'imposta di pubblicità ed i diritti per le pubbliche affissioni.

In deroga al D.Lgs. n. 446/1997 gli Enti possono affidare fino alla scadenza del relativo contratto, la gestione del canone ai soggetti ai quali, alla data del 31/12/2020, risulta affidato il servizio di gestione del COSAP e dei diritti sulle pubbliche affissioni o del canone per l'autorizzazione all'installazione dei mezzi pubblicitari. Con Det. n. 233 del 30/09/2019 si è provveduto al rinnovo dell'affidamento del servizio di gestione dell'ICP e delle pubbliche affissioni alla M.T. Spa per il periodo dal 01/01/2020 al 31/12/2023 all'aggio del 24% con un minimo garantito di 7.000 € annuali. La società concessionaria ha manifestato la disponibilità per la gestione dei nuovi canoni patrimoniali, nonché alla predisposizione dei regolamenti occorrenti, all'elaborazione di statistiche previsionali e simulazione dei gettiti, nonché all'identificazione delle tariffe, mantenendo l'aggio del 24% e riservandosi di fissare un minimo garantito con la fine del primo anno di gestione.

Nell'anno 2022 si procederà all'aggiornamento delle tariffe aggiungendo delle casistiche non presenti nel tariffario precedente (es. area pubblica presso chiosco parco Marsure di Sotto e canone per l'uso di canalizzazioni di proprietà del Comune poste nel sottosuolo).

È stato modificato il comma 831 bis dell'art. 1 della Legge 160/2019 che prevede, per gli operatori che forniscono i servizi di pubblica utilità di reti e infrastrutture di comunicazione elettronica, la standardizzazione dell'importo del canone di 800 euro per ogni impianto insistente sul territorio di ciascun ente al posto di un importo determinato in base al numero di utenze o per metri lineari.

SANZIONI E INTERESSI

Come da principio contabile 3.9 dell'Allegato A/2 al D.Lgs 118/2011 sono accertate al momento dell'incasso.

5.4.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti

VALUTAZIONE DEI TRASFERIMENTI ERARIALI IN RAPPORTO AI TRASFERIMENTI NAZIONALI, REGIONALI E PROVINCIALI

Il comune di Povoletto, quale ente facente parte della Regione a statuto speciale Friuli Venezia Giulia, riceve direttamente dallo Stato italiano solo una parte minima dei trasferimenti, il resto viene erogato direttamente dalla Regione.

TRASFERIMENTI DALLLO STATO IN CONTO CAPITALE

I trasferimenti erariali previsti dal Ministero dell'Interno per gli anni 2021-2024 ed attribuiti con legge di bilancio 160/2019 all'art. 1 comma 29 sono così rappresentati:

- € 70.000,00 per l'anno 2022
- € 70.000,00 per l'anno 2023
- € 70.000,00 per l'anno 2024

TRASFERIMENTI DALLA REGIONE:

Le assegnazioni finanziarie ordinarie stanziare a favore del Comune di Povoletto e disciplinate nell'Art. 10 della Legge Regionale 26/2020 sono così riassumibili:

- a) FUC – Fondo Unico Comunale (per la sola quota ordinaria in quanto al Comune di Povoletto non spetta la quota di solidarietà) nella quale sono confluite già dall'anno 2020 (quota ordinaria e specifica del Fondo ordinario transitorio comunale 2019 e quota relativa alla perequazione del Fondo ordinario transitorio 2019, funzione di polizia amministrativa, trasferimento compensativo del minor gettito relativo all'ex ICI abitazione principale e edifici di culto, imposta insegne).

Per ciascuno degli anni del triennio l'assegnazione in parola è ripartita in misura proporzionale al valore della quota ordinaria per l'anno 2020.

Per il triennio l'ammontare delle risorse previsto a titolo di trasferimento regionale è:

Euro 1.702.636,25 per il 2022;

Euro 1.702.636,25 per il 2023;

Euro 1.702.636,25 per il 2024.

- b) Fondo investimenti

Vista la possibilità di utilizzo del fondo ordinario investimenti per il finanziamento di spese di parte corrente relative alla manutenzione del patrimonio comunale, per il triennio 2022-2024, l'amministrazione comunale ha ritenuto necessario spostare tali risorse dalla parte capitale alla parte corrente.

Euro 52.363,91 per il 2022;

Euro 52.363,91 per il 2023;

Euro 52.363,91 per il 2024.

Inoltre il Comune è chiamato a concorrere sotto il profilo finanziario, quale soggetto del sistema integrato, agli obiettivi regionali di finanza pubblica concordati con lo stato. La Regione mette a disposizione il valore di tale concorso finanziario nella tabella P, allegata alla Legge Regionale 26/2020 sopra citata.

Per il Comune di Povoletto ammonta a 256.652,25 €.

Sono previsti i contributi regionali per canoni di locazione, barriere architettoniche e quelli rientranti nella carta cui corrisponde una spesa di pari importo. Anche per l'anno 2022 il beneficio regionale di riduzione dei costi per i servizi di fornitura di energia elettrica legato a Carta famiglia non verrà attivato.

5.4.3 Entrate da proventi extratributari

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Le principali tariffe per i servizi a domanda individuale nel pluriennale si manterranno quasi inalterate rispetto al 2021. Qualche modifica è stata apportata alle tariffe relative alla concessione delle palestre comunali. Di seguito si riporta la previsione di entrata e spesa relativa al triennio 2022/2024 con il relativo tasso di copertura:

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE	ANNO 2022			ANNO 2023			ANNO 2024		
	ENTRATE	SPESA	% COPERTURA	ENTRATE	SPESA	% COPERTURA	ENTRATE	SPESA	% COPERTURA
PRE-ACCOGLIENZA SCOLASTICA	2.790,00	4.600,00	60,65%	2.790,00	4.600,00	60,65%	2.790,00	4.600,00	60,65%
IMPIANTI SPORTIVI - PALESTRE	22.000,00	68.762,00	31,99%	22.000,00	58.612,00	37,53%	22.000,00	58.612,00	37,53%
IMPIANTI SPORTIVI – PARCO GIOCHI MARSURE	2.000,00	6.500,00	30,77%	2.000,00	6.500,00	30,77%	2.000,00	6.500,00	30,77%
MENSA SCUOLA DELL'INFANZIA	25.000,00	65.000,00	38,46%	25.000,00	71.136,00	35,14%	25.000,00	71.136,00	35,14%
MENSA SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA	80.000,00	140.000,00	57,14%	80.000,00	150.000,00	53,33%	80.000,00	150.000,00	53,33%
MENSA CENTRO ESTIVO	-	10.000,00	0,00%	-	12.000,00	0,00%	-	12.000,00	0,00%
AUDITORIUM COMUNALE	500,00	12.000,00	4,17%	500,00	12.000,00	4,17%	500,00	12.000,00	4,17%
CONCESSIONE USO SALE COMUNALI	2.000,00	37.305,00	5,36%	2.000,00	25.500,00	7,84%	2.000,00	25.500,00	7,84%
ANTIQUARIUM	1.000,00	14.000,00	7,14%	1.000,00	14.000,00	7,14%	1.000,00	14.000,00	7,14%
TOTALE	135.290,00	358.167,00	37,77%	135.290,00	354.348,00	38,18%	135.290,00	354.348,00	38,18%

Per un'analisi più dettagliata delle tariffe dei servizi a domanda individuale si rimanda alla deliberazione della Giunta comunale anno 2022 avente ad oggetto “Servizi pubblici a domanda individuale – determinazione tariffe – anno 2022”.

PROVENTI DALLA GESTIONE DEI BENI IMMOBILI

Sono previsti i seguenti introiti per il triennio 2022/2024:

- Fitti attivi: € 4.800,00 annui;
- Altri ricavi (gestione Farmacia (5.490,00 € a partire dal 2022 fino alla scadenza della convenzione, ovvero nel 2035) e rimborso spese a carico delle Poste Italiane circa 2.000 fino alla scadenza del contratto ovvero, fino al 2024)

PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI CONTROLLO DEGLI ILLECITI

Questa voce si riferisce alle sanzioni per violazioni al codice della strada quantificate complessivamente in Euro 30.000,00 e ad altre sanzioni amministrative, quantificate in € 15.000,00. Una quota di tale risorsa è accantonata a fondo crediti di dubbia esigibilità a copertura del rischio di mancati incassi.

I proventi riferiti alle sanzioni al cds su strada Ex provinciale per una quota pari al 50% dev'essere destinata per legge all'Ente proprietario e quindi vincolata in sede di avanzo presunto.

ALTRE CONSIDERAZIONI E VINCOLI

Tra le entrate extratributarie sono previste:

- gli interessi attivi sulle giacenze di cassa, previsti da convenzione di Tesoreria
- le entrate per la parte dei mutui che la Cassa Depositi e Prestiti non ha erogato da richiedere nell'anno 2022 con apposita modulistica riportata sul portale della CDP.

5.4.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

TRASFERIMENTI DALLO STATO IN CONTO CAPITALE

I trasferimenti erariali previsti dal Ministero dell'Interno per gli anni 2021-2024 ed attribuiti con legge di bilancio 160/2019 all'art. 1 comma 29 sono così rappresentati:

- € 70.000,00 per l'anno 2022
- € 70.000,00 per l'anno 2023
- € 70.000,00 per l'anno 2024

TRASFERIMENTI REGIONALI IN CONTO CAPITALE

In questa voce sono classificati i contributi in conto capitale:

Per l'anno 2022 sono previsti i seguenti contributi:

- Euro 52.363,91 di contributo regionale per investimenti senza vincolo di destinazione specifico;

Per l'anno 2023 sono previsti i seguenti contributi:

- Euro 52.363,91 di contributo regionale per investimenti senza vincolo di destinazione specifico;

Per l'anno 2023 sono previsti i seguenti contributi:

- Euro 52.363,91 di contributo regionale per investimenti senza vincolo di destinazione specifico;

L'utilizzo del fondo ordinario investimenti regionale può essere utilizzato per finanziare spese correnti relative alla manutenzione del patrimonio comunale.

TRASFERIMENTI EUROPEI (Por fesi)

Nel 2020 è stato attivato il progetto finanziato con Fondi Europei avviato nel 2021 relativo all'efficientamento energetico della scuola dell'infanzia nella frazione di Marsure. Nell'anno 2022 il progetto verrà ulteriormente ampliato per la sistemazione del marciapiede della scuola dell'infanzia di Povoletto finanziato con risorse proprie a bilancio.

ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le principali voci di questa tipologia sono le seguenti:

- Entrate da permessi di costruire:
In questa voce sono classificati i proventi Legge 10/1977 il cui importo è stato previsto in € 40.000,00 per il biennio 2022-2024. I proventi per permessi di costruire verranno destinati esclusivamente al finanziamento di spese di investimento.
- Monetizzazioni:
Si riferiscono a somme che vengono corrisposte, ai sensi delle norme del vigente strumento urbanistico generale e del vigente regolamento edilizio, per il rilascio dei titoli abilitativi in materia di edilizia in alternativa alla realizzazione delle opere. Anche queste somme risultano vincolate, al pari delle entrate da permessi di costruire, alla realizzazione di opere di investimento o di manutenzione straordinaria. Non sono previste somme a tale titolo nel bilancio 2022-2024.

ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

Non sono previste entrate da riduzione di attività finanziarie.

5.4.5 Futuri mutui

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Ampliamento Cimitero Sacco	210.000,00	2022	20	255.000,00

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio 2022 l'Ente ha previsto l'assunzione di n. 1 mutuo con la Cassa DD.PP. per lavori di ristrutturazione e ampliamento nel cimitero di Sacco. L'ente può assumere detto mutuo in quanto rispetta i vincoli di indebitamento previsti dalla normativa regionale (percentuale del rimborso prestiti sulle entrate correnti 3,02%) e rispetta anche i vincoli di indebitamento previsti dall'art. 204 comma 1 del d.Lgs. 267/2000 (percentuale massima di interessi passivi, al netto contributo, sui primi tre titoli entrate: 10% - per l'anno 2022 l'ente avrebbe margine per contrarre un nuovo mutuo, vedi allegato al bilancio "prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento degli enti locali").

5.4.6 Verifica limiti di indebitamento

Dall'anno 2021 l'obbligo di sostenibilità del debito è disciplinato dall'art. 21 della Legge regionale n. 18/2015, così come modificato dall'art. 5 della Legge Regionale n. 20/2020, nonché dalle disposizioni contenute nella deliberazione della Giunta regionale n. 1885/2020. L'obbligo di sostenibilità del debito è definito come rispetto di un valore soglia in riferimento all'incidenza delle spese per rimborso di prestiti del comune sulle entrate correnti del comune medesimo. In particolare il valore **soglia riferito alla classe demografica** è definito quale rapporto percentuale fra la spesa per rimborso prestiti e le entrate correnti, così come determinato nel "Piano degli indicatori di bilancio" presente nel BDAP.

La Deliberazione di Giunta regionale n. 1885/2020, in attuazione dell'articolo 21, comma 4, della legge regionale n. 18/2015, ha individuato i valori soglia per classe demografica

dell'indicatore in argomento, il Comune di Povoletto si posiziona sulla classe demografica (e) dei comuni tra i 5.000 ai 9.999 abitanti, pertanto il corrispondente valore soglia da non superare è pari allo **14,44%**. Il rispetto dell'indicatore deve essere garantito sia in sede di bilancio di previsione (indicatore 8.2 sostenibilità dei debiti finanziari presente nell'allegato 1/a indicatori sintetici) sia in sede di rendiconto (indicatore 10.3 sostenibilità dei debiti finanziari presenti nell'allegato 2/a degli indicatori sintetici).

Per il Comune di Povoletto l'indicatore relativo all'indebitamento per il triennio 2022/2024 è al di sotto del valore soglia, per classe demografica, richiesto dalla Legge Regionale, infatti detta percentuale, in sede di bilancio di previsione **2022 è del 3,02% per il 2023 è del 3,05% per il 2024 è del 3,07%**.

Pertanto il Comune può incrementare gli oneri derivanti dall'assunzione di indebitamento sino ad un rapporto tra la spesa complessiva e le entrate correnti non superiore al valore soglia individuato, fermo restando quanto previsto dall'art. 204 del D. Lgs. n 267 del 18 agosto 2000 (di seguito calcolato).

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.630.496,93	1.678.448,00	1.678.448,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	2.411.720,44	2.170.779,14	2.120.517,19
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	535.959,06	422.125,04	422.125,04
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		4.578.176,43	4.271.352,18	4.221.090,23
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	457.817,64	427.135,22	422.109,02
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	70.711,61	63.080,66	55.101,06
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	115.158,04	115.158,04	115.158,04
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		502.264,07	479.212,60	482.166,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	1.578.245,15	1.389.696,26	1.192.737,52
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		1.578.245,15	1.389.696,26	1.192.737,52
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

5.4.7 Entrate da crediti e anticipazioni di cassa

Non sono previste richieste per anticipazioni di tesoreria.

5.4.8 Proventi dei servizi dell'ente

Per un'analisi dei proventi dell'ente si rimanda al 5.4.3 Entrate da proventi extratributari - SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE. Si da atto inoltre che tra i diversi servizi erogati dall'ente vi sono anche servizi non a domanda individuale, quale il trasporto scolastico, di cui si da evidenza nella tabella seguente:

SERVIZIO	ANNO 2022			ANNO 2023			ANNO 2024		
	ENTRATE	SPESA	% COPERTURA	ENTRATE	SPESA	% COPERTURA	ENTRATE	SPESA	% COPERTURA
TRASPORTO SCOLASTICO	17.500,00	140.931,25	12,42%	17.500,00	140.931,25	12,42%	17.500,00	140.931,25	12,42%

5.4.9 Proventi della gestione dei beni dell'ente

Beni dell'ente - Patrimonio	Ubicazione	Tipologia di utilizzo	Note
AREA VERDE LOTT.NE GRIONS (ANTENNA)	VIA G.B. MADDALENA	CONCESSIONE PER USO	TERRENI
CIMITERO DI SIACCO	VIA CARDUCCI, N. 2	CONCESSIONI CIMITERIALI	CIMITERI
CIMITERO SALT	VIA E.TOTI	CONCESSIONI CIMITERIALI	CIMITERI
CIMITERO RAVOSA	VIA I.NIEVO 42	CONCESSIONI CIMITERIALI	CIMITERI
CIMITERO GRIONS	VIA EMILIUS	CONCESSIONI CIMITERIALI	CIMITERI
CIMITERO SAVORGNANO	VIA MAURINO	CONCESSIONI CIMITERIALI	CIMITERI
CIMITERO POVOLETTO	VIA SAN GIACOMO	CONCESSIONI CIMITERIALI	CIMITERI
CASA DELL'ACQUA	VIA MALIGNANI N. 12 MARSURE DI SOTTO	CONCESSIONE PER USO	FABBRICATI
AUDITORIUM	LARGO MONS. CICUTTINI, POVOLETTO	CONCESSIONE PER USO	FABBRICATI
AREA COMPLESSO SCOLASTICO E SPORTIVO	VIA LOCANDA	CONCESSIONE PER USO	TERRENI
IMMOBILE SAVORGNANO DEL TORRE	PIAZZA MONUMENTO 1	CONCESSIONE PER USO	FABBRICATI
VILLA PITOTTI	VIA BELTRAMINI 1	AD USO GRATUITO	FABBRICATI
ECOPIAZZOLA PRIMULACCO + MAGAZZINO	VIA DEL CAMPO 5	COMPARTECIPAZE ATTIMIS E FAEDIS	FABBRICATI
IMPIANTI SPORTIVI MARSURE	VIA CASALI MERLO 3	CONCESSIONE PER USO	TERRENI
PALESTRA MARSURE DI SOTTO	VIA LOCANDA VIA EUROPA	CONCESSIONE PER USO	FABBRICATI
PALESTRA SCUOLE MARSURE	VIA LOCANDA VIA EUROPA	CONCESSIONE PER USO	FABBRICATI
EX SEDE MUNICIPALE	PIAZZA LIBERTA' 8 POVOLETTO	CONCESSIONE PER USO	FABBRICATI

SEDE MUNICIPALE	LARGO MONS. CICUTTINI 1 POVOLETTO	CONCESSIONE PER USO	FABBRICATI
EX SCUOLA DI SIACCO	VIA COREN 2 SIACCO	CONCESSIONE PER USO	FABBRICATI
EX SCUOLA DI MAGREDIS	VIA DELLE SCUOLE 12	CONCESSIONE PER USO	FABBRICATI
EX SCUOLA DI RAVOSA	PIAZZA VISINANCE 9	DA ALIENARE	FABBRICATI
EX SCUOLA DI SALT	VIA SAN MARTINO 2	CONCESSIONE PER USO	FABBRICATI
EX SCUOLA DI PRIMULACCO	VIA G.VERDI 1	CONCESSIONE PER USO	FABBRICATI

Proventi derivanti dalla gestione dei beni dell'ente	Proventi 2022	Provento 2023	Provento 2024
LOCAZIONE AMBULATORIO "A"	600,00	600,00	600,00
LOCAZIONE UFFICIO POSTALE SAVORGNANO A POSTE ITALIANE	1.760,76	1.760,76	1.760,76
LOCAZIONE AMBULATORIO "B"	2.468,40	2.468,40	2.468,40
CONTRATTO DI SERVIZIO PER LA GESTIONE DELLA SEDE FARMACEUTICA A SAVORGNANO DEL TORRE A POVOLETTO	5.490,00	5.490,00	5.490,00
CASA DELL'ACQUA (IN VIA DI DEFINIZIONE)	500,00	500,00	500,00

5.5 Equilibri di bilancio

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.783.175,56			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		40.272,17	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>	(+)		4.509.006,57 0,00	4.477.383,44 0,00	4.471.883,44 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		115.158,04	115.158,04	115.158,04
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		4.563.997,05 0,00 73.260,16	4.395.582,74 0,00 72.889,90	4.381.350,09 0,00 72.889,90
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 <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		188.549,89 0,00 0,00	196.958,74 0,00 0,00	205.691,39 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-88.110,16	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>	(+)		88.110,16 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)	(+)		63.532,93		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		721.653,17	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		1.126.022,68	167.658,04	155.158,04
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		115.158,04	115.158,04	115.158,04
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 di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		1.796.050,74 0,00	52.500,00 0,00	40.000,00 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	(-)		88.110,16		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-88.110,16	0,00	0,00

5.6 Quadro generale riassuntivo

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	1.783.175,56								
Utilizzo avanzo di amministrazione		151.643,09	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					
Fondo pluriennale vincolato		761.925,34	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.815.983,96	1.810.600,00	1.810.000,00	1.810.000,00	Titolo 1 - Spese correnti	5.579.613,53	4.563.997,05	4.395.582,74	4.381.350,09
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.274.503,39	2.163.765,47	2.133.142,34	2.128.142,34					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	616.462,97	534.641,10	534.241,10	533.741,10					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.473.887,47	1.126.022,68	167.658,04	155.158,04	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.836.516,10	1.796.050,74	52.500,00	40.000,00
					- 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	7.180.837,79	5.635.029,25	4.645.041,48	4.627.041,48	Totale spese finali	7.416.129,63	6.360.047,79	4.448.082,74	4.421.350,09
Titolo 6 - Accensione di prestiti	12.239,48	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	188.549,89	188.549,89	196.958,74	205.691,39
					- 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	1.112.419,44	1.101.000,00	1.101.000,00	1.101.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.108.031,16	1.101.000,00	1.101.000,00	1.101.000,00
Totale titoli	8.305.496,71	6.736.029,25	5.746.041,48	5.728.041,48	Totale titoli	8.712.710,68	7.649.597,68	5.746.041,48	5.728.041,48
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	10.088.672,27	7.649.597,68	5.746.041,48	5.728.041,48	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	8.712.710,68	7.649.597,68	5.746.041,48	5.728.041,48
Fondo di cassa finale presunto	1.375.961,59								

6. Linee programmatiche di mandato

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 32 del 11 giugno 2019 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2019 - 2024. Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

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

Codice	Descrizione
1	AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE E GESTIONE DEL TERRITORIO
2	SICUREZZA
4	SPORT E POLITICHE GIOVANILI
5	PARI OPPORTUNITA'
6	ATTIVITA' PRODUTTIVE, AGRICOLTURA E COMMERCIO
7	ISTRUZIONE E CULTURA
8	TURISMO E ATTIVITA' RICETTIVE
9	INNOVAZIONE E TECNOLOGIA
10	PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2022 dovrebbero trovare attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2022 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di patto di stabilità e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di previsione già coerente con l'obiettivo di competenza mista del patto di stabilità (artt. 30, 31 e 32 della Legge 12.11.2011 n. 183, come modificati dalla Legge 24.12.2012 n. 228).

6.1 Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2022 - 2024

Linea programmatica: 1 AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE E GESTIONE DEL TERRITORIO

Si procederà alla sensibilizzazione dei cittadini verso una corretta attuazione del sistema di raccolta differenziata dei rifiuti. Sarà intensificata la sorveglianza per reprimere il fenomeno dell'abbandono dei rifiuti sul territorio, anche con l'uso di foto trappole.

Saranno promosse iniziative per la diffusione della cultura ambientale, come ad esempio le giornate ecologiche.

Saranno sensibilizzati i frontisti per la manutenzione di fossi e siepi, contenendo le spese a carico del Comune e garantendo interventi più rapidi e puntuali.

Forte sostegno sarà dato all'attività della Protezione Civile, braccio operativo dell'amministrazione durante la pandemia epidemiologica, che ordinariamente contribuisce ad arginare possibili rischi idrogeologici e previene incendi nelle zone boschive.

Si valuterà la possibilità di istituire gruppi di sorveglianza ambientale del territorio.

Sarà sostenuto il potenziamento della squadra volontari della Protezione Civile comunale, anche rafforzando la collaborazione con il distretto Val Torre.

Linea programmatica: 2 SICUREZZA

Si proseguirà allo studio e realizzazione di interventi atti ad elevare gli standard di sicurezza nella circolazione stradale di pedoni, ciclisti e automobilisti.

Si cercheranno i finanziamenti per realizzare un intervento per la messa in sicurezza dell'area di Via Udine a Salt, di fronte al parcheggio della Pizzeria.

Verrà realizzata, grazie a un contributo statale di € 150.000,00 una pista ciclopedonale in Via del Cristo a Primulacco per permettere il transito in sicurezza nel tratto tra la stradina a nord di via Armentarezza e Via Verdi.

Proseguirà la collaborazione con tutte le forze di pubblica sicurezza, per garantire un elevato presidio del territorio.

Saranno promossi incontri formativi e informativi per la prevenzione verso i reati alla persona e al patrimonio in coordinamento con le forze dell'ordine. Sarà valorizzato l'operato della Protezione Civile in collaborazione con le scuole, ripetendo le esercitazioni da tenersi all'interno degli edifici scolastici.

Linea programmatica: 4 SPORT E POLITICHE GIOVANILI

Saranno attuate iniziative atte ad avvicinare i bambini e i ragazzi alla vita amministrativa, quali ad esempio la consulta giovani.

Saranno organizzati eventi per favorire l'aggregazione dei giovani del territorio.

Sarà dato sostegno all'organizzazione di eventi sportivi giovanili, atti a favorire la conoscenza e la cooperazione dei giovani sul territorio.

Si prevede la messa in sicurezza dell'area tribune presso il campo sportivo principale e della recinzione, grazie a un contributo di € 150.000 ottenuto dall'UTI nella fase di concertazione con la Regione FVG del 2020.

Linea programmatica: 5 PARI OPPORTUNITA'

Saranno sostenute le fasce deboli della popolazione (anziani, disabili, nuove povertà...) in collaborazione con le realtà territoriali vicine e con l'ambito socio-assistenziale di Tarcento.

Si proseguirà nelle attività domiciliari a servizio di anziani e disabili.

L'Amministrazione vuole garantire il servizio del centro estivo il quale a partire dall'anno 2022 sarà gestito dall'Ambito di Tarcento.

Si vorrebbe proseguire, compatibilmente alle restrizioni, per arginare la pandemia in corso, nei progetti ricreativi e sociali a sostegno degli anziani, quali centri di aggregazione e soggiorni climatici. Si incentiverà l'utilizzo del centro diurno e ricreativo per gli anziani della nostra comunità.

Si aderirà ai progetti di lavori socialmente utili a scopo di sostegno delle persone in difficoltà, compatibilmente con il rispetto del parametro del costo del personale.

Dal 2021 è finalmente operativa la nuova farmacia a Savorgnano del Torre, concretizzando in tal modo l'obiettivo di attivazione del servizio promosso dalle linee di mandato dell'Amministrazione comunale. E' stata costituita la commissione per le pari opportunità valutando l'inserimento delle stesse in una rete regionale e puntando al coinvolgimento dei Comuni limitrofi in progetti e attività nell'ambito sovracomunale.

Linea programmatica: 6 ATTIVITA' PRODUTTIVE, AGRICOLTURA E COMMERCIO

Sarà dato un forte impulso alla valorizzazione della produzione vitivinicola locale, anche attraverso il sostegno alla creazione di una sottozona di dominazione ben identificata del nostro territorio collinare.

Continuerà la promozione dei prodotti locali per valorizzare le peculiarità del territorio e dare impulso alle vendite a km zero.

L'attività agricola del territorio sarà sostenuta, anche attraverso il coinvolgimento delle aziende locali su problematiche quali il potenziamento delle reti di irrigazione e l'apertura verso nuove aree di sviluppo, favorendo l'integrazione a livello sovracomunale.

Il mercato settimanale sarà rivisitato, al fine di favorire, ove possibile, il commercio di prodotti locali.

Linea programmatica: 7 ISTRUZIONE E CULTURA

Sarà dato un forte sostegno all'offerta formativa di tutte le scuole presenti sul territorio, nei limiti concessi all'attività amministrativa e in stretta collaborazione con l'Istituto Comprensivo di Faedis.

Si proseguirà nell'erogazione dei servizi di pre-accoglienza, trasporto scolastico e mensa, al fine di conciliare serenamente le esigenze dei genitori con gli impegni scolastici di bambini e ragazzi.

Sarà sviluppata l'attività culturale del territorio, attraverso l'utilizzo delle strutture comunali quali l'Auditorium e Villa Pitotti ed in collaborazione con le realtà già operanti.

Saranno sostenute le associazioni culturali locali anche attraverso la promozione e l'integrazione delle loro iniziative, con particolare riferimento alle proposte rivolte ai giovani e a quelle che integrano il percorso formativo dei cittadini.

Si favorirà la collaborazione e la condivisione tra tutte le realtà locali del settore, per favorire il coordinamento delle attività e la promozione di nuove idee, con lo scopo di rafforzare il tessuto comunale del territorio.

Forte impulso sarà dato alla valorizzazione della Biblioteca comunale, intesa come patrimonio librario, ma anche sociale, e ai gruppi di lettori volontari.

Saranno sviluppati programmi di collaborazione e di sinergia con realtà culturali dei territori limitrofi.

Saranno attuate iniziative per la promozione di tradizioni e culture locali, con attenzione verso la lingua e la cultura friulana.

Linea programmatica: 8 TURISMO E ATTIVITA' RICETTIVE

Si proseguirà nella collaborazione con i comuni confinanti per la valorizzazione del nostro territorio, in un'ottica di integrazione virtuosa.

Sarà dato impulso, nei limiti dei compiti istituzionali, al funzionamento e alla creazione di strutture ricettive ed enogastronomiche nel territorio, favorendo il confronto e il dialogo fra le stesse per creare sinergie e trovare linee di promozione comuni.

Si procederà ad instaurare relazioni con gli Enti superiori per essere inseriti in circuiti di promozione regionale. I settori sui quali verranno investite maggiori energie sono quelli del turismo slow, volto a valorizzare il nostro territorio costituito da una pluralità di paesaggi, attraverso percorsi pedonali ed in bicicletta, e dell'enogastronomia, con un occhio di riguardo alle produzioni di eccellenza vitivinicole che dal 2020 hanno iniziato un percorso di valorizzazione della "sottozona di Savorgnano". Il comune di Povoletto per il 2022 è coinvolto in una serie di iniziative che si realizzeranno in occasione del riconoscimento di "Duino Aurisina" come "Città del Vino" nazionale. Verrà riproposto l'evento "Calici di stelle" per promuovere le attività produttive e commerciali presenti sul territorio.

Si creerà il collegamento tra il comune di Povoletto e la linea regionale di iniziative turistiche, attivate dall'attuale direzione.

In un'ottica di sviluppo turistico saranno attuate iniziative per valorizzare le peculiarità storiche ed artistiche del territorio come le chiesette storiche, le ville, il museo e il Castello della Motta.

Linea programmatica: 9 INNOVAZIONE E TECNOLOGIA

E' stato potenziato il sito internet del comune, attivando la sezione di servizi personalizzati al cittadino e alle imprese. E' stata attivato telegram per gli avvisi agli utenti, Instagram e la pagina di Facebook viene aggiornata quotidianamente. Si punterà sempre di più all'ampliamento della comunicazione istituzionale, attraverso tutti i canali social e attraverso i due display installati uno a Povoletto e uno a Savorganano del Torre. Nel corso del 2021 l'Amministrazione comunale si è prodigata per accelerare l'iter per dotare di banda larga il territorio comunale. Si prevede l'attivazione della fibra ottica "fiber to home" nel corso del 2023 da parte della società costituita per lo scopo a livello nazionale Open fiber spa (CDP Equity/Enel).

Ci saranno certamente degli impatti non positivi sulla viabilità comunale recentemente oggetto di asfaltature, ma sarà il prezzo da pagare per permettere agli imprenditori e ai cittadini di Povoletto di poter utilizzare questo servizio, assolutamente necessario nell'attuale società. Nel 2022 è stata fatta una check list della strumentazione hardware e delle reti. E' previsto l'aggiornamento delle macchine ed una razionalizzazione delle reti in ottica di rendere la macchine più prestanti e poter velocizzare il lavoro.

Linea programmatica: 10 PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

Sarà fortemente promossa l'interazione con le amministrazioni vicine per lo sviluppo sinergico del territorio e delle realtà insediate, anche attraverso l'accesso ai finanziamenti europei. Si intensificherà la collaborazione con i comuni limitrofi per la razionalizzazione dell'azione amministrativa e la riduzione dei costi di erogazione dei servizi. Si stanno valutando, con i Comuni limitrofi, l'attivazione di convenzioni.

Si terranno incontri con la cittadinanza per l'illustrazione delle fasi più importanti e significative dell'attività amministrativa, con l'obiettivo di favorire la partecipazione attiva dei cittadini alle varie fasi della vita politica-amministrativa.

7. Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2022	1.626.237,60	260.897,45	0,00	0,00	1.887.135,05
	2023	1.523.228,50	10.000,00	0,00	0,00	1.533.228,50
	2024	1.520.228,50	10.000,00	0,00	0,00	1.530.228,50
3	2022	151.530,00	15.951,47	0,00	0,00	167.481,47
	2023	151.500,00	0,00	0,00	0,00	151.500,00
	2024	151.500,00	0,00	0,00	0,00	151.500,00
4	2022	638.255,95	477.567,85	0,00	0,00	1.115.823,80
	2023	644.641,15	0,00	0,00	0,00	644.641,15
	2024	644.641,15	0,00	0,00	0,00	644.641,15
5	2022	117.786,43	0,00	0,00	0,00	117.786,43
	2023	109.810,17	0,00	0,00	0,00	109.810,17
	2024	107.127,04	0,00	0,00	0,00	107.127,04
6	2022	130.076,86	367.447,88	0,00	0,00	497.524,74
	2023	116.783,13	0,00	0,00	0,00	116.783,13
	2024	114.536,50	0,00	0,00	0,00	114.536,50
8	2022	70.700,00	0,00	0,00	0,00	70.700,00
	2023	70.700,00	0,00	0,00	0,00	70.700,00
	2024	70.700,00	0,00	0,00	0,00	70.700,00
9	2022	559.878,90	138.868,82	0,00	0,00	698.747,72
	2023	535.726,55	0,00	0,00	0,00	535.726,55
	2024	535.047,14	0,00	0,00	0,00	535.047,14
10	2022	483.826,67	456.523,38	0,00	0,00	940.350,05
	2023	420.393,21	42.500,00	0,00	0,00	462.893,21
	2024	417.658,14	30.000,00	0,00	0,00	447.658,14
11	2022	9.800,00	78.793,89	0,00	0,00	88.593,89
	2023	9.800,00	0,00	0,00	0,00	9.800,00
	2024	9.800,00	0,00	0,00	0,00	9.800,00
12	2022	647.726,70	0,00	0,00	0,00	647.726,70
	2023	616.314,60	0,00	0,00	0,00	616.314,60
	2024	614.560,90	0,00	0,00	0,00	614.560,90
13	2022	19.200,00	0,00	0,00	0,00	19.200,00
	2023	16.200,00	0,00	0,00	0,00	16.200,00
	2024	16.200,00	0,00	0,00	0,00	16.200,00
14	2022	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
	2023	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15	2022	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00
	2023	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00
	2024	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00
18	2022	6.400,00	0,00	0,00	0,00	6.400,00
	2023	6.400,00	0,00	0,00	0,00	6.400,00
	2024	6.400,00	0,00	0,00	0,00	6.400,00
20	2022	94.077,94	0,00	0,00	0,00	94.077,94
	2023	165.585,43	0,00	0,00	0,00	165.585,43
	2024	169.450,72	0,00	0,00	0,00	169.450,72
50	2022	0,00	0,00	0,00	188.549,89	188.549,89
	2023	0,00	0,00	0,00	196.958,74	196.958,74
	2024	0,00	0,00	0,00	205.691,39	205.691,39
99	2022	0,00	0,00	0,00	1.101.000,00	1.101.000,00
	2023	0,00	0,00	0,00	1.101.000,00	1.101.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	1.101.000,00	1.101.000,00
TOTALI	2022	4.563.997,05	1.796.050,74	0,00	1.289.549,89	7.649.597,68
	2023	4.395.582,74	52.500,00	0,00	1.297.958,74	5.746.041,48
	2024	4.381.350,09	40.000,00	0,00	1.306.691,39	5.728.041,48

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

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	1.834.027,11	267.083,13	0,00	0,00	2.101.110,24
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	170.730,81	15.951,47	0,00	0,00	186.682,28
4	837.726,29	488.030,62	0,00	0,00	1.325.756,91
5	155.855,22	0,00	0,00	0,00	155.855,22
6	182.682,28	387.246,63	0,00	0,00	569.928,91
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	310.401,89	0,00	0,00	0,00	310.401,89
9	623.212,76	138.868,82	0,00	0,00	762.081,58
10	582.899,99	460.540,32	0,00	0,00	1.043.440,31
11	15.630,67	78.793,89	0,00	0,00	94.424,56
12	810.838,04	0,00	0,00	0,00	810.838,04
13	29.512,47	0,00	0,00	0,00	29.512,47
14	7.196,00	1,22	0,00	0,00	7.197,22
15	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	6.400,00	0,00	0,00	0,00	6.400,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	9.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00
50	0,00	0,00	0,00	188.549,89	188.549,89
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	0,00	1.108.031,16	1.108.031,16
TOTALI	5.579.613,53	1.836.516,10	0,00	1.296.581,05	8.712.710,68

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	Diversi	31-05-2019	31-05-2024	No	No

Descrizione della missione:

Le funzioni attribuite al Comune in materia di amministrazione, gestione e controllo sono particolarmente vaste ed interessano una parte consistente dell'apparato burocratico. Infatti a differenza di altre funzioni dove il reale esercizio delle possibili attribuzioni è direttamente influenzato dalla dimensione geografica ed organizzativa dell'ente, l'amministrazione generale interessa ogni Comune.

Gli organismi istituzionali, la segreteria, la gestione finanziaria, la gestione tributaria, l'ufficio tecnico, l'anagrafe, lo stato civile ed elettorale, operano nei Comuni di qualsiasi entità.

La dimensione geografica influisce, invece, nel volume di risorse umane e strumentali da destinare all'esercizio di tali attività tipicamente istituzionali. I riflessi finanziari di tutto ciò incidono in particolar modo nella gestione corrente.

questa missione riguarda le spese per organi istituzionali, segreteria, spese personale degli uffici amministrativi contabili, tecnici e corpo operai, gestione entrate tributarie, gestione beni demaniali e patrimoniali, ufficio tecnico, uffici demografici, altri servizi generali compresi interessi passivi su mutui. In questo programma è contabilizzato l'impegno relativo al trasferimento da girare alla Regione FVG per concorso enti pubblici alla finanza locale - ex extra gettito IMU.

Motivazione delle scelte:

La gestione in forma associata dello sportello Unico (SUAP) precedentemente effettuata dalla Comunità di Montagna (subentrata all'UTI) verrà affidata a partire dall'anno 2022 alla Comunità Collinare.

Finalità da conseguire:

L'Amministrazione si propone di rendere sempre più efficiente ed economica la gestione dell'intero apparato comunale, indirizzando in quest'ottica anche le scelte del triennio a venire.

Risorse umane da utilizzare:

Alla presente funzione sono assegnate n. 12 persone.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono attualmente quelle in dotazione.

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	SICUREZZA	SICUREZZA	Diversi	31-05-2019	31-05-2024	No	No

Descrizione della missione:

Le attività esercitate dal comune nel campo della polizia locale si esplicano nell'attivazione di servizi destinati alla difesa degli interessi pubblici ritenuti dalla legislazione meritevoli di tutela.

Motivazione delle scelte:

Il servizio viene attualmente svolto con 3 unità. Tra i compiti assegnati abbiamo l'incolumità pubblica, il controllo del territorio, l'attività preventiva volta a migliorare la sicurezza della circolazione stradale, l'intervento nelle varie manifestazioni che si svolgono nei paesi del nostro comune.

L'Amministrazione comunale ritiene assolutamente prioritaria l'attività di controllo e prevenzione dei comportamenti pericolosi sulla viabilità, in particolare mirata a far rispettare i limiti di velocità.

Erogazione di servizi di consumo:

Si prevede di potenziare il controllo sul territorio garantendo la sicurezza sulla rete stradale, attraverso un'azione di prevenzione e di repressione, avvalendosi della rete di video box appena installata sul territorio comunale. Pari attenzione sarà data alla repressione dell'abbandono dei rifiuti. Si provvederà all'installazione di diverse telecamere e foto-trappole nei punti ritenuti sensibili del territorio comunale.

Risorse umane da impiegare:

Al servizio sono assegnate 3 unità.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono attualmente quelle in dotazione.

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	ISTRUZIONE E CULTURA	ISTRUZIONE E CULTURA	Diversi	31-05-2019	31-05-2024	No	No

Descrizione della missione:

Il comune nel campo della pubblica istruzione esercita funzione di manutenzione degli stabili adibiti a scuole dell'infanzia, primarie e secondaria di primo grado, mentre le funzioni di pulizia e sorveglianza sono state trasferite al Ministero della Pubblica Istruzione. Rimangono attribuiti al comune le funzioni riguardanti i servizi connessi quali la ristorazione scolastica e il trasporto scolastico. Per quanto riguarda le scuole dell'infanzia parificate e l'unico asilo nido presente sul territorio, essendo l'attività delle stesse complementare e necessaria rispetto alle finalità istituzionali dell'ente, il comune, pur con le riduzioni imposte dalle diminuzioni delle risorse disponibili, intende sostenere le famiglie, contribuendo all'abbattimento delle rette.

Si stanno completando i lavori, finanziati con Por Fesr e con fondi propri, per l'efficientamento energetico e per il miglioramento dello stabile che ospita la scuola dell'infanzia, completando così l'ammodernamento dell'intero plesso scolastico.

Motivazione delle scelte:

L'amministrazione comunale ritiene prioritario l'intervento in questo settore. Ne sono testimonianza le risorse destinate in questi anni e, in particolare alcuni interventi particolarmente qualificanti per le famiglie quali il servizio accompagnamento, il servizio di preaccoglienza, centro estivo e i corsi per i giovani.

Erogazione di servizi di consumo:

Sono erogati i seguenti servizi di consumo: ristorazione scolastica, trasporto scolastico, servizio di preaccoglienza.

Risorse umane da impiegare:

I servizi rimasti a carico del comune sono gestiti in appalto. Per la gestione delle gare è previsto l'utilizzo di n. 4 dipendenti.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione.

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	ISTRUZIONE E CULTURA	ISTRUZIONE E CULTURA	Diversi	31-05-2019	31-05-2024	No	No

Descrizione della missione:

Tutela, conservazione e valorizzazione del patrimonio delle tradizioni, arte e storia della collettività locale. L'attività del comune si esplica direttamente ed indirettamente. Direttamente quando l'ente interviene organizzando e finanziando le attività e le manifestazioni culturali significative per la collettività. L'intervento indiretto prevede invece la concessione di contributi, sussidi o il semplice patrocinio ad enti ed associazioni che operano in modo fattivo ed a diretto contatto con la comunità. Pertanto i riflessi finanziari incidono prevalentemente sulla parte corrente.

Viene confermata l'attenzione alla biblioteca comunale anche per il suo ruolo di coordinamento dell'azione amministrativa nel settore culturale. Abbiamo contenuto la riduzione delle risorse, con notevole sforzo, convinti come siamo, della primaria importanza del settore ed in particolare del positivo ruolo di valorizzazione del territorio e delle sue tradizioni svolto dal mondo delle associazioni locali.

Dal si sta dando nuovo impulso al Museo di Villa Pitotti, grazie anche all'aggiornamento dei percorsi espositivi e della piattaforma web che sarà ricca di nuovi contenuti.

Motivazione delle scelte:

Favorire la crescita culturale della collettività tenendo conto del ruolo svolto dalle associazioni.

Finalità da conseguire:

Promozione culturale e valorizzazione delle tradizioni con il coinvolgimento prioritario dei giovani. Concorso allo sviluppo del territorio.

Risorse umane da impiegare:

Il servizio viene svolto da una dipendente dell'Ente.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione.

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	SPORT E POLITICHE GIOVANILI	SPORT E POLITICHE GIOVANILI	Diversi	31-05-2019	31-05-2024	No	No

Descrizione della missione:

Le funzioni esercitate dal comune nel campo sportivo e ricreativo riguardano la gestione degli impianti sportivi in tutti i suoi aspetti, che vanno dalla costruzione, alla manutenzione, alla concreta gestione operativa dei servizi. Queste attribuzioni si estendono fino a ricomprendere l'organizzazione diretta o gli interventi contributivi nelle manifestazioni a carattere sportivo.

Viene confermata la particolare attenzione e il sostegno alle associazioni sportive, alla luce della loro meritoria funzione di aggregazione sociale, in particolare dei più giovani.

Motivazione delle scelte:

Le funzioni esercitate dal comune nel campo sportivo e ricreativo riguardano in particolare la gestione degli impianti sportivi presenti sul territorio comunale. Nello specifico abbiamo la nuova palestra di Marsure di Sotto in cui si svolge attività agonistica al coperto (volley e basket), nonché gli allenamenti di queste discipline e le attività dei ginnasti, la palestra piccola inserita nel complesso scolastico di Marsure di Sotto sempre utilizzata dalle stesse associazioni sportive dilettantistiche e dal karate. Nelle adiacenze ci sono poi i campi da tennis.

L'impegno del Comune in questo ambito è anche motivato dalla volontà di permettere ai cittadini, specialmente ragazzi, di svolgere attività fisica e pertanto mantenere quei "corretti stili di vita" sempre più necessari nella società contemporanea.

Investimento:

A partire dal 2021, grazie ad un contributo ottenuto in concertazione regionale tramite l'UTI, sono in attuazione i lavori di messa in sicurezza del campo di calcio, in particolare delle tribune e della recinzione e per quanto possibile dell'illuminazione.

Risorse umane da impiegare:

Al servizio sono assegnate 2 unità.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono attualmente quelle in dotazione.

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE E GESTIONE DEL TERRITORIO	AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE E GESTIONE DEL TERRITORIO	Diversi	31-05-2019	31-05-2024	No	No

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE E GESTIONE DEL TERRITORIO	AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE E GESTIONE DEL TERRITORIO	Diversi	31-05-2019	31-05-2024	No	No

Descrizione della missione:

Questa missione riguarda le spese per la gestione territorio, servizio smaltimento rifiuti, servizio verde, fognature e depurazione, e gli interessi passivi su mutui

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	SICUREZZA	SICUREZZA	Diversi	31-05-2019	31-05-2024	No	No

Descrizione della missione:

Questa missione riguarda le spese per la gestione e manutenzione delle strade, della segnaletica stradale e della pubblica illuminazione, le spese del personale relative a detto servizio e gli interessi passivi su mutui.

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE E GESTIONE DEL TERRITORIO	AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE E GESTIONE DEL TERRITORIO	Diversi	31-05-2019	31-05-2024	No	No

Descrizione della missione:

Questa missione riguarda le spese per la gestione del servizio di protezione civile

Missione: 13 Tutela della salute

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	Diversi	31-05-2019	31-05-2024	No	No

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	INNOVAZIONE E TECNOLOGIA	INNOVAZIONE E TECNOLOGIA	Diversi	31-05-2019	31-05-2024	No	No

Descrizione della missione:

Promozione della produzione artigianale, dell'agricoltura e del commercio.

Motivazione delle scelte:

Attraverso diversi interventi, a volte ricompresi anche in altri settori (vedi cultura e tradizioni, siti internet) si intende valorizzare e promuovere le produzioni tipiche e il nostro territorio.

Il comune inoltre aderisce alle iniziative di valorizzazione turistica, in quanto ritiene che la promozione del territorio debba essere fatta in collaborazione con le realtà contermini. L'attuale Amministrazione ha deciso il rientro del nostro Comune nell'associazione "Città del Vino". L'immediato futuro dovrà però fare i conti con la drastica riduzione delle risorse disponibili ed in nuovo modo di fare turismo ed eventi imposto dalle prescrizioni anti- COVID.

Diverse sono le iniziative promozionali volte a valorizzare il nostro territorio, le attività che vi operano e le produzioni tipiche. Sul sito web è presente uno spazio riservato esclusivamente alle aziende del nostro territorio che offrono loro visibilità mediatica ed assicura condizioni di parità a tutte le imprese.

Investimento:

Valorizzare le realtà locali ed organizzare micro filiere economiche promuovendo prodotti autoctoni.

Erogazione di servizi di consumo:

Informazione e supporto logistico alle aziende per l'accesso a finanziamenti o interventi da parte dell'amministrazione pubblica, anche attraverso il sito comunale.

Risorse umane da impiegare:

Coinvolgimento degli imprenditori e degli operatori economici locali. Organizzazione di incontri pubblici tematici.

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	PARI OPPORTUNITA'	PARI OPPORTUNITA'	Diversi	31-05-2019	31-05-2024	No	No

Missione: 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	Diversi	31-05-2019	31-05-2024	No	No

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	Diversi	31-05-2019	31-05-2024	No	No

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	Diversi	31-05-2019	31-05-2024	No	No

SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (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 Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio per gli anni del triennio 2022-2024.

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

Nella tabella sottostante si riepilogano le spese correnti suddivise per missione e programmi:

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA - Esercizio finanziario 2022

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	727.423,39	54.825,00	482.831,03	269.652,25	0,00	0,00	0,00	0,00	31.505,93	60.000,00	1.626.237,60
	TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	115.330,00	8.800,00	17.200,00	10.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151.530,00
	TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	538.920,25	99.335,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	638.255,95
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	33.907,00	2.400,00	41.600,00	15.200,00	0,00	0,00	24.179,43	0,00	0,00	500,00	117.786,43
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	88.762,00	27.500,00	0,00	0,00	13.814,86	0,00	0,00	0,00	130.076,86
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	51.800,00	18.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.700,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	556.800,00	0,00	0,00	0,00	3.078,90	0,00	0,00	0,00	559.878,90
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	148.050,00	10.500,00	303.269,20	0,00	0,00	0,00	22.007,47	0,00	0,00	0,00	483.826,67
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	9.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.800,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	69.950,00	577.476,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	647.726,70
	TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	19.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.200,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00
	TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	6.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.400,00
	TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	3.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.057,94	94.077,94
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MACROAGGREGATI	1.024.710,39	76.525,00	2.189.552,48	1.026.764,65	0,00	0,00	63.080,66	0,00	31.505,93	151.857,94	4.563.997,05

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA - Esercizio finanziario 2023

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	42.500,00	0,00	0,00	0,00	42.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MACROAGGREGATI	0,00	52.500,00	0,00	0,00	0,00	52.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI - SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA - Esercizio finanziario 2024

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 7 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MACROAGGREGATI	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

10. Gli investimenti

ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI POVOLETTO INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma ⁽¹⁾
						Tabella E.1				Tabella E.2	Codice AUSA	denominazione	
L80002890301202200001	C58C22000001004	LAVORI DI SISTEMAZIONE E AMPLIAMENTO CIMITERO DI SIACCO	SERAFINI STEFANO	210.000,00	210.000,00	MIS	2	SI	SI	2			
L80002890301202200002	C51B20000120002	LAVORI DI REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE IN VIA DEL CRISTO A PRIMULACCO	SERAFINI STEFANO	150.000,00	150.000,00	URB	2	SI	SI	2			

ALLEGATO I – SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI POVOLETTO ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Non ci sono beni immobili disponibili di cui agli art. 21 comma 5 D.Lgs. 50/2016 (ovvero oggetto di cessione di valore pari o superiore a 100.000 €) e nemmeno quelli che si riferiscono al art. 191, resi disponibili per insussistenza dell'interesse pubblico.

11 – Programma biennale degli acquisti di servizi e forniture

ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI POVOLETTO- QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria		Importo totale
	2022	2023	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di bilancio	82.500,00	85.000,00	167.500,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs.50/2016	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00
Totale	82.500,00	85.000,00	167.500,00

ALLEGATO II – SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023 DELL’AMMINISTRAZIONE COMUNE DI POVOLETTO - ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo compless. di un lavoro o di altra acquisiz. presente in program. di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisition e nel cui importo compless. l'acquisto è ricompreso (3)	Lotto funzio nale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto codice NUTS	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Resp. del procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidam. di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica program. (11)
										2022				2023	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)		Codice AUSA	Denominaz.		
																	Importo	Tipol.				
										Tab. B.1											Tab. B.2	
F8000289030120220001	2022		1		No	ITH42	Forniture	65310000-9	Fornitura energia elettrica periodo giugno 2022 - maggio 2023	1	CASTAGNOTTO SILVIA	12	No	35.000,00	30.000,00	0,00	65.000,00	0,00		226120	CONSIP s.p.a.	
F8000289030120220003	2022		1		No	ITH42	Forniture	30163100-0	Fornitura carburante per veicoli comunali	1	SERAFINI STEFANO	24	No	12.500,00	25.000,00	17.500,00	55.000,00	0,00		226120	CONSIP s.p.a.	
F8000289030120220002	2023		1		No	ITH42	Forniture	65310000-9	Fornitura energia elettrica periodo giugno 2023 - maggio 2024	1	CASTAGNOTTO SILVIA	12	No	35.000,00	30.000,00	0,00	65.000,00	0,00		226120	CONSIP s.p.a.	

ALLEGATO II – SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023 DELL’AMMINISTRAZIONE COMUNE DI POVOLETTO - ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITÀ DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

Non ci sono forniture e servizi non riproposti e non avviati.

12. La spesa per le risorse umane

L'art. 22 della L.R. n. 18/2015, come modificata dalla LR 20/2020 individua i criteri di sostenibilità della spesa di personale demandando alla Giunta regionale la definizione dei termini e delle modalità di attuazione.

La deliberazione della Giunta regionale n. 1885 del 14 dicembre 2020 ha definito, distinti per classe demografica, i nuovi vincoli di finanza pubblica per il periodo 2021-2025, considerando l'anno 2021 come anno sperimentale.

Da ultima, la deliberazione della Giunta regionale n. 1994 del 23 dicembre 2021 ha rideterminato dal 1° gennaio 2022 i valori soglia dell'indicatore di sostenibilità della spesa di personale per gli enti locali del Friuli Venezia Giulia, che per questa Amministrazione risulta fissato al 27,20%.

Tale valore soglia, in caso di bassa incidenza degli oneri derivanti dall'indebitamento sulla spesa corrente, può essere incrementato di una ulteriore percentuale in base alle classi di merito definite dalla già citata deliberazione della Giunta regionale 1885/2020, come di seguito riportato:

- a) comuni con indicatore inferiore a 1% (Classe A): 5%
- b) comuni con indicatore da 1% a 2,49% (Classe B): 3%
- c) comuni con indicatore da 2,5% a 5% (Classe C): 1,5%

L'indicatore da considerare è il 10.3 BDAP in sede di consuntivo e l'8.2 BDAP in sede di Bilancio di Previsione.

L'indicatore 8.2 per il Comune di Povoletto presenta un valore del 3,02% per il 2022, del 3,05% per il 2023 e del 3,07% per il 2024.

Il Comune gode pertanto della premialità per indicatore 8.2 (in sede di bilancio di previsione) che permette di rideterminare il valore soglia per il triennio 2022-2024 al 28,70%; Si ricorda infine come a decorrere dal 1° gennaio 2021:

- a) I comuni che si collocano al di sotto del valore soglia, possono incrementare la spesa di personale, in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale, sino ad una spesa complessiva rapportata alle entrate correnti non superiore al valore soglia medesimo;
- b) I comuni che si collocano al di sopra del valore soglia, adottano le misure necessarie per conseguire il predetto valore entro cinque anni, a decorrere dall'anno successivo a quello in cui è rilevato il superamento. Per i comuni istituiti a seguito di fusione il termine è di sei anni;

- c) I comuni, ai sensi dell'articolo 22 ter, comma 2, della legge regionale 18/2015, non possono assumere personale a qualsiasi titolo e con qualsivoglia tipologia contrattuale se, decorso il termine previsto all'articolo 22, commi 7 e 8, della legge regionale 18/2015, non hanno ricondotto il parametro di sostenibilità entro il valore soglia di riferimento, fermo restando quanto previsto per i comuni che hanno una bassa incidenza sulla spesa corrente degli oneri derivanti dall'indebitamento, come previsto ai punti precedenti.

Sulla base degli stanziamenti del Bilancio di previsione 2022-2024 il Comune di Povoletto rispetta:

1. per l'anno 2022 il valore soglia sopra indicato, prevedendo il conseguimento della percentuale del 21,81 %;
2. per l'anno 2023 il valore soglia sopra indicato, prevedendo il conseguimento della percentuale del 21,01 %;
3. per l'anno 2024 il valore soglia sopra indicato, prevedendo il conseguimento della percentuale del 21,04 %.

SPESE PER INCARICHI

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
760	05.01-1.03.02.99.999	SPESE PER GESTIONE ANTIQUARIUM VILLA PITOTTI	4.500,00

13. Le variazioni del patrimonio

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2022-2023-2024

Ai sensi dell'art. 58 del D.L. 112/2008 comma 1 gli immobili di proprietà comunale suscettibili di alienazione e/o valorizzazione patrimoniale sono i seguenti:

Descrizione	Tipologia	Situazione attuale
Ex scuola elementare di Ravosa Piazza Visinace	Alienazione integrale	In proprietà – Prevista alienazione mediante bando pubblico.
Area - Zona Industriale GRIONS, via Pramollo	Alienazione integrale	In proprietà – Prevista alienazione mediante bando pubblico.
Area - Frazione di MAGREDIS, via Delle Scuole	Alienazione integrale	In proprietà – Prevista alienazione mediante bando pubblico.

14. Programmazione triennale del fabbisogno di personale

SPESE PER NUOVE ASSUNZIONI 2022-2024

In un'ottica di contenimento delle spese di personale, per ciò che attiene il piano delle assunzioni di personale per il triennio 2022-2024, si prevede unicamente la sostituzione di posti di qualsiasi categoria che potrebbero rendersi vacanti a seguito di dimissioni/mobilità o pensionamento al momento non prevedibili mediante l'attivazione di procedure di mobilità compartimentale o altre procedure ammesse nel rispetto dei vigenti vincoli in materia assunzionale.