DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

(D.U.P.)

PERIODO: **2023 - 2024 - 2025 - COMUNE DI VILLASOR**

PREMESSA

1. La sezione strategica

2. L’analisi di contesto

2.1. Popolazione

2.2. Condizione socio-economica delle famiglie

2.3. Economia insediata

2.4. Territorio

2.5. Struttura organizzativa

2.6. Strutture operative

2.7. Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

2.7.2. Società partecipate

3. Accordi di programma

4. Altri strumenti di programmazione negoziata

5. Funzioni esercitate su delega

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

6.1. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

6.2. Elenco opere pubbliche non realizzate

6.3. Fonti di finanziamento

6.4. Analisi delle risorse

6.4.1. Entrate tributarie

6.4.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti

6.4.3. Entrate da proventi extra-tributari

6.4.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

6.4.5. Futuri mutui

6.4.6. Verifica limiti di indebitamento

6.4.8. Proventi dei servizi dell'ente

6.4.9. Proventi della gestione dei beni dell'ente

6.5. Equilibri di bilancio

6.6. Quadro generale riassuntivo

7. Linee programmatiche di mandato

7.1. Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2022 – 2024

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

9. La sezione operativa

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

10. Gli investimenti

11. Servizi e forniture

12. La spesa per le risorse umane e Programmazione triennale del fabbisogno di personale

13. Le variazioni del patrimonio

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce la relazione previsionale e programmatica. Il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA 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 Villasor, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 30 del 25/07/2022 le Linee Programmatiche di Governo da realizzare nel corso del mandato per il periodo 2022 – 2027, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 11 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 – AGRICOLTURA

2 – ATTIVITA' PRODUTTIVE COMMERCIO E SVILUPPO

3 – LAVORI PUBBLICI

4 – PIANO DI SVILUPPO TERRITORIALE

5 – MOBILITA', INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO E ILLUMINAZIONE PUBBLICA

6 – AMBIENTE SOSTENIBILITA' E ARREDO URBANO

7 – URBANISTICA E GOVERNO DEL TERRITORIO

8 – POLITICHE SOCIALI E SANITA'

9 – SCUOLA E FORMAZIONE

10 – CULTURA E TURISMO

11 - SPORT

I CONTENUTI DELLE LINEE PROGRAMMATICHE sopra indicate sono le seguenti:

1 - AGRICOLTURA

- Promozione della filiera agricola e relativa valorizzazione del territorio, attraverso sistemi di qualità e collegata attività promozionale, in particolar modo del carciofo spinoso.
- Completamento del riassetto funzionale della viabilità rurale da realizzare principalmente al servizio del comparto agropastorale locale.
- Collaborazione e sostegno alla Compagnia Barracellare nello svolgimento dell'attività di salvaguardia del patrimonio rurale nonché di protezione civile e di supporto alla polizia locale.
- Azioni di sostegno al rafforzamento di un marchio intercomunale che sia di identificazione del territorio e delle sue peculiarità agroalimentari, attraverso la collaborazione con il GAL e le azioni intraprese in seno al distretto rurale Campidano, nato nel 2021.
- Avvio, insieme al Consorzio di Bonifica della Sardegna Meridionale, di uno studio congiunto per la realizzazione della rete idrica in una delle zone più produttive per la coltura del carciofo, zona " BIA SU CUNGIADEDDU".

2 - ATTIVITA' PRODUTTIVE, COMMERCIO E SVILUPPO

- Prosecuzione delle attività di sostegno e formazione 'analisi delle criticità, al potenziamento della cultura imprenditoriale del territorio, all'accrescimento delle competenze professionali e azioni di incentivo alle nuove tecnologie.
- Promozione e azioni di sostegno per la collaborazione tra attività produttive e associazioni locali con l'individuazione di nuove aree di sviluppo nelle sue diverse forme: turismo esperenziale, ospitalita' e ricettivita'.

- Sostegno alle attività produttive e alle iniziative del Centro Commerciale Naturale (CCN).

- Impegno concreto affinché vengano rispettati i livelli occupazionali della base militare e individuazione di azioni tese ad avviare rapporti con gli enti competenti in riferimento alla nascente Scuola di Volo (International flight Training School).

- Rafforzamento della connettività attraverso la fibra e reti Wi fi a supporto della trasformazione digitale e competitività delle imprese locali.

3 – LAVORI PUBBLICI

Alcuni interventi da attuare in seno alla linea di finanziamento " Rigenerazione Urbana 2022 " mirano alla manutenzione per il riuso e la rifunzionalizzazione di aree pubbliche e di strutture edilizie esistenti per finalità di interesse comune:

- Rigenerazione Urbana del complesso Sportivo "Ignazio Orru" e degli spazi pubblici adiacenti, finalizzata alla riduzione della marginalizzazione e degrado sociale.

- Riqualificazione dell'edificio ex Scuole di Via Matta e dell'area di pertinenza, finalizzato a creare una struttura sociale di rilevo extracomunale.

- Completamento della Comunità integrata per anziani "*Tullio Locci*" nella via R. Cocco con l'apporto di capitali privati, attraverso nuove progettualità come il "P*roject financing".*

- Auditorium comunale: prossimo avvio di un appalto-concorso di progettazione per il recupero funzionale attraverso alla linea di finanziamento "*Scuole del Nuovo Millennio - Cittadella dell'istruzione delle scuole dell'obbligo",* importo € 1.000.000,00.

- Riqualificazione del complesso immobiliare residenziale "ex case zuccherificio" con la linea di finanziamento "Programmazione unitaria – POR FESR 2014/2020, Asse prioritario IV "Energia sostenibile e qualità della vita".

- Implementazione dell'impianto di videosorveglianza in tutto il territorio cittadino, con particolare attenzione ai luoghi di maggior interesse, al fine di garantire una maggiore sicurezza.

- Rifunzionalizzazione dell' area adiacente la Chiesa di Santa Vitalia.

- Intervento di mitigazione del rischio idrogeologico per il superamento delle problematiche idrauliche del canale coperto "*Sant' Efisio*", progettazione in corso per importo di € 840.000,00.

- Intervento di recupero e rifunzionalizzazione del "mercato civico" nel corso XXV Aprile.

- Lavori di completamento della nuova area cimiteriale.

4 - PIANO DI SVILUPPO TERRITORIALE

Il Comune di Villasor in sinergia con gli altri comuni facenti parte dell'Unione di Comuni del Basso Campidano, in attuazione dell'accordo di programma denominato *"Basso Campidano: arte, sport e buon cibo ad un passo dalla città"*. siglato lo scorso 30 dicembre 2021, ha beneficiato di diversi finanziamenti per la valorizzazione in chiave turistica del proprio patrimonio, così come illustrati nel seguente prospetto:

COD.	DESCRIZIONE CATEGORIA DELL'INVESTIMENTO	QUADRO ECONOMICO €	PROVENIENZA FONDI	STATO ATTUAZIONE
1	Recupero, restauro e valorizzazione del "Castello Siviller	€ 600.000,00	Regione Sardegna	**FINANZIATO DA AVVIARE**
2	Restauro case Podda e Medda e corte ex Convento Cappuccini	€ 300.000,00	Regione Sardegna	**FINANZIATO DA AVVIARE**
3	Valorizzazione Centro Polisportivo Naturale "Is Arenas"	€ 450.000,00	Regione Sardegna	**FINANZIATO DA AVVIARE**
4	Valorizzazione del parco in loc. "Su Pardu"	€ 400.000,00	Regione Sardegna	**FINANZIATO DA AVVIARE**
IMPORTO COMPLESSIVO		**€ 1.750.000**		

5 - MOBILITA', INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO E ILLUMINAZIONE PUBBLICA

In tale ambito sarà avviato un programma d'interventi finalizzati alla sistemazione integrale della viabilità urbana e della relativa illuminazione pubblica. Particolare importanza rivestirà l'intervento finalizzato alla costruzione di un sottopasso o sovrapasso veicolare in corrispondenza della linea ferroviaria.

-Progettazione cavalcaferrovia o sottopasso carrabile finalizzato alla realizzazione di un asse veicolare leggero.

-Attuazione del progetto approvato dalla Giunta comunale n. 22 il 27/04/2022 finalizzato alla messa in sicurezza delle strade urbane, finanziato con decreto del ministero dell'interno con importo di € 1.000.000,00.

-Completamento e implementazione dell'impianto di illuminazione pubblica, in corrispondenza della Via Po e completamento del marciapiede.

-Attuazione dell'intervento finalizzato alla realizzazione dei marciapiedi e all'abbattimento delle barriere architettoniche sui lati del tratto urbano della via V. Matta S.S. 196/Dir, funzionale all'istituzione senso unico di circolazione per la sicurezza dei passanti e un utile servizio alle attività con completamento del nuovo percorso alternativo nel centro urbano.

-Redazione di un Piano traffico cittadino per il miglioramento delle condizioni della circolazione stradale nell'area urbana, dei pedoni, dei mezzi pubblici e dei veicoli privati.

-Realizzazione di una pista ciclopedonale di collegamento tra l'abitato e il parco comunale di "SU PADRU".

-Abbattimento barriere architettoniche.

-Acquisizione di concerto con la provincia del Sud Sardegna della rotatoria tra la sp7 e sp4 (San Sperate-Monastir) per la messa in sicurezza, l'illuminazione e il decoro.

6 - AMBIENTE, SOSTENIBILITA' E ARREDO URBANO

-Valorizzazione e ampliamento dei servizi nel parco comunale "S'Isca" che favoriscano la fruibilità alle famiglie e predisposizione di una rete wi-fi che consentirà il libero accesso ad internet e di un'area lettura.

-Sistemazione pineta "Su Padru", ripristino tavoli, panche e cestini, costruzione di barbecue fruibili a tutti e ristrutturazione del percorso sportivo ai fini di una rivitalizzazione del parco.

-Riqualificazione e valorizzazione del verde pubblico e cura delle fioriture presenti nel paesaggio urbano ponendo particolare attenzione alle funzioni in termini ambientali e di salute pubblica.

-Potenziamento e progettazione di nuove aree socioricreative e parchi gioco inclusivi per i bambini.

-Abolizione delle micro discariche nelle principali arterie stradali, con contestuale potenziamento dell'eco-centro comunale e sensibilizzazione dell'utenza all'utilizzo.

-Sensibilizzazione sulla corretta gestione dei rifiuti mirante alla riduzione del rifiuto urbano dal circuito dello smaltimento in favore del circuito del recupero e riutilizzo.

-Percorso vita lungo la via Berlinguer e realizzazione di una nuova piazza adiacente il "Rio Malu" con spazi lettura e parco giochi in corrispondenza dell'area verde della via Toscanini.

-Costituzione di una *"Comunità energetica"* con l'obiettivo di abbattere le bollette dei cittadini partecipanti di enti e comunità coinvolte, e per il perseguimento di:

- Benefici ambientali, evitando da un lato di produrre energia da fonti fossili, dall'altro di dissipare energia in perdite di rete;
- Benefici economici, grazie ai meccanismi di incentivazione previsti dalla legge per promuovere la transizione energetica, cumulabili con altri contributi quali il Bonus Casa e il Superbonus 110%;
- Benefici sociali, dati dalla condivisione degli incentivi finanziari e dei profitti economici con la comunità energetica nonchè dai vantaggi ambientali (riduzione di inquinanti e climalteranti) per tutta l'area in cui la comunità è situata.

-Razionalizzazione dei sistemi di irrigazione smart per la manutenzione aree verdi ed aree attrezzate al fine di abbattere tempi e costi di gestione.

7 - URBANISTICA E GOVERNO DEL TERRITORIO

L''attuale Programma di Fabbricazione (P.d.F.), approvato nel lontano anno 1989 ha denotato già da tempo notevoli inadeguatezze e limitazioni alle esigenze del territorio.

Per cui sarà data maggiore impulso alla redazione dei seguenti strumenti urbanistici:

-Prosecuzione dell'iter di approvazione del PIANO URBANISTICO COMUNALE (P.U.C.) intrapreso con la presentazione in Consiglio Comunale del 12/04/2022, comprendente il riordino dello Studio delle conoscenze – predisposizione di un Piano Urbanistico Preliminare - rapporto ambientale preliminare.

-Individuazione di nuove aree per l'Edilizia Economica Popolare (PEEP).

-Rivalutazione del Piano di Insediamento Produttivo (P.I.P.) con individuazione di nuove aree di sviluppo.

8 - POLITICHE SOCIALI E SANITA'

-Servizi a sostegno delle famiglie e dei minori, quali il Servizio Socio Educativo Territoriale e le relative figure professionali deputate al sostegno e alla tutela degli individui con l'attivazione di specifici sportelli, con particolare attenzione al contrasto della violenza di genere e alla promozione della risoluzione non violenta dei conflitti.

-Istituzione di un centro aggregativo per adolescenti (13-17 anni) che offra attività, servizi di consulenza e azioni mirate, in particolare contro il bullismo e il Cyber-bullismo, a sostegno dello sviluppo e della crescita.

-Potenziamento degli interventi e delle opportunità rivolte a soggetti adulti e ai minori diversamente abili, nonché alle loro famiglie, garantendo loro sostegno, supporto e vicinanza nel vissuto quotidiano e incentivando una progettualità futura, attraverso iniziative e idonei progetti.

-Sostegno alla Consulta delle donne e alle Consulte di nuova istituzione dei giovani e degli anziani e Commissione Pari Opportunità.

-Casa della Salute: potenziamento dei servizi del poliambulatorio di corso Veneto, attraverso l'interlocuzione con gli organi competenti per garantire le prestazioni e la presenza di figure specialistiche sul territorio.

-Prosecuzione nelle azioni di prevenzione attraverso periodici screening medici per la cittadinanza.

9 - SCUOLA E FORMAZIONE

L'azione dell'Amministrazione negli ultimi anni si è caratterizzata per una efficace interlocuzione con la Scuola, la sinergia e il dialogo con la Dirigenza e i Docenti per una scuola aperta al territorio che formi i cittadini di domani, attraverso la promozione ed il supporto di progetti di conoscenza e sensibilizzazione della cittadinanza attiva. Porre le solide basi del diritto allo studio superiore e universitario per le nuove generazioni è l'obiettivo che questa Amministrazione intende perseguire attraverso lo sviluppo di molteplici aspetti.

-Adeguamento delle strutture scolastiche in termini di spazi, locali, arredi e servizi, proseguendo nella costante opera di riqualificazione e valorizzazione delle sedi.

-Equità nelle opportunità di studio attraverso il supporto agli studenti e alle famiglie che versano in condizioni di svantaggio con adeguate risorse di bilancio.

-Integrazione e sostegno attraverso il potenziamento dei progetti individuali attivati di concerto con il Plus territoriale e con la Scuola attraverso il coinvolgimento di pesonale esperto in supporto alle famiglie.

-Educazione civica per una cittadinanza attiva attraverso l'istituzione del *Consiglio Comunale dei Ragazzi* come organo partecipativo e propulsivo per la conoscenza nelle scuole della Costituzione e delle Itituzioni e la sensibilizzazione verso legalità e rispetto, contro ogni forma di fiscriminazione e violenza.

-Ambiente e benessere nella Scuola: azioni per l'educazione ad un utilizzo etico e consapevole delle risorse del territorio, alla corretta alimentazione basata sulla stagionalità e prossimità delle nostre produzioni agricole e al potenziamento dell'attività motoria svolta all'interno delle scuole per il benessere psicofisico di bambini e ragazzi.

-Progetti di Cultura, tradizioni e lingua sarda rivolte a studenti di ogni età, per conoscere le proprie radici sin dai primi anni dell'Infanzia.

-Sviluppo e supporto al nascente Coordinamento Pedagogico Territoriale (CPT) per il servizio integrato dei "Servizi zerosei anni", istituito conl Protocollo sottoscritto nel 2022 dall'Amministrazione, dai Servizi per l'infanzia del paese e dalla Scuola dell'Infanzia al fine di promuovere, monitorare e valutare l'integrazione dei servizi di educazione e istruzione.

-Educazione digitale al fine di garantire un'adeguata alfabetizzazione informatica come requisito imprescindibile di accesso al mondo professionale e ai principali servizi telematici per gli studenti e per le famiglie.

-Lingue straniere e scambi culturali: incentivare la conoscenza, nelle scuole e nella comunità, delle lingue straniere più diffuse per favorire i cittadini in ambito formativo e lavorativo. Supporto per i viaggi studio destinati agli studenti.

10 - CULTURA E TURISMO

Nel corso del mandato si è lavorato per favorire un ritrovato clima di collaborazione e confronto tra l'Amministrazione, Associazioni culturali locali, Comitati e Artisti che da anni valorizzano le nostre tradizioni. La scommessa che ci proponiamo è quella di accrescere l'offerta culturale di Villasor in chiave turistica attraverso strategie lungimiranti di ospitalità e accoglienza di tipo agrituristico ed esperenziale promosse già in questi anni con ottimi risultati.

- Musica e teatro grazie alla riqualificazione dell'Auditorium Comunale che sarà sede stabile della Scuola Civica di Musica, della Banda Musicale di Villasor e delle attività didattiche per le classi ad indirizzo musicale attraverso un'intesa volta a consolidare lo scambio tra le Istituzioni musicali. Organizzazione di eventi e rassegne musicali, danza e teatro.

- Lettura e Biblioteca: proseguire nell'aggiornamento del patrimonio librario e dei servizi agli utenti della Biblioteca Comunale attraverso il potenziamento dei servizi digitali, consolidamento delle rassegne dedicate agli autori locali, promozione della lettura tra i più piccoli in seno al riconoscimento nazionale "*Villasor Città che Legge*".

- Archivio storico: prosecuzione degli interventi avviati nel 2020 per il recupero, ampliamento e digitalizzazione del patrimonio documentale del paese con fondi di bilancio e contributi del Ministero, in vista della apertura alla pubblica consultazione.

- Interventi di valorizzazione del patrimonio storico, religioso, archeologico e ambientale per la costituzione ed il coordinamento di un ricco itinerario monumentale urbano ed extraurbano fino al sito nuragico di *Su Sonadori*.

- Sviluppo del polo turistico culturale del centro storico previsto dai Patti di sviluppo Territoriale per l'apertura, gestione e fruibilità tutto l'anno del Castello Siviller e delle Case campidanesi attraverso l'offerta di servizi, mostre e di un Cafè culturale.

- Manifestazione ed eventi: Coordinamento, promozione e supporto in favore di tutti gli attori del mondo culturale locale nell'organizzazione degli eventi consolidati e delle nuove proposte attraverso il potenziamento del Bando Cultura e l'inserimento nell'Agenda annuale condivisa.

- Consolidamento della *Festa del Carciofo:* dal 2018, la più importante manifestazione interamente dedicata al carciofo spinoso sorrese, occasione di promozione turistica volta a far conoscere i prodotti del territorio ed in particolare le produzioni agroalimentari, la tradizione enogastronomica, gli antichi usi del mondo agricolo, nella prospettiva di creare una diffusa cultura dell'ospitalità nelle tipiche costruzioni campidanesi con percorsi esperenziali.

11 - SPORT

L'Amministrazione intende continuare a sensibilizzare la comunità sull'importanza dello sport per lo sviluppo ed il benessere dei nostri bambini e ragazzi, per la salute psicofisica degli adulti e degli anziani. Si promuove uno sport che unisca nei suoi valori e che garantisca la crescita sociale attraverso il sostegno e la promozione delle attività sportive come momento di socializzazione, integrazione, aggregazione e prevenzione.

-Sostegno in favore delle associazioni sportive locali che promuovono tutti gli sport.

-Realizzazione spazi verdi per attività motoria all'aperto dotate di attrezzature anche per disabili.

-Potenziamento degli attuali campi da tennis e realizzazione di un nuovo campo da Padel.

-Ampliamento e adeguamento del campo da rugby.

-Realizzazione campo da calcio sintetico, pista di atletica, infrastrutture e servizi per pubblico e atleti campo "Ignazio Orrù" (Progetto di Rigenerazione Urbana).

-Promozione e sostegno di progetti volti all'attività motoria, riabilitativa e post-riabilitativa, anche in favore della Terza età.

-Promozione e organizzazione di eventi sportivi diffusi in collaborazione con le associazioni sportive locali, quali Festa dello Sport e la CarcioBike.

ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE

L'analisi delle condizioni esterne definisce il quadro strategico di riferimento all'interno del quale si inserisce l'azione di governo dell'amministrazione comunale di Villasor.

Si prende pertanto in considerazione lo scenario nazionale ed internazionale ed in particolare la Legge di Bilancio coi suoi riflessi sul comparto degli enti locali nonchè lo scenario regionale ed i riflessi sull'amministrazione comunale della programmazione regionale.

Lo scenario economico mondiale e nazionale risente fortemente della crisi pandemica che ha avuto inizio nel 2020 nonchè delle tensioni geopoliche internazionali che hanno determinato una crisi energetica ed un rialzo generalizzato dei prezzi. I principali interventi economici a livello nazionale hanno avuto inizialmente come obiettivo primario quello di favorire l'uscita dalla crisi sanitaria e la ripresa economica. In tal senso un ruolo fondamentale viene assunto dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) derivante dai finanziamenti concessi dall'Unione Europea che costituisce un Piano di Rilancio senza precedenti di investimenti pubblici e incentivi agli investimenti privati, alla ricerca e sviluppo, alla digitalizzazione e all'innovazione. In secondo luogo gli interventi economici hanno come obiettivo quello di rispondere alla crisi delle fonti energetiche, contenere i fenomeni inflazionistici e favorire la ripresa economica.

Nello specifico il D.U.P. tiene conto:

a) Degli obiettivi individuati dal Governo sulla base degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali (Programma Fondi strutturali U.E. 2021-2027 – D.E.F. – Legge di Bilancio 2023) a cui si fa espresso rinvio;

b) Degli obiettivi individuati dalla Regione Sardegna sulla base degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione regionali 2023/2025 - Manovra Finanziaria 2023/2025 - Bilancio RAS 2023/2025 a cui si fa espresso rinvio;

Documento di Economia e Finanza – DEF 2023

Il Documento di Economia e Finanza del 2023 definisce la cornice economica e finanziaria e gli obiettivi di finanza pubblica per il triennio successivo.

Il Documento, è stato approvato dal Consiglio dei Ministri del 11 aprile 2023 e tiene conto del quadro economico generale influenzato da diversi fattori, si segnala in particolare un allentamento della morsa della pandemia e del caro energia mentre l'invasione dell'Ucraina da parte della Russia e le tensioni geopolitiche internazionali rimangono elevate. L'aumento dei prezzi e l'andamento dei tassi d'interesse continuano ad influenzare l'economia nazionale che nonostante ciò mostra segni di vitalità e ripresa.

Il Documento di economia e finanza, che illustra in modo organico, le politiche economiche e finanziarie decise dal governo, definendo ed illustrando le linee guida della politica economica del paese, si compone di tre sezioni:

- Il Programma di stabilità dell'Italia, a cura del Dipartimento del Tesoro;
- L'Analisi e tendenze della finanza pubblica, a cura della Ragioneria Generale dello Stato;
- Il Programma Nazionale di Riforma, curato dal Dipartimento del Tesoro d'intesa con il Dipartimento delle Politiche Europee;

Entro il 27 settembre di ogni anno il governo provvede a presentare alle Camere La Nota di Aggiornamento del Def (detta anche NADEF), prevista dall'articolo 10-bis della legge 196/2009, come modificato dalla l. 7 aprile 2011 n.39, art. 2, che consente di aggiornare le previsioni economiche e di finanza pubblica in relazione alla maggiore stabilità e affidabilità delle informazioni disponibili sull'andamento del quadro macroeconomico, relativamente al primo e secondo trimestre dell'anno, rispetto a quelle utilizzate per il Def, elaborando anche lo scenario programmatico per il triennio successivo.

Le previsioni di crescita del PIL contenute nel DEF sono di natura estremamente prudenziale, essendo finalizzate all'elaborazione di proiezioni di bilancio ispirate a cautela e affidabilità. Nello scenario tendenziale a legislazione vigente, il PIL è previsto crescere in termini reali dello 0,9 per cento nel 2023 — dato rivisto al rialzo in confronto al Documento programmatico di bilancio (DPB) di novembre, in cui la crescita del 2023 era fissata allo 0,6 per cento — e quindi all'1,4 per cento nel 2024, all'1,3 per cento nel 2025 e all'1,1 per cento nel 2026.

Relativamente all'incremento dei prezzi la previsione contenuta nel DEF è che l'inflazione scenda da una media del 7,4 per cento nel 2022, al 5,7 per cento quest'anno e quindi al 2,7 per cento nel 2024 e all'2,0 per cento nel biennio 2025-2026. Alla discesa dell'inflazione si accompagnerà il graduale

recupero delle retribuzioni in termini reali, recupero che dovrà avvenire progressivamente e non in modo meccanico, ma di pari passo con l'aumento della produttività del lavoro

Si rimandando gli ulteriori approfondimenti ai seguenti link:

https://www.mef.gov.it/focus/Il-Documento-di-Economia-e-finanza-2023-DEF/

https://www.dt.mef.gov.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/analisi_progammazione/documenti_programmatici/def_2023/DEF-2023-Programma-di-Stabilita.pdf

https://www.mef.gov.it/documenti-pubblicazioni/doc-finanza-pubblica/index.html

Legge di Bilancio 2023

Il bilancio di previsione è il documento contabile che espone in maniera sistematica il reperimento e l'impiego delle risorse pubbliche, come definiti dalle norme vigenti, rappresentando perciò il principale riferimento per l'allocazione, la gestione e il monitoraggio di entrate e spese dello Stato.

Esso, in ossequio a quanto stabilito dalla legge di contabilità e finanza pubblica (legge 31 dicembre 2009, n. 196 e successive modificazioni), viene redatto annualmente, con orizzonte triennale (sebbene gli stanziamenti costituiscano limiti all'autorizzazione di spesa solo per il primo esercizio), e approvato con legge ordinaria dal Parlamento. Ogni anno, infatti, la legge di bilancio deve recepire variazioni di entrate e spese imputabili a diversi fattori: l'introduzione di nuove norme e l'abrogazione di altre, il rifinanziamento e il definanziamento di norme preesistenti, la rimodulazione delle risorse tra diversi capitoli di spesa (entro i limiti stabiliti dalla normativa in materia), la variazione di parametri esogeni fondamentali per la determinazione effettiva di rilevanti voci di spesa.

In data 29 dicembre 2022 il Parlamento ha approvato Legge di Bilancio 2023, Legge 197 del 29 dicembre 2022 "**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2023 e bilancio pluriennale per il triennio 2023-2025**".
Si riporta una sintesi di alcune significative disposizioni.

Contratto: emolumento accessorio una tantum

Per il solo anno 2023 è previsto a livello di contrattazione collettiva nazionale per gli statali ed anche per gli enti locali un emolumento accessorio UNA TANTUM con le seguenti caratteristiche:

- è corrisposto per tredici mensilità nella misura dell'1,5 per cento dello stipendio
- è ripartito con uno o più decreti del Ministro dell'economia e delle finanze, sulla base del personale in servizio al 1° gennaio 2023
- ha effetti ai soli fini del trattamento di quiescenza
- non è computabile agli effetti dell'indennità premio di fine servizio, dell'indennità sostitutiva di preavviso, del TFR, nonché delle indennità per cessazione del rapporto di lavoro da corrispondersi agli eredi che vivevano a carico del prestatore di lavoro in caso di morte di quest'ultimo.

Per il personale dello Stato, l'emolumento accessorio UNA TANTUM è posto a carico del bilancio Statale.

Per il personale dipendente da amministrazioni, istituzioni ed enti pubblici diversi dall'amministrazione statale (ad es. Enti Locali, Università ed Enti Pubblici di Ricerca), gli oneri per l'una tantum sono posti a carico dei rispettivi bilanci e sono destinati alla medesima finalità. *(art. 1 commi 330-333).*

Esonero contributivo lavoratori dipendenti per l'anno 2023

Reintrodotto in via eccezionale anche per il 2023, per i rapporti di lavoro dipendente, un esonero sulla quota dei contributi previdenziali per l'invalidità, la vecchiaia e i superstiti a carico del lavoratore. L'esonero è pari al 2% se la retribuzione imponibile ai fini previdenziali non eccede l'importo mensile di 2.692 euro e al 3 per cento se la medesima retribuzione non eccede l'importo mensile di 1.923 euro maggiorati, per la competenza del mese di dicembre, del rateo di tredicesima.
In considerazione dell'eccezionalità di tale misura, resta ferma l'aliquota di computo delle prestazioni pensionistiche. *(art. comma 281).*

Pacchetto contro il caro energia

Le risorse destinate alle misure contro il caro energia ammontano a oltre 21 miliardi di euro e consentiranno di aumentare gli aiuti a famiglie e imprese allargando anche la platea dei beneficiari.

Nel dettaglio, per il primo trimestre 2023 è confermata l'eliminazione degli oneri impropri delle bollette e rifinanziato il credito d'imposta per le imprese piccole e le attività come bar, ristoranti ed esercizi commerciali che salirà dal 30% al 35%, mentre per le imprese energivore e gasivore dal 40% al 45%.

Inoltre, nel 2023 l'aliquota IVA si riduce al 10% per i pellet e al 5% per i consumi associati al teleriscaldamento relativi in questo caso al primo trimestre dell'anno. Prorogata anche al primo trimestre 2023 l'aliquota IVA ridotta al 5% per le somministrazioni di energia termica prodotta con gas metano in esecuzione di un contratto servizio energia.

L'Autorità per l'energia potrà sospendere fino al 31 gennaio 2023 i distacchi di gas per le grandi imprese morose.

Per il comparto sanità stanziati circa 2 miliardi di euro per il 2023 (inclusi i costi per l'energia), mentre agli enti territoriali, comprese le risorse per il trasporto pubblico locale, è destinato circa un miliardo di euro.

Misure contro inflazione

Riduzione dell'Iva al 5% sui prodotti per l'infanzia e per l'igiene intima femminile. Viene inoltre istituito un fondo di 500 milioni di euro destinato alla realizzazione di una "Carta Risparmio Spesa" per redditi bassi fino a 15mila euro gestita dai Comuni e volta all'acquisto di beni di prima necessità. Si tratta di una sorta di "buoni spesa" da utilizzare presso punti vendita che aderiscono all'iniziativa con un'ulteriore proposta di sconto su un paniere di prodotti alimentari.

Taglio cuneo fiscale fino al 3% per i lavoratori dipendenti con redditi bassi

Esonero contributivo del 3% per redditi fino a 25.000 euro e del 2% per redditi fino a 35.000 euro. La riduzione del cuneo è tutta a beneficio dei lavoratori.

Assegno unico per le famiglie

Dal 1 gennaio 2023 previsto un incremento del 50% dell'assegno unico per le famiglie con figli di età inferiore a un anno e per quelle con tre o più figli di età compresa tra uno e tre anni con Isee fino a 40.000 euro. Prevista anche una maggiorazione del 50% dell'assegno unico per le famiglie con 4 o più figli. Confermate e rese permanenti le maggiorazioni dell'assegno unico per i disabili.

Flat tax per autonomi e partite IVA

Estesa la flat tax al 15% per autonomi e partite Iva con ricavi fino a 85mila.

Superbonus

Modifica dei termini previsti dal Dl quater per la presentazione della Cilas per i condomini.

I condomini per poter beneficiare del Superbonus al 110% potranno presentare la Cilas entro il 31 dicembre 2022 a condizione che la delibera assembleare che ha approvato l'esecuzione dei lavori sia stata adottata entro il 18 novembre 2022.

Confermata a partire dal 1 gennaio 2023 la rimodulazione del bonus dal 110% al 90%.

Reddito di cittadinanza

Inizia il periodo transitorio verso l'abolizione del reddito di cittadinanza. Dal 1 gennaio 2023 alle persone tra 18 e 59 anni (abili al lavoro ma che non abbiano nel nucleo disabili, minori o persone a carico con almeno 60 anni d'età) è riconosciuto il reddito nel limite massimo di 7 mensilità invece delle attuali 18 rinnovabili. È inoltre previsto un periodo di almeno sei mesi di partecipazione a un corso di formazione o riqualificazione professionale. In mancanza, il beneficio del reddito decade come nel caso in cui si rifiuti la prima offerta di lavoro. Inoltre, la quota dell'assegno destinata all'affitto sarà pagata direttamente ai proprietari.

Il reddito di cittadinanza sarà abrogato il 1 gennaio 2024 e sarà sostituito da una nuova riforma. I risparmi di spesa verranno allocati in un apposito fondo che finanzierà la riforma complessiva per il sostegno alla povertà e all'inclusione.

Tregua fiscale

A partire dal 31 marzo 2023 cancellazione delle cartelle fino al 2015 che hanno un importo inferiore a 1.000 euro.

Rateizzazione (fino a 5 anni) dei pagamenti fiscali non effettuati nel 2022 senza aggravio di sanzioni e interessi per coloro che, a causa dell'emergenza Covid, caro bollette e difficoltà economiche, non hanno versato le tasse. Prevista una mini sanzione del 3% sui debiti del biennio 2019-2020.

Per le società sportive è previsto che i versamenti sospesi durante l'emergenza sanitaria potranno essere effettuati entro il 29 dicembre 2022 in un'unica soluzione oppure in 60 rate mensili (con scadenza delle prime tre rate entro il 29 dicembre 2022) con una maggiorazione complessiva del 3% che dovrà essere versata in anticipo contestualmente alla prima rata.

Avanzo libero enti locali e differimento termine approvazione bilanci

È consentito agli enti locali, in via eccezionale e limitatamente all'anno 2023, in considerazione del protrarsi degli effetti economici negativi derivanti dalla crisi ucraina, di approvare il bilancio di previsione con l'applicazione della quota libera dell'avanzo, accertato con l'approvazione del rendiconto 2022.
Inoltre, si differisce il termine per l'approvazione del bilancio di previsione per il 2023 al 30 aprile 2023.

Misure varie in favore dei comuni

Sono previste varie misure in favore dei **comuni**:

- è esclusa l'applicazione della sanzione prevista dal TUEL per gli enti locali in situazione di criticità finanziaria che, per l'anno 2022, non riescano a garantire la copertura minima del costo dei servizi a domanda individuale, consistente nella decurtazione dell'1 per cento delle entrate correnti come risultanti dal rendiconto della gestione del penultimo esercizio finanziario precedente a quello in cui viene rilevato il mancato rispetto dei predetti limiti;

- è disposto, in deroga all'articolo 222 del TUEL, di estendere l'aumento del limite massimo di ricorso ad anticipazioni di tesoreria, da parte degli enti locali, da tre a cinque dodicesimi delle entrate correnti per il periodo dal 2023 al 2025, al fine di agevolare il rispetto dei tempi di

pagamento nelle transazioni commerciali da parte degli enti locali;

- è prorogato dal 15 febbraio 2022 al 31 gennaio 2023 il termine ultimo per la sottoscrizione dell'accordo per il ripiano del disavanzo tra il Presidente del Consiglio dei ministri e i sindaci dei comuni capoluogo di città metropolitana in disavanzo, a cui è subordinato l'erogazione del contributo previsto dalla legge di bilancio dello scorso anno (commi 567-5729, Legge n. 234/2021), nonché proroga dal 31 dicembre 2022 al 31 dicembre 2023 il termine per la prima verifica dell'attuazione dell'accordo medesimo.

Conguaglio finale a seguito di certificazione ristori Covid

La norma interviene sulle modalità per la verifica a consuntivo della effettiva perdita di gettito e dell'andamento delle spese degli enti locali nel biennio 2020 e 2021 - che ha consentito agli enti, sulla base di periodiche certificazioni, di beneficiare dei contributi del Fondo per l'esercizio delle funzioni fondamentali degli enti locali (c.d. Fondone Covid) - ai fini dell'eventuale conseguente regolazione dei rapporti finanziari tra Comuni e tra Province e Città metropolitane, con conseguente eventuale rettifica delle somme originariamente attribuite.

In particolare, si prevede l'adozione entro la data del 31 ottobre 2023, previa intesa in Conferenza stato città ed autonomie locali, di un decreto del Ministero dell'interno, di concerto con il Ministero dell'economia e delle finanze, che individui i criteri e le modalità per la predetta verifica a consuntivo della perdita di gettito e dell'andamento delle spese correlate alla crisi pandemica, tenendo conto delle risorse assegnate a vario titolo dallo Stato a ristoro delle minori entrate e delle maggiori spese correlate alla crisi pandemica.

Utilizzo quote di avanzo vincolato

La norma autorizza le Regioni, gli enti locali e i loro enti strumentali ad utilizzare le quote di avanzo vincolato di amministrazione che ciascun ente individua, riferite ad interventi conclusi o già finanziati negli anni precedenti con risorse proprie, non gravate da obbligazioni sottostanti già contratte e con esclusione delle somme relative alle funzioni fondamentali e ai livelli essenziali delle prestazioni e alle opere del PNRR e del piano complementare e quelle relative a economie di investimenti già conclusi.
Le risorse svincolate, sono utilizzate da ciascun ente per:

a. la copertura dei maggiori costi energetici sostenute dagli enti territoriali oltre che dalle aziende del servizio sanitario;

b. la copertura del disavanzo della gestione 2022 delle aziende del servizio sanitario derivante dai maggiori costi diretti e indiretti conseguenti alla pandemia COVID-19 e alla crescita dei costi energetici;

c. contributi per attenuare la crisi delle imprese per i rincari delle fonti energetiche.

Le somme svincolate e utilizzate per le suddette finalità devono essere comunicate all'amministrazione, statale o regionale, che ha erogato le somme e alla Ragioneria generale dello Stato.
Le modalità applicative della norma sono demandate ad un decreto del MEF, sentita la Conferenza Stato-Regioni.

PNRR - Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza

La pandemia di Covid-19 ha colpito fortemente l'economia italiana. Nel 2020, il prodotto interno lordo si è ridotto dell'8,9%, a fronte di un calo nell'Unione Europea del 6,2%. Tra il 1999 e il 2019, il Pil in Italia è cresciuto in totale del 7,9%, mentre nello stesso periodo in Germania, Francia e Spagna, l'aumento è stato rispettivamente del 30,2%, del 32,4% e del 43,6 %. L'Unione Europea ha risposto alla crisi pandemica con il Next Generation EU(NGEU). È un programma di portata e ambizione inedite, che prevede investimenti e riforme per accelerare la transizione ecologica e digitale; migliorare la formazione delle lavoratrici e dei lavoratori; e conseguire un maggiore equità di genere, territoriale e generazionale. Per l'Italia il NGEU rappresenta un'opportunità imperdibile di sviluppo, investimenti e riforme. L'Italia deve modernizzare la sua pubblica amministrazione, rafforzare il suo sistema produttivo e intensificare gli sforzi nel contrasto alla povertà, all'esclusione sociale e alle disuguaglianze.

Il Piano per la Ripresa e Resilienza garantisce risorse per 191,5 miliardi di euro, da impiegare nel periodo 2021-2026, delle quali 68,9 miliardi sono sovvenzioni a fondo perduto. A questo si aggiunge il Fondo Complementare di 30,6 miliardi. Il totale degli investimenti previsti è dunque di 222,1 miliardi.

Il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) prevede un pacchetto di investimenti e riforme articolato in sei missioni. Il Piano promuove un'ambiziosa agenda di riforme, e in particolare, le quattro principali riguardano: 1) Pubblica Amministrazione, 2) Giustizia, 3) Semplificazione, 4) Competitività.

Il Piano è in piena coerenza con i sei pilastri del Next Generation EU riguardo alle quote d'investimento previste per i progetti green (37%) e digitali (20%).

Le risorse stanziate nel PNRR sono pari a 191,5 miliardi di euro, ripartite in sei missioni:

- Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura - 40,32 miliardi
- Rivoluzione verde e transizione ecologica - 59,47 miliardi
- Infrastrutture per una mobilità sostenibile - 25,40 miliardi
- Istruzione e ricerca - 30,88 miliardi
- Inclusione e coesione - 19,81 miliardi
- Salute - 15,63 miliardi

Per finanziare ulteriori interventi il Governo italiano ha approvato un Fondo complementare con risorse pari a 30,6 miliardi di euro. Complessivamente gli investimenti previsti dal PNRR e dal Fondo complementare sono pari a 222,1 miliardi di euro.

L'attuazione del **Piano di Ripresa e Resilienza** (PNRR) procede secondo le tappe concordate con la Commissione UE che ha dato il via libera all'erogazione della seconda tranche di contributi e prestiti pari a 21 miliardi, relativa a 45 obiettivi conseguiti nel primo semestre del 2022. Significativi avanzamenti sono stati registrati per il conseguimento dei 55 obiettivi da completare entro il secondo semestre del 2022.

Programmazione e Fondi Strutturali 2021-2027

L'Accordo di partenariato tra Italia e Commissione europea relativo al ciclo di programmazione 2021-2027 è stato approvato con Decisione di esecuzione della CE il 15 luglio 2022. Il 19 luglio 2022 è stato firmato e adottato l'**Accordo di Partenariato 2021-2027** .

Per il ciclo di Programmazione 2021-2027 **l'Italia avrà a disposizione 75,3 miliardi di euro di Fondi Strutturali e di Investimento**, tra risorse europee e cofinanziamento nazionale.

Le risorse in arrivo da Bruxelles ammontano a 43,1 miliardi di euro, comprensive le quote desinate al Fondo per la Transizione Giusta (Just Transition Fund – JTF) e alla Cooperazione Territoriale Europea (CTE). Si tratta dell'importo più consistente nel confronto con i cicli precedenti. La quota parte spettante alle Regioni sfiora i 48 miliardi di euro.

Il nuovo ciclo vedrà alcune modifiche nella classificazione delle singole regioni. Infatti, sono considerate "in transizione" non solo l'Abruzzo, che si conferma in questa categoria, ma anche Umbria e Marche (precedentemente tra quelle "più sviluppate"). Le regioni "meno sviluppate" sono quelle rimanenti del Mezzogiorno (Campania, Molise, Puglia, Basilicata, Calabria, Sicilia e Sardegna), mentre le "più sviluppate" comprendono quelle del Centro-Nord, con l'esclusione di Umbria e Marche.
Se si esclude la quota riservata alla CTE, le risorse europee e nazionali dei Fondi strutturali si distribuiscono come segue tra le tre aree:

– regioni più sviluppate: 23,882 miliardi di euro;
– regioni in transizione: 3,612 miliardi di euro;
– regioni meno sviluppate: 46,575 miliardi di euro.

Regione Sardegna

Manovra di bilancio 2023-2025

La programmazione regionale è esplicitata nel documento di Economia e Finanza regionale (DEFR), il documento che annualmente aggiorna le linee programmatiche del PRS (Programma Regionale di Sviluppo) per il periodo compreso nel bilancio pluriennale e quindi costituisce il riferimento per la programmazione su base triennale.

Introdotto dalla normativa sull'armonizzazione dei sistemi contabili (decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118), il DEFR è presentato annualmente dalla Giunta al Consiglio per la approvazione definitiva.

Il Consiglio Regionale ha approvato la Legge di stabilità 2023 e la Legge di Bilancio Regionale per il 2023 – 2025.

Tutti i documenti relativi alla manovra di bilancio 2023 – 2025 sono consultabili al seguente link:

https://www.consregsardegna.it/manovra-di-bilancio-2023/

Di seguito si riportano in sintesi alcuni settori di intervento:

Scuole

Per la prima volta la Sardegna potrà conoscere lo stato delle scuole. Grazie al provvedimento sullo studio sulle caratteristiche strutturali degli edifici, i Comuni potranno contare su 8 milioni di euro. Nel dettaglio, viene autorizzata per il 2023 la spesa di 8 milioni di euro finalizzata alla realizzazione di uno studio sullo stato di fatto degli edifici scolastici al fine di migliorare il livello di dettaglio delle informazioni sulle scuole, evidenziare eventuali interventi di messa in sicurezza, efficientamento energetico e verificare l'acquisizione di certificazioni obbligatorie.

Altre opere pubbliche.

Cinque nuove opere, compreso lo stadio, previste a Cagliari: il tema ha infatti portato alla composizione di un emendamento che configura anche una serie di opere strategiche non solo per lo sport, come lo stadio, ma anche per lo sviluppo della città. Si tratta del nuovo ospedale cittadino, del nuovo polo degli uffici regionali nella ex caserma Trieste-Stallaggio Meloni, del completamento del campus universitario di Viale La Playa (con acquisizione aree RFI) e del potenziamento delle strutture residenziali e di ristorazione a servizio del diritto allo studio universitario lungo l'asse via Trentino, in continuità con la Casa dello Studente e il Cus. Il nuovo stadio dovrà essere realizzato secondo gli standard previsti dalle competizioni internazionali entro i termini per ospitare i campionati europei 2032.
La Regione, in riferimento a queste opere, è autorizzata a sottoscrivere con il Comune di Cagliari e altri eventuali Enti pubblici un accordo di programma per la predisposizione di un piano straordinario di interventi infrastrutturali che le comprenda.
Le risorse ammontano a 50 milioni di euro: 3 milioni per il 2023, 15 milioni per il 2024, 32 milioni per il 2025, con la possibilità per la Giunta di procedere con una propria delibera per il reperimento delle altre risorse statali necessarie (Accordo Stato-Regione 2019).

Sanità e politiche sociali.

Previsto l'incremento del fondo sanitario per 51 milioni (137 milioni nel 2024, 8 milioni nel 2025). Per quanto riguarda la continuità assistenziale sanitaria (guardie mediche) sono stanziati 50 milioni di euro, i cui primi 10 riguarderanno il 2023. Altri 10 milioni di euro annui sono stati stanziati per assicurare la perequazione contrattuale del personale del servizio sanitario regionale dopo decenni di disparità retributiva tra le aziende.
Tra le altre misure più importanti i 3 milioni di euro per l'anno in corso destinati all'attivazione di procedure assunzionali per l'attivazione delle Unità di continuità assistenziale, UCA, che consentiranno di assicurare al territorio prestazioni specialistiche nell'ambito della medicina convenzionata.
Previsti incentivi per lo smaltimento delle liste d'attesa: 3 milioni di euro per il 2023 per garantire una remunerazione aggiuntiva per i medici che garantiranno appunto prestazioni aggiuntive.
La manovra ha anche autorizzato la spesa di 150mila euro per ciascuno degli anni 23 e 24 per l'attivazione di corsi di formazione per OSS a tutolo gratuito, una misura che va anche incontro alle esigenze occupazionali dei giovani sardi.
A favore degli Enti locali è stato previsto l'incremento del finanziamento (5 milioni l'anno), necessario a garantire l'inserimento dei minori nelle strutture socio-sanitarie.
Tra gli altri interventi: sono stati aumentati del 25% gli importi degli assegni mensili per i soggetti sottoposti a trapianto di organo solido e sono stati autorizzati i lavori di adeguamento e messa a norma di una struttura con vocazione riabilitativa nel Comune di Guspini, incrementando il tetto di spesa a partire dal 2024 di 5 milioni di euro (6 milioni per il 2025). Quest'ultimo intervento garantirà una più ampia gamma di prestazioni riabilitative che al momento non esiste.

Enti locali.

Agli 8 milioni di euro per lo studio sullo stato degli edifici scolastici, si aggiungono 9 milioni nel triennio affinché i Comuni possano adottare gli strumenti urbanistici adeguati al Piano paesaggistico regionale, Ppr, e al Piano stralcio per l'assetto idrogeologico del bacino unico regionale, Pai (l'adeguamento dei Puc consente una corretta pianificazione dello sviluppo dei territori). I Comuni sono anche beneficiari delle risorse destinate alla progettazione di opere contro il dissesto idrogeologico. Ammonta invece a due milioni e mezzo il finanziamento per i piani di protezione civile comunali.
Confermate inoltre le risorse per il Fondo Unico: si tratta di 553 milioni di euro per ciascuno degli anni 2023, 2024, 2025 (di cui 484.705 milioni a favore dei comuni).

Per le compagnie barracellari è stato autorizzo per ciascuno degli anni 2023, 2024 e 2025 lo stanziamento di 550mila euro per l'organizzazione e il funzionamento (1 milione e 650mila euro in totale). Le risorse vanno ad aggiungersi a quelle già stanziate dalla Giunta Solinas, che per ciascuna delle annualità aveva già previsto uno stanziamento complessivamente di 4.550.000.

Dissesto Idrogeologico .

Stanziati 149 milioni nel triennio per il "pacchetto mitigazione rischio idrogeologico", che prevede 39 milioni nel triennio per la progettazione (13 ad annualità in favore dei Comuni) e 110 milioni destinati alle opere di mitigazione e gestione del dissesto idrogeologico (30 milioni nel 2023 e 40 negli anni successivi).

Lavori pubblici.

Previsti 10 milioni di euro per l'efficientamento degli invasi. Sempre sul fronte idrico: Ploaghe, Baunei, Barisardo e Dorgali potranno contare sulle risorse per la realizzazione di serbatoi di accumulo della risorsa idrica a uso potabile e l'adeguamento delle reti di distribuzione (sette milioni e mezzo nel triennio destinati a Opere e Infrastrutture di Sardegna, Ois, in qualità di soggetto attuatore).
Incrementate le risorse per la messa in sicurezza di ponti e viadotti e altre opere minori (3 milioni e mezzo nel triennio). Incrementata anche la dotazione finanziaria per la viabilità provinciale e comunale (8 milioni nel triennio).
All'Agenzia per l'edilizia residenziale pubblica, Area, vanno 9 milioni di euro per ciascuno degli anni 2023, 2024, 2025 per evitare l'aumento dei canoni di locazione a carico degli asegnatari.

Efficientamento energetico.

Stanziati 70 milioni per il "pacchetto efficientamento energetico", che prevede la concessione di contributi in conto capitale per le imprese e le famiglie al fine di favorire l'efficientamento energetico e la conseguente riduzione dei costi per l'energia. Obiettivo: fare in modo che già dal 2023 le bollette siano più "leggere". Le risorse si aggiungono ai 37 milioni di euro già stanziati con l'ultima variazione di bilancio in favore degli Enti locali per fronteggiare il caro-energia.

Lavoro.

Venti milioni per il "pacchetto occupazione", che prevede una serie di interventi volti a favorire le politiche attive del lavoro, quale nuovo strumento indirizzato ad accompagnare il reinserimento e/o l'inserimento lavorativo dei soggetti inoccupati e disoccupati.
È stata anche autorizzata per il 2023 a favore del Comune di Cagliari la spesa di 500mila euro per l'erogazione di contributi volti a sostenere attività economiche produttive e professionali che hanno subito riduzioni del volume d'affari nell'anno in corso a causa di interdizioni al transito pedonale per motivi di sicurezza (è il caso dell'interdizione al traffico di via Dettori a causa dei cedimenti).

Agricoltura.

Massima attenzione all'intero comparto agricolo. La legge di stabilità stanzia 23 milioni l'anno per compensare le perdite sulla programmazione comunitaria (Pac) 2023-2027. Ammontano invece a 2 milioni di euro le risorse destinate allo scorrimento della graduatoria degli idonei del concorso Laore.

Grandi eventi.

Trovano copertura nella Finanziaria i grandi eventi tra cui, per il 2023, la spesa di oltre 6 milioni di euro per promuovere la destinazione Sardegna grazie all'organizzazione della 37esima edizione dell'America's Cup Barcellona 2024, in occasione dell'evento programmato a Cagliari "America's Cup Word Series-Cagliari 2023. Figurano tra gli grandi eventi finanziati anche il campionato del mondo di motocross di Riola sardo (580mila euro), la Coppa del mondo in acque libere (400mila euro) e il campionato del mondo di Kite (150mila euro).
Inseriti anche 15 milioni nel 2023 per la concessione di contributi a fondo perduto per i programmi di investimento delle imprese artigiane.

ANALISI

DI

CONTESTO

Comune di Villasor

2. 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 renderà 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.

2.1 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento					6.645
Popolazione residente a fine 2021 (art.156 D.Lvo 267/2000)				n.	6.677
	di cui:	maschi		n.	3.333
		femmine		n.	3.344
	nuclei familiari			n.	2.743
	comunità/convivenze			n.	13
Popolazione all'1/1/2021				n.	6.758
Nati nell'anno	n.		37		
Deceduti nell'anno	n.		78		
		saldo naturale		n.	-41
Immigrati nell'anno	n.		128		
Emigrati nell'anno	n.		168		
		saldo migratorio		n.	-40
di cui					
In età prescolare (0/6 anni)				n.	304
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)				n.	512
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)				n.	768
In età adulta (30/65 anni)				n.	3.381
In età senile (oltre 65 anni)				n.	1.629

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2017	0,58 %
	2018	0,61 %
	2019	0,47 %
	2020	0,59 %
	2021	0,59 %

Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2017	1,01 %
	2018	1,00 %
	2019	0,82 %
	2020	1,29 %
	2021	1,29 %

Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente			
	Abitanti n.	10.000	entro il

Livello di istruzione della popolazione residente		
	Laurea	0,00 %
	Diploma	0,00 %
	Lic. Media	0,00 %
	Lic. Elementare	0,00 %
	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	0,00 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Dati ISTAT aggiornati non disponibili.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

Il Comune di Villasor si trova nella pianura del Basso Campidano, a soli 25 Km da Cagliari, e conta una popolazione di 6.677 abitanti (3.333 uomini e 3.344 donne), (dati dicembre 2021).

La fertilità di gran parte dei terreni e presenza di risorse idriche superficiali e sotterranee hanno favorito lo sviluppo dell'attività agricola, rendendo Villasor uno dei paesi agricoli più importanti dell'Isola. Al settore primario, specializzato in particolare nella coltivazione del carciofo, si è affiancata, a partire dagli anni 60 e per alcuni decenni, un'importante industria di trasformazione agro-alimentare, con l'intera filiera della barbabietola da zucchero. Per decenni lo zuccherificio di Villasor ha fornito reddito e occupazione (stabile, stagionale e – in misura considerevole – dell'indotto) all'intero territorio. Il blocco e quindi la chiusura dello zuccherificio, con lo smantellamento degli impianti e la definitiva demolizione degli edifici produttivi (2009), ha comportato pesanti ricadute sull'intero tessuto economico, giungendo peraltro nel quadro di una profonda crisi del comparto agricolo, colpito da un costante calo di redditività a fronte di una crescente concorrenza, in particolare dei paesi esteri, spesso orientata ai bassi prezzi – resi possibili da minori costi di produzione – , piuttosto che alla resa qualitativa.
L'abbandono della coltura della barbabietola da zucchero ha poi portato gli imprenditori agricoli locali ad incrementare la propria produzione di prodotti quali il carciofo, contribuendo ulteriormente all'aumento di offerta ed al calo dei prezzi.

Ulteriore elemento negativo è stato rappresentato dal progressivo abbandono della base aerea NATO da parte dei contingenti stranieri – assai numerosi fino agli anno novanta –, con conseguente drastica riduzione sia degli acquisti sul territorio sia, soprattutto, dell'occupazione legata ai servizi in appalto all'interno della Base. A fronte delle persistenti pesanti limitazioni nell'utilizzo del territorio (al 6,42 % dell'intero territorio appartenente al Demanio Aeronautico si aggiunge un ulteriore 11,55% gravato da servitù militare), negli ultimi lustri l'impatto economico e occupazionale si è dunque fortemente ridotto, si auspica che con il recente avvio della scuola internazionale di volo per piloti, ci siano delle ricadute economiche ed occupazionali per il Paese.

A questa pesante crisi "locale" già in atto – aggravata ultimamente dalle crescenti difficoltà di diverse attività commerciali e di servizi a causa della perdita della clientela "di passaggio" conseguente all'apertura della nuova circonvallazione – si è aggiunta la crisi finanziaria ed economica internazionale, innestatasi peraltro in un quadro pluriennale di debolissima crescita dell'economia nazionale nel suo complesso.

Gli anni 2020, 2021 e 2022, inoltre, sono stati caratterizzati dagli effetti negativi prodotti sul tessuto sociale ed economico del paese dalla pandemia del virus Sars- Covid 19 ai quali si aggiungono gli effetti economici negativi derivanti dallo scoppio della guerra in Ucraina ancora in atto che ha in particolare comportato una grave crisi energetica con un elevato aumento dei prezzi energetici delle fonti energetiche e dei beni di consumo.

Villasor rimane comunque un paese ancora legato all'attività agricola, che conta il maggior numero di imprese attive (peraltro per la maggior parte ditte individuali o a conduzione familiare). Attività di rilievo: Cooperativa Agricola Ortofrutticola Villasor.
Nessun agriturismo presente.

- Stabilimenti Acqua Federica e Idroterme Villasor (attualmente affidati in gestione)
- Bar, ristoranti e pizzerie: 15
- Artigianato settore alimentare: 4 pizzerie da asporto / 3 panifici / 3 pasticcerie
- Commercio in sede fissa: settore alimentare circa 20 imprese, non alimentare circa 40
- N. 3 medie strutture di vendita
- N. 2 farmacie; 2 parafarmacie;
- Rivendite tabacchi: 4
- Commercio su area pubblica: mercato settimanale (26 posteggi settore non alimentare, 12 attualmente assegnati; 8 posteggi settore alimentare, 6 attualmente assegnati; 16 posteggi riservati a imprenditori agricoli) e Mercato civico (2 box carni, di cui 1 attualmente non occupato , 1 box pesce, 1 box frutta e verdura; 1 box alimentari vari);
- 1 B&B
- Officine meccaniche, carrozzieri e gommisti: 13
- Distributori di carburanti: 3
- Estetisti: 3/ Tatuatori:3
- Acconciatori: 8 (Escluso barbiere base di Decimo)
- Tintolavanderie: 1 + 1 Automatica
- Palestre: 2
- Noleggio con conducente 3

2.4 – Territorio

Superficie in Kmq			86,52
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		4
STRADE			
	* Statali	Km.	23,00
	* Provinciali	Km.	11,00
	* Comunali	Km.	80,92
	* Vicinali	Km.	186,86
	* Autostrade	Km.	0,00

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

			Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione
* Piano regolatore adottato	Si [ ]	No [X]	
* Piano regolatore approvato	Si [ ]	No [X]	
* Programma di fabbricazione	Si [X]	No [ ]	
* Piano edilizia economica e popolare	Si [X]	No [ ]	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si [X]	No [ ]	
* Artiginali	Si [X]	No [ ]	
* Commerciali	Si [X]	No [ ]	
* Altri strumenti (specificare)	Si [X]	No [ ]	Piano Particolareggiato Centro Storico

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000) Si [ ] No [X]

		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	295,00	mq.	295,00
P.I.P.	mq.	17.340,00	mq.	0,00

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 - RIFERIMENTO ANNO 2023	***DIPENDENTE***
Responsabile Settore Affari Generali	**Pistis Rita**
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	**Pistis Rita**
Responsabile Settore Informatico	**Cappai Paolo**
Responsabile Settore Economico Finanziario	**Arisci Sandra**
Responsabile Settore LL.PP.	**Cappai Paolo**
Responsabile Settore Urbanistica - Sport	**Cappai Paolo**
Responsabile Settore Edilizia	**Cappai Paolo**
Responsabile Settore Sociale - Pubblica Istruzione	**Soldovilla Maria Teresa**
Responsabile Settore Cultura	**Pistis Rita**
Responsabile Settore Attività Produttive	**Cappai Paolo**
Responsabile Settore Demografico e Statistico	**Pistis Rita**
Responsabile Settore Tributi	**Arisci Sandra**
Responsabile Settore Polizia Municipale	**Soru Mauro**

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	5	5
A.2	0	0	C.2	4	4
A.3	0	0	C.3	2	2
A.4	0	0	C.4	3	3
A.5	0	0	C.5	0	1
B.1	2	2	D.1	4	4
B.2	2	2	D.2	3	3
B.3	4	4	D.3	3	3
B.4	1	1	D.4	1	1
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	1	1	Dirigente	0	0
TOTALE	**10**	**10**	**TOTALE**	**25**	**26**

Totale personale al 31-12-2021:

di ruolo n.	35
fuori ruolo n.	1

AREA TECNICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	7	7
C	4	4
D	2	2
Dir	**0**	**0**

AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	1	1
C	2	3
D	3	3
Dir	**0**	**0**

AREA DI VIGILANZA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	0	0
C	3	3
D	1	1
Dir	0	0

AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	0	0
C	2	2
D	0	0
Dir	0	0

ALTRE AREE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	2	2
C	3	3
D	5	5
Dir	0	0

TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	10	10
C	14	15
D	11	11
Dir	0	0
TOTALE	35	36

2.6 - Strutture operative

Tipologia			ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE							
			Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025			
Asili nido	n.	1	posti n.	22		22		22		22		
Scuole materne	n.	1	posti n.	132		132		132		140		
Scuole elementari	n.	1	posti n.	223		223		223		229		
Scuole medie	n.	1	posti n.	150		150		150		150		
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0		0		0		0		
Farmacie comunali			n.	0	n.	0	n.	0	n.	0		
Rete fognaria in Km												
- bianca				0,00		0,00		0,00		0,00		
- nera				0,00		0,00		0,00		0,00		
- mista				0,00		0,00		0,00		0,00		
Esistenza depuratore			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in Km				0,00		0,00		0,00		0,00		
Attuazione servizio idrico integrato			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Aree verdi, parchi, giardini			n. hq.	20 16,00	n. hq.	20 16,00	n. hq.	20 16,00	n. hq.	20 16,00		
Punti luce illuminazione pubblica			n.	0	n.	0	n.	0	n.	0		
Rete gas in Km				30.195,00		30.195,00		30.195,00		30.195,00		
Raccolta rifiuti in quintali												
- civile				0,00		0,00		0,00		0,00		
- industriale				0,00		0,00		0,00		0,00		
- racc. diff.ta			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Esistenza discarica			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi			n.	0	n.	0	n.	0	n.	0		
Veicoli			n.	0	n.	0	n.	0	n.	0		
Centro elaborazione dati			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer			n.	0	n.	0	n.	0	n.	0		
Altre strutture (specificare)												

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Consorzio C.I.S.A	nr.1	1	1	1	1
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni - Scuola Civica di Musica	nr.1	0	0	0	0
Societa' di capitali - Abbanoa SpA	nr.1	1	1	1	1
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.1	1	1	1	1
ENTE DI GOVERNO DELL'AMBITO DELLA SARDEGNA	nr.	1	1	1	1
GAL - GRUPPO AZIONE LOCALE CAMPIDANO	nr.	1	1	1	1

LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 del 31-3-2015 si è approvato il Piano operativo delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute dal Comune.

Con provvedimento n. 47 del 28/12/2022 è stata effettuata la ricognizione periodica annuale delle partecipazioni ai sensi dell'art. 20, c. 1 e seguenti del D.Lgs 175/2016 e s.m.i. – T.U.S.P.), indicando le partecipazioni societarie dell'Ente ed effettuando una valutazione relativamente al mantenute delle società che svolgono attività di produzione di interesse generale e di servizi necessari per il perseguimento delle finalità istituzionali.

ELENCO PARTECIPAZIONI SOCIETARIE:

- **Consorzio Intercomunale Salvaguardia Ambientale (C.I.S.A.) di Serramanna,** consorzio costituito ai sensi dell'art. 31 del D.Lgs. 267/2000, per la gestione di funzioni amministrative e servizi pubblici in forma associata, attualmente relativi al servizio di igiene urbana consistente nell'attività di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti-recupero dei materiali; con deliberazione consiglio comunale n. 36 del 18-12-2014 è stata rideterminata la quota di partecipazione diretta al consorzio pari al 17%;

- **CISA SERVICE Srl in liquidazione -** trasformata in società a responsabilità limitata dal 20-2-2013 è affidataria da parte del CONSORZIO CISA della gestione degli impianti di compostaggio e di depurazione reflui. Il Comune non detiene quote di capitale sociale nel CISA SERVICE srl. L'attività della partecipata è totalmente dipendente dall'affidamento diretto dei servizi di compostaggio e di depurazione dei reflui, nonchè della gestione diretta dei relativi impianti ad opera del Consorzio CISA, proprietario degli impianti e detentore delle relative licenze. Si evidenzia che con atto notarile del 04/10/2019 a rogito del Dott. Edoardo Lecis, notaio in Cagliari i soci della società Cisa Service Srl hanno disposto lo messa in liquidazione e la nomina di un liquidatore unico. Partecipazione indiretta del 11,46%.

- **EGAS - Ente di Governo dell'Ambito della Sardegna (ex ATO, Autorità d'Ambito Territoriale Ottimale della Sardegna, soppressa con L.R. N. 3/2013)** - .Tale servizio pubblico essenziale è somministrato in un unico ambito territoriale regionale. L'affidatario in house del

servizio, ai sensi dell'art. 113, c. 5, lett. c) del D.Lgsv. n. 267/2000 è la società ABBANOA SPA. La legge nazionale di riforma n. 36 del 1994 (Legge Galli), recepita dalla legge regionale 17 ottobre 1997, n. 29, del servizio idrico integrato, ha condotto ad affidare ad un unico gestore il servizio idrico integrato estendendo il servizio a tutti i comuni dell'isola con l'applicazione di una tariffa unica regionale. Dal 2013 le funzioni ATO sono sottoposte alla gestione commissariale straordinaria regionale per la regolazione del servizio idrico integrato di cui alle Leggi regionali n. 3 e 11 del 2013 e n. 5 del 2014. Dal 1 Gennaio 2015 l'EGAS, subentra in tutte le posizioni giuridiche ed economiche già attribuite all'ATO (L.R. n.1 del 2013). Sul sito ufficiale dell'ATO viene riportato l'elenco dei soci aggiornato al 2015. Tale elenco evidenzia la quota di partecipazione del Comune di Villasor così distinta:

1. quota di partecipazione del Comune €. 10.710,78
2. percentuale di partecipazione del Comune 0,0040418%;

- **ABBANOA SPA** - società in house dell'ATO - gestore unico del servizio idrico integrato, ha la sua origine dal 2006 in esecuzione delle deliberazioni del consiglio comunale n. 94 del 27-6-2006 e n. 49 del 28-9-2006. Sul sito web di Abbanoa SpA viene riportato l'elenco dei soci. Tale elenco evidenzia la quota di partecipazione del Comune di Villasor in vigore attualmente:

  percentuale di partecipazione 0,0409645%

  prezzo totale della partecipazione €. 115.223,00

- **SCUOLA CIVICA DI MUSICA -** La scuola civica di musica (art. 114 TUEL) è organismo strumentale del Comune di Villasor, costituita con Delibera di C.C.n° 15 del 02/04/2013 nella forma di "istituzione" ed è dotato di autonomia gestionale e didattica, ai sensi dell'art. 114 del Testo Unico degli Enti Locali e degli artt. 80 e 81 dello Statuto Comunale.

  Con la stessa Delibera di C.C.n° 15 del 02/04/2013 è stato approvato lo Statuto, il Regolamento e lo schema di Convenzione con i comuni attualmente aderenti: Arborea, Bitti, Palmas Arborea e Villaurbana e di cui il Comune di Villasor è Capofila e sino alla fine dell'anno scolastico 2018/2019.

  La Scuola civica di musica ha lo scopo di concorrere alla diffusione sul territorio dell'istruzione musicale quale elemento essenziale per la crescita culturale, sociale e intellettuale dei giovani e di tutta la comunità.

Le spese di funzionamento sono coperte per l'80% dell'importo complessivo da contributo della Regione Sardegna ai sensi della L.R. 15.10.1997 n. 28, mentre il restante 20% deve essere cofinanziato dal Comune capofila secondo le modalità di cui agli artt. 3 e 4 della medesima L.R. 28/1997, insieme agli altri comuni attualmente aderenti all'istituzione. A ciò si aggiungono le rette pagate dagli utenti per la frequentazione dei corsi, ma le stesse non transitano nei bilanci degli Comuni convenzionati, ma direttamente nel bilancio dell'Istituzione.
Con Deliberazione della Giunta Comunale n.24 del 27.03.2019 il Comune di Palmas Arborea ha espresso la volontà di ricoprire il ruolo di Ente capofila della Scuola Civica di Musica a partire dall'anno scolastico 2019/2020.

- **GAL (Gruppo di Azione Locale)** composto dal raggruppamento dei comuni facenti parte dell'Unione dei Comuni Terre del Campidano ("San Gavino Monreale, Sardara, Pabillonis, Serrenti, Serramanna") e dell'Unione dei Comuni Basso Campidano ("Villasor, Nuraminis") istituito con deliberazioni del consiglio comunale dell'ente capofila San Gavino Monreale nn. 15 del 16-05-2016 e G.C. n. 71 del 07-06-2016. Obiettivo del GAL e del raggruppamento di Comuni e Unioni di Comuni che lo compongono , è l'attivazione di tutte le iniziative necessarie per incoraggiare tutti gli stakeholder del territorio a partecipare al processo di sviluppo locale attraverso l'analisi della situazione locale, dei relativi fabbisogni e delle possibili proposte migliorative. Il 2017 è stato l'anno di costituzione della Fondazione e di conseguenza il primo anno di diverse attività, mentre nel corso del 2018 è stato assunto il personale e portate avanti diverse attività.

  PERCENTUALE QUOTA DI PARTECIPAZIONE DEL COMUNE DI VILLASOR = 15,81%

  QUOTA DI PARTECIPAZIONE €. 15.814,12

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.
I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti

alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

Societa' ed organismi gestionali	%
C.I.S.A. SERVICE S.R.L. IN LIQUIDAZIONE	11,46000
ABBANOA S.P.A.	0,04096

2.7.2 - Società partecipate

SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
C.I.S.A. SERVICE S.R.L. IN LIQUIDAZIONE	http://www.cisaconsorzio.it	11,46000	GESTIONE IMPIANTO DI COMPOSTAGGIO E DI DEPURAZIONE DEI REFLUI-PARTECIPAZIONE INDIRETTA. SOCIETA' POSTA IN LIQUIDAZIONE CON ATTO NOTARILE DEL 04/10/2019		0,00	0,00	0,00	0,00
ABBANOA S.P.A.	https://www.abbanoa.it/	0,04096	SOCIETA' IN HOUSE DELL'ATO - GESTORE UNICO DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO.		0,00	0,00	0,00	0,00

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:
Per quanto riguarda il SUAP, con Legge Regionale di Riordino sugli EE.LL., è stato stabilito il rientro del suddetto servizio in gestione diretta da parte del Comune, in quanto considerato dalla legge tra i servizi di carattere istituzionale e pertanto non piu' gestibile dal Consorzio CISA.

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:

ALTRO (SPECIFICARE):
.....
.....

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- **Riferimenti normativi:** Ai sensi delle leggi statali

- Funzioni o servizi:

- Trasferimenti di mezzi finanziari: I trasferimenti dello Stato si riferiscono a contributi libri di testo da erogare agli studenti delle scuole medie inferiori e superiori a titolo di rimborso parziale delle spese sostenute per i testi scolastici.

- Unità di personale trasferito: Nessuno.

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- **Riferimenti normativi: Ai sensi delle Leggi regionali.**

- Funzioni o servizi:

- Trasferimenti di mezzi finanziari: Sono ricomprese le leggi di settore finanziate intermamente dalla regione ma gestite dal Comune quali: Nefropatici-Talassemici-Trasporto handicap- Piani personali L.162/98 - Neoplasie- Interventi in favore di categorie disagiate "REIS"- Soggetti con disabilità gravi - Trapiantati L.R. 12/2011 - Fibromialgia - Abbattimento barriere architettoniche ecc.

- Unità di personale trasferito: Nessuno

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

La disamina delle funzioni e dei servizi delegati dalla Regione tiene conto dei finanziamenti concessi e del loro impiego, che stante la struttura delle spese, non é riconducibile ad un impiego diretto, ma costituisce oggetto di verifica in sede di rendiconto al fine di verificare l'esatta attribuzione ed utilizzo del provento. Pur esistendo un rapporto diretto tra le entrate e le uscite in ordine a tali attività , talvolta le risorse attribuite non sono sufficienti, e la differenza risulta a carico del Bilancio Comunale.

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

6.1 - Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

Si rinvia alla sezione 10. Gli investimenti.

6.2 - Elenco opere pubbliche non realizzate

ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	REALIZZAZIONE SMART GRID ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI INTERVENTO DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO NEGLI EDIFICI PUBBLICI E DI REALIZZAZIONE DI MICRO RETI IN STRUTTURE PUBBLICHE, ENERGIA SOSTENIBILE E QUALITA' DELL'ARIA - AZIONE 4.1.1. E 4.3.1	2018	1.093.546,12	590.418,56	503.127,56	POR FESR 2014-2020 ASSE PRIORITARIO IV
2	INTERVENTI PER IL SUPERAMENTO DELLE PROBLEMATICHE IDRAULICHE DEL CANALE SCOPERTO "SANT'EFISIO" - PGRA CA	2019	840.000,00	34.181,68	805.818,32	TRASFERIMENTI REGIONALI
3	ADEGUAMENTO DEL SISTEMA DI DRENAGGIO URBANO	2020	970.000,00	718.297,42	251.702,58	TRASFERIMENTI REGIONALI- TRASFERIMENTI MINISTERIALI
4	COMPLETAMENTO DELLO STABILE DA ADIBIRE A CENTRO DI AGGREGAZIONE SOCIALE COMUNITA' ALLOGGIO PER ANZIANI SITO IN VIA RENZO COCCO	2019	292.372,50	95.517,88	196.854,62	EURO 220.000,00 TRASFERIMENTI REGIONALI - EURO 42.372,50 TRASFERIMENTI MINISTERIALI - EURO 30.000,00 FONDI COMUNALI
5	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA E RIPRISTINO DI STRADE DI PENETRAZIONE AGRARIA DEL COMUNE DI VILLASOR DANNEGGIATE A SEGUITO DI CALAMITA' NATURALI	2021	238.000,00	176.213,44	61.786,56	TRASFERIMENTI REGIONALI € 200.000,00 - FONDI COMUNALI € 38.000,00
6	LAVORI RESTAURO CASTELLO SIVILLER	2022	600.000,00	0,00	600.000,00	TRASFERIMENTI REGIONALI
7	RECUPERO FUNZIONALE DELLA SCUOLA SEC. I° GRADO E COMPLETAMENTO AUDITORIUM POLIFUNZIONALE DELL'ISTITUTO	2022	1.447.650,78	0,00	1.447.650,78	EURO 1.099.998,20 TRASFERIMENTI MINISTERO INTERNO - EURO 300.000,00 TRASFERIMENTI REGIONALI - EURO 45.652,78 TRASFERIMENTI MINISTERO ECONOMIA E FINANZA.
8	INTERVENTI INTERESSE REGIONALE E LOCALE - ADEGUAMENTO DELLA VIABILITA' ESISTENTE ATTRAVERSO OPERE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E MESSA IN SICUREZZA DELLE STRADE COMUNALI.	2022	316.769,10	0,00	316.769,10	EURO 300.000,00 TRASFERIMENTI REGIONALI - EURO 16.769,10 TRASFERIMENTI MINISTERO INTERNO
9	INTERV. MANUT. STRAORD. MESSA IN SICUREZZA STRADE	2022	1.099.998,90	42.640,00	1.057.358,90	TRASFERIMENTI MINISTERO INTERNO TRANSITATO PNRR
10	PIANO STRAORDINARIO EDILIZIA SCOLASTICA INTERVENTI - MESSA IN SICUREZZA EDIFICI SCOLASTICI SCUOLA PRIMARIA - LAVORI	2022	120.000,00	0,00	120.000,00	EURO 75.000,00 TRASFERIMENTO MIUR - EURO 42.372,50 TRASFERIMENTI MINISTERO ECONOMIA E FINANZE - EURO 2.427,50 FONDI COMUNALI.

6.3 – Fonti di finanziamento

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	2.315.629,55	1.945.990,15	2.047.316,81	1.944.713,21	1.944.713,21	1.944.713,21	- 5,011
Contributi e trasferimenti correnti	6.128.260,30	5.212.370,76	5.914.464,77	5.944.422,21	5.792.678,99	5.792.678,99	0,506
Extratributarie	353.051,22	380.998,18	582.139,28	539.721,67	518.393,00	518.393,00	- 7,286
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**8.796.941,07**	**7.539.359,09**	**8.543.920,86**	**8.428.857,09**	**8.255.785,20**	**8.255.785,20**	**- 1,346**
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	252.830,41	445.708,05	697.767,48	420.071,10	0,00	0,00	- 39,797
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	**9.049.771,48**	**7.985.067,14**	**9.241.688,34**	**8.848.928,19**	**8.255.785,20**	**8.255.785,20**	**- 4,249**
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.855.792,46	2.108.919,61	4.725.587,99	751.007,50	400.583,28	400.583,28	- 84,107
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,000*
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	1.494.729,90	2.875.853,13	3.671.809,17	5.943.897,08	0,00	0,00	61,879
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	**3.350.522,36**	**4.984.772,74**	**8.397.397,16**	**6.694.904,58**	**400.583,28**	**400.583,28**	**- 20,274**
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)	**12.400.293,84**	**12.969.839,88**	**17.639.085,50**	**15.543.832,77**	**8.656.368,48**	**8.656.368,48**	**- 11,878**

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)	2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
Tributarie	1.841.774,94	2.551.659,15	3.449.889,95	3.880.101,51	12,470
Contributi e trasferimenti correnti	6.784.805,92	5.118.015,38	6.236.131,01	6.620.029,49	6,156
Extratributarie	669.683,64	357.747,67	727.342,04	642.151,71	- 11,712
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**9.296.264,50**	**8.027.422,20**	**10.413.363,00**	**11.142.282,71**	**6,999**
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)	**9.296.264,50**	**8.027.422,20**	**10.413.363,00**	**11.142.282,71**	**6,999**
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.224.889,71	1.131.336,71	6.537.100,47	4.062.640,39	- 37,852
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,000*
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	19.262,53	19.262,53	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)	**1.224.889,71**	**1.131.336,71**	**6.556.363,00**	**4.081.902,92**	**- 37,741**
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)	**10.521.154,21**	**9.158.758,91**	**16.969.726,00**	**15.224.185,63**	**- 10,286**

6.4 - Analisi delle risorse

Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:

Si riportano di seguito i principali tributi comunali impattanti sulle entrate del bilancio comunale.

IMU (imposta municipale propria)

l'IMU ridisciplinata dalla Legge di Bilancio 2021, si applica alle tipologie di immobili per le quali non è prevista l'abolizione ai sensi di legge.
Una quota dell'IMU dei Comuni, come stabilito dalla normativa vigente, alimenta il fondo di solidarietà comunale (F.S.C) che dal 2013 ha sostituito i trasferimenti erariali fiscalizzati.
Il gettito IMU previsto è già decurtato della quota che alimenta il F.S.C., così come stabilito dalla normativa vigente.
Per gli immobili di cat. D il gettito ad aliquota base è riservato allo Stato.
Per l'anno 2023 si confermano le aliquote vigenti.
Il gettito stimato per l'esercizio 2023 è pari ad € 723.000,00.

TARI

La TARI è la tassa introdotta per la copertura dei costi di raccolta e trattamento dei rifiuti urbani e assimilati.
Il gettito iscritto in bilancio deriva dal Piano Economico Finanziario del tributo, elaborato dal soggetto gestore del servizio in applicazione della profonda revisione della normativa che ha previsto la partecipazione attiva al processo di approvazione del suddetto piano da parte dell'**Arera** (Autorità di Regolazione per Energia, Reti e Ambiente).
Il Piano Economico Finanziario ha come presupposto normativo la copertura integrale dei costi di gestione del servizio.
Il gettito TARI stimato per l'anno 2023 è pari ad € 786.483,00 al netto del contributo MIUR istituzioni scolastiche e del recupero evasione tributaria.

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

Si riportano di seguito le aliquote della nuova IMU confermate per il 2023:

Categoria Immobile	Aliquota 2023
Abitazione principale (A1, A8, A9)	0,5%
Fabbricati rurali ad uso strumentale	0,1%
Fabbricati merce (esente dal 2022)-aliquota azzerata per il 2020	0,0%
Terreni agricoli	0,7%
Aree fabbricabili	0,86%
Abitazioni in comodato d'uso	0,91%
Fabbricati categoria D esclusi D/5 e D/1	0,86%
Fabbricati categoria D/5 e D/1	1,06%
Altri immobili diversi dall'abitazione principale e dalle categorie precedenti	0,91%
Abitazioni locate a canone corcordato	0,91%

Addizionale Comunale

Con atto di C.C. n° 04 del 29/03/2019 è stata introdotta un'aliquota unica del 0,6 % con un'esenzione per le fasce di reddito inferiori ai 5.000,00 € attualmente in vigore.

Il gettito stimato per il 2023 ad aliquote invariate è pari ad € 327.000,00.

Canone Unico Patrimoniale

Dal **1° Gennaio 2021**, è entrato in vigore il cosiddetto **canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria (nuovo canone unico).**

Nella ***L. 27 dicembre 2019, n. 160*** **(legge di bilancio 2020)** risulta prevista infatti l'istituzione e la disciplina del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria (canone unico), che riunisce in una sola forma di prelievo:

- le entrate relative all'occupazione di aree pubbliche
- la diffusione di messaggi pubblicitari e diritti pubbliche affissioni.

In aggiunta all'interno della stessa legge è prevista l'istituzione del canone patrimoniale di concessione per l'occupazione nei mercati.

Questo nuovo canone accorpa le tasse che precedentemente si occupavano di **concessione, autorizzazione ed esposizione pubblicitaria**.

Pertanto sostituisce, a partire dal 2021, per effetto dell'art. 1, comma 816 della legge di bilancio 2020, i seguenti tributi:

- **(TOSAP)** – tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche
- **(COSAP)** – canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche
- **(ICPDPA)** – imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni
- **(CIMP)** – canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari
- ed infine **il canone di cui all'art. 27, commi 7e 8, del D. Lgs. 30 aprile 1992, n. 285** (codice della strada)

Il nuovo Canone **non ha natura tributaria, bensì patrimoniale.** E potrà quindi essere riscosso solo in sede ordinaria:

- **senza possibilità di emettere avvisi di accertamento** (e quindi di sanzioni proporzionali alle somme non versate)
- ma applicando solo **sanzioni per violazione delle norme regolamentari**.

Per il 2023 sono stati confermati i canoni vigenti nel 2022.

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

Il Responsabile di Posizione Organizzativa del Servizio Finanziario rag. Sandra Arisci

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2022	2023	2022	2023
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.315.629,55	1.945.990,15	2.047.316,81	1.944.713,21	1.944.713,21	1.944.713,21	- 5,011

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.841.774,94	2.551.659,15	3.449.889,95	3.880.101,51	12,470

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:

Il sistema tariffario, diversamente da quello tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, salvo gli adeguamenti relativi ai costi dei rinnovi degli appalti dei servizi e/o rivalutazioni indici istat dei prezzi al consumo, garantendo così sia all'ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione.
La disciplina di queste entrate conferisce all'Amministrazione la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione.
Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale o a domanda individuale.
Il Comune, con proprio regolamento disciplina la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unitaria e, dove ritenuto necessario un intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino.
La previsione è stata fondata su un dato storico depurata dalle componenti una tantum e non ripetibili nell'anno.
Tra le poste di entrate extratributarie iscritte in bilancio figurano i servizi a domanda individuale, che attualmente risultano quattro:

- Mensa Scuola Primaria
- Mensa Scuola Materna
- Impianti Sportivi
- Mercato Civico

Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:

Si è mantenuto coerente il dato storico sulla base dell'attività espletata nel precedente esercizio .

Altre considerazioni e vincoli:

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	353.051,22	380.998,18	582.139,28	539.721,67	518.393,00	518.393,00	- 7,286

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	669.683,64	357.747,67	727.342,04	642.151,71	- 11,712

Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

Le previsioni di entrata iscritte al titolo IV "Entrate in conto capitale" sono state elaborate in relazione alla effettiva possibilità di realizzazione e comunque considerando che le spese da esse finanziate non possono che essere vincolate alla effettiva contabilizzazione del provento.
I relativi cespiti sono articolati in diverse categorie che distinguono il soggetto erogante e, sono destinate a finanziare il programma delle opere pubbliche e gli altri investimenti in c/capitale.

Altre considerazioni e illustrazioni:

La previsione di gettito in ordine ai trasferimenti in conto capitale è avvenuta sulla base delle segnalazioni degli uffici competenti, fermo restando che soltanto ad avvenuta comunicazione di concessione certa del contributo, come pure dell'avvenuto rilascio della concessione ad edificare (per gli oneri di urbanizzazione), sarà possibile procedere al relativo accertamento contabile ed al conseguente impiego per le finalità ad esso relative.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione beni e trasferimenti capitale	1.855.792,46	2.108.919,61	4.725.587,99	751.007,50	400.583,28	400.583,28	- 84,107
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	**1.855.792,46**	**2.108.919,61**	**4.725.587,99**	**751.007,50**	**400.583,28**	**400.583,28**	**- 84,107**

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023	% scostamento
	2020	2021	2022	(previsioni cassa)	della col. 4 rispetto

	(accertamenti)	(accertamenti)	(previsioni)		alla col. 3
	1	2	3	4	5
Alienazione beni e trasferimenti capitale	1.224.889,71	1.131.336,71	6.537.100,47	4.062.640,39	- 37,852
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	19.262,53	19.262,53	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	**1.224.889,71**	**1.131.336,71**	**6.556.363,00**	**4.081.902,92**	**- 37,741**

6.4.5 - Futuri mutui

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
TOTALE	0,00			0,00

Al momento non è prevista l'assunzione di nuovi mutui.

6.4.6 – Verifica limiti di indebitamento

COMUNE DI VILLASOR (SU)

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2023

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 2023**	**COMPETENZA ANNO 2024**	**COMPETENZA ANNO 2025**
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.945.990,15	2.018.806,16	2.018.806,16
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	5.212.370,76	5.615.092,86	5.573.532,86
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	380.998,18	484.182,36	495.182,36
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		**7.539.359,09**	**8.118.081,38**	**8.087.521,38**
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale [1]	(+)	753.935,91	811.808,14	808.752,14
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]	(-)	51.876,68	47.585,18	43.818,82
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		**702.059,23**	**764.222,96**	**764.933,32**
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/*esercizio precedente*	(+)	1.109.997,52	1.004.161,20	894.672,53
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		**1.109.997,52**	**1.004.161,20**	**894.672,53**
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

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

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

Il Comune sino ad oggi non ha fatto ricorso all'anticipazione di tesoreria per carenza di disponibilità liquide di cassa.
Si presume per il 2023 di mantenere lo stesso livello di liquidità di cassa.
Il ricorso alle anticipazioni di tesoreria costituisce una operazione di natura finanziaria finalizzata all'acquisizione di disponibilità liquide con cui far fronte ad eventuali deficienze di cassa, a seguito di una non perfetta concordanza nella dinamica delle entrate e delle uscite.
Ciascun Ente può prevedere detta voce tra le entrate, e quindi nella correlata voce del titolo III della spesa, sia in sede di approvazione di bilancio, sia con apposita variazione al verificarsi di tale necessità.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**

NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Si riepilogano LE COPERTURE dei costi dei servizi a domanda INDIVIDUALE.

QUADRI RIEPILOGATIVI SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE
2023 – 2024 – 2025

RIEPILOGO SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE 2023

descrizione	entrate	spese	% copertura
Mensa Scuola Primaria	54.405,59	72.321,73	75,23
Mensa Scuola Materna	60.972,07	88.954,05	68,54
Impianti Sportivi	18.000,00	83.100,00	21,66
Mercato Civico	12.500,00	32.300,00	38,70
TOTALE COMPLESSIVO	**145.877,66**	**276.675,78**	**52,73**

RIEPILOGO SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE 2024

descrizione	entrate	spese	% copertura
Mensa Scuola Primaria	59.846,90	76.970,30	77,75
Mensa Scuola Materna	68.515,18	90.692,00	75,55
Impianti Sportivi	18.000,00	83.100,00	21,66
Mercato Civico	12.500,00	32.300,00	38,70
TOTALE COMPLESSIVO	**158.862,08**	**283.062,30**	**56,12**

RIEPILOGO SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE 2025

descrizione	entrate	spese	% copertura
Mensa Scuola Primaria	59.846,90	76.970,30	77,75
Mensa Scuola Materna	68.515,18	90.692,00	75,55
Impianti Sportivi	18.000,00	83.100,00	21,66
Mercato Civico	12.500,00	32.300,00	38,70
TOTALE COMPLESSIVO	**158.862,08**	**283.062,30**	**56,12**

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE – ANNO 2023

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
	0,00	0,00	0,000
MENSA SCUOLA PRIMARIA	72.321,73	54.405,59	75,227
MENSA SCUOLA MATERNA	88.954,05	60.972,07	68,543
IMPIANTI SPORTIVI	83.100,00	18.000,00	21,660
MERCATO CIVICO	32.300,00	12.500,00	38,699
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	**276.675,78**	**145.877,66**	**52,725**

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2023	Provento 2024	Provento 2025
TELECOM ITALIA SPA -INSTALLAZIONI INFRASTRUTTURE PER RETI E/O VIDEOCOMUNICAZIONI-IMM.F 50 M 543-518 MQ 56-DURATA 9 ANNI REP 225/2008-ATTO AGGIUNTIVO PER DELOCALIZZAZIONE NUOVA AREA DI MQ 65-F 36 M 900	10.000,00	10.000,00	10.000,00
CASERMA CARABINIERI-IMMOBILE DECORRENZA 23.12.1985-REP.N.2669 DEL 06.01.1986-CONTRATTO REP.N.3860 DEL 17.12.2009.AGGIORNAMENTO	5.042,02	5.042,02	5.042,02
COOP PICCOLI AGRICOLTORI-IMBOSCHIMENTO E FORESTAZIONE-TERRENO AGRICOLO CC.N.8 2/3/1999-SUP HA 298.46.41-REP N.118/2003-CC.N.20 DEL 2.5.2003-DURATA 27 ANNI 15.3.1999-15.3.2026-F 4-M 9; F 4 M 11;F 5-M 5	9.884,00	9.884,00	9.884,00
TWELVE ENERGY SOCIETA' AGRICOLA-COSTRUZIONE,ESERCIZIO,MANUTENZIONE E GESTIONE OO STRUMENTALI PARCO SERRICOLO E VOTOVOLTAICO-REP.N.258 6/6/2011,DEL.CC.24 DEL 19/5/11 DURATA 25 ANNI DECORRENZA 30.5.2011	40.000,00	40.000,00	40.000,00
UNITA' IMMOBILIARE SITA IN VILLASOR, VIA FLUMENDOSA N° 2 PT/1, PARTIC. 4666 SUB. 5 LOCATO A PRIVATO	3.960,00	3.960,00	3.960,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	**68.886,02**	**68.886,02**	**68.886,02**

6.5 – Equilibri di bilancio

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			*COMPETENZA ANNO 2023*	*COMPETENZA ANNO 2024*	*COMPETENZA ANNO 2025*
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		6.547.929,48			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		420.071,10	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	(+)		8.428.857,09	8.255.785,20	8.255.785,20
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*0,00*
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		8.739.642,46	8.142.681,23	8.142.681,23
di cui					
- fondo pluriennale vincolato			*0,00*	*0,00*	*0,00*
- fondo crediti di dubbia esigibilità			*194.731,57*	*194.731,57*	*194.731,57*
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	(-)		109.285,73	113.103,97	113.103,97
- *di cui per estinzione anticipata di prestiti*			*0,00*	*0,00*	*0,00*
- *di cui Fondo anticipazioni di liquidità*			*0,00*	*0,00*	*0,00*
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			**0,00**	**0,00**	**0,00**
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2)	(+)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*0,00*
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00

M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) **O=G+H+I-L+M**			**0,00**	**0,00**	**0,00**

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		5.943.897,08	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		751.007,50	400.583,28	400.583,28
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale *di cui fondo pluriennale vincolato di spesa*	(-)		6.694.904,58 *0,00*	400.583,28 *0,00*	400.583,28 *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**

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE **W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y**			**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

6.6 – Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2023 - 2024 - 2025

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	6.547.929,48								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	**Disavanzo di amministrazione**(1)		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		*0,00*	0,00	0,00					
					Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto(2)		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		6.363.968,18	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.880.101,51	1.944.713,21	1.944.713,21	1.944.713,21	*Titolo 1 - Spese correnti*	10.129.712,92	8.739.642,46	8.142.681,23	8.142.681,23
					- di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	6.620.029,49	5.944.422,21	5.792.678,99	5.792.678,99					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	642.151,71	539.721,67	518.393,00	518.393,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	4.062.640,39	751.007,50	400.583,28	400.583,28	**Titolo 2** - Spese in conto capitale	6.864.750,25	6.694.904,58	400.583,28	400.583,28
					- 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	15.204.923,10	9.179.864,59	8.656.368,48	8.656.368,48	**Totale spese finali .....**	16.994.463,17	15.434.547,04	8.543.264,51	8.543.264,51
Titolo 6 - Accensione di prestiti	19.262,53	0,00	0,00	0,00	**Titolo 4** - Rimborso di prestiti	109.285,73	109.285,73	113.103,97	113.103,97
					- 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	1.827.545,67	1.791.823,32	1.791.823,32	1.791.823,32	**Titolo 7** - Spese per conto terzi e partite di giro	1.869.386,76	1.791.823,32	1.791.823,32	1.791.823,32
Totale titoli	17.051.731,30	10.971.687,91	10.448.191,80	10.448.191,80	**Totale titoli**	18.973.135,66	17.335.656,09	10.448.191,80	10.448.191,80
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	23.599.660,78	17.335.656,09	10.448.191,80	10.448.191,80	**TOTALE COMPLESSIVO SPESE**	18.973.135,66	17.335.656,09	10.448.191,80	10.448.191,80
Fondo di cassa finale presunto	4.626.525,12								

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

7. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n.20 del 28/07/2017 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2022 - 2027. Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono esposte al principio della Sezione Strategica:

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Giustizia
3	Ordine pubblico e sicurezza
4	Istruzione e diritto allo studio
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero
7	Turismo
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
10	Trasporti e diritto alla mobilità
11	Soccorso civile
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
13	Tutela della salute
14	Sviluppo economico e competitività
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
18	Fondi e accantonamenti
19	Debito pubblico
20	Servizi per conto terzi

Linea Programmatica:

20	Servizi per conto terzi

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 2023, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2023 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di rispetto dei vincoli di finanza pubblica e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di previsione già coerente con l'obiettivo di raggiungimento di un pareggio finanziario pari a ZERO o maggiore di zero, concetti profondamente rivisti dalla Legge di Bilancio 2020, come già spiegato nei punti precedenti.

7.1 – Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2022 - 2024

Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	
Ambito strategico	**Ambito operativo**
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali

MISSIONE 1: SERVIZI ISTITUZIONALI
PROGRAMMA 1: ORGANI ISTITUZIONALI
SUPPORTO AGLI ORGANI ISTITUZIONALI

Finalità: gestione di tutte le attività necessarie a garantire il corretto funzionamento degli Organi Istituzionali del Comune e lo svolgimento di tutte le attività di supporto, necessarie agli stessi organi istituzionali e ai diversi Settori del Comune.

Collaborazione con il Segretario Comunale per le funzioni demandategli dalle leggi e dai Regolamenti.

Investimenti: non sono previsti investimenti.

Erogazione servizi di consumo: Adempimenti di legge e mantenimento /miglioramento quantitativo e qualitativo dei servizi erogati.

Programmi: Supporto agli organi istituzionali

Segreteria del Sindaco e supporto alle attività del Sindaco e degli altri organi istituzionali del Comune; Attività di supporto alla gestione complessiva dell'Ente; Determinazione Indennità di funzione; gestione spese di rappresentanza; Collaborazione nelle attività di rappresentanza, riunioni, matrimoni civili e manifestazioni ed eventi vari; trasferte e missioni Organi Istituzionali; liquidazione gettoni presenza; Pratiche adesione ad Enti e Associazioni di Enti Locali; Convocazione Consiglio Comunale, coordinamento attività deliberativa, gestione iter provvedimenti amministrativi, coordinamento interrogazioni, interpellanza, mozioni, assistenza alle sedute del Consiglio; Convocazione Commissione Regolamenti – predisposizione relativi atti; Procedimenti di rimborso delle retribuzioni ai datori di lavoro con riguardo agli amministratori dipendenti da aziende private;.

risorse strumentali: programmi gestione atti deliberativi - postazione PC con stampante per ogni addetto al servizio; fotocopiatore/scanner in condivisione con gli uffici; posta elettronica e accesso internet; posta elettronica certificata per il servizio protocollo; arredi dell'ufficio; firma digitale.

risorse umane: Istruttore Direttivo Amministrativo Responsabile del servizio; n. 1 collaboratore di categoria B1; n.1 collaboratore di categoria B1 in condivisione con il Settore Vigilanza per il servizio notifiche; n. 1 Istruttore categoria C.

Obiettivi operativi: garantire il supporto agli organi istituzionali per la verbalizzazione degli atti e la puntuale pubblicazione all'albo on line; garantire il supporto agli organi istituzionali in occasione di eventi istituzionali e celebrazione matrimoni civili.

Obiettivi specifici: gestione informatizzata degli atti adottati dagli Organi Istituzionali.

Ambito strategico	**Ambito operativo**
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale

MISSIONE 1: SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PROGRAMMA 2: SEGRETERIA GENERALE

Finalità: svolgimento di tutte le attività di supporto ai diversi Settori del Comune.

Collaborazione con il Segretario Comunale per le funzioni demandategli dalle leggi e dai Regolamenti.

Investimenti: non sono previsti investimenti

Erogazione servizi di consumo: Adempimenti di legge e mantenimento/miglioramento quantitativo e qualitativo dei servizi erogati.

Il servizio si occupa dei seguenti principali ambiti:

- tenuta dei registri delle deliberazioni degli organi collegiali e delle determinazioni dirigenziali;
- gestione delle procedure relative all'accesso alle informazioni da parte dei consiglieri Comunale per l'espletamento del proprio mandato;
- accesso civico;
- tenuta repertorio dei contratti dell'ente e delle scritture private;
- gestione protocollo generale;

- centralino telefonico;
- pratiche e spese legali;
- procedure affidamento servizi di pulizia degli immobili comunali;
- supporto al responsabile del servizio trasparenza e anticorruzione nella redazione, aggiornamento e attuazione dei programmi annuali;
- supporto al responsabile nello svolgimento dei controlli interni.

Programmi:

Segreteria e Affari Generali

Attività di supporto alla gestione complessiva dell'Ente; gestione del servizio del protocollo in arrivo e del centralino telefonico; gestione spese legali; pulizia uffici e immobili comunali mediante affidamento a terzi.

Risorse strumentali: programmi gestione atti deliberativi e protocollo informatico; postazione PC con stampante per ogni addetto al servizio; fotocopiatore/scanner in condivisione con gli uffici; posta elettronica e accesso internet; posta elettronica certificata per il servizio protocollo; arredi dell'ufficio; firma digitale; programma gestione controlli interni

Risorse umane: Istruttore Direttivo Amministrativo Responsabile del servizio; n. 1 collaboratore di categoria B1; n. 1 collaboratore di categoria B1 in condivisione con il Settore Vigilanza per il servizio notifiche; n. 1 Istruttore cat. C.

Obiettivi operativi:

Assicurare il mantenimento dello stato igienico-sanitario dei locali rispetto ai fini istituzionali a cui sono destinati, tramite affidamento a ditte esterne con cadenza annuale;

Gestire le pratiche legali assicurando la massima collaborazione per quanto di competenza del servizio, per la chiusura delle vertenze.

Garantire, ai sensi della legge 190/2013, l'aggiornamento annuale del piano e la formazione del personale; Assicurare l'aggiornamento annuale del piano come previsto dalla legge in materia di trasparenza. Monitorare i contenuti nella sezione trasparenza del sito istituzionale per verificare il puntuale rispetto della normativa;

Ambito strategico	Ambito operativo
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

MISSIONE 1: SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA 3: GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO

In questo programma rientrano tutte le attività relative ai servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale.
Il servizio bilancio e programmazione consiste nella gestione contabile del Comune.

In riferimento al servizio di gestione economico-finanziario:

Nel corso del 2023 il servizio economico-finanziario propone il mantenimento dei livelli qualitativi già raggiunti sino ad oggi del servizio tipico dell'attività di ragioneria, contabilità del personale e del servizio economato, rafforzando l'orientamento di assistenza e supporto all'Amministrazione ed ai diversi Settori dell'Ente nelle scelte gestionali che implicano fattori economico-finanziari, in sintonia con gli aggiornamenti delle disposizioni legislative in materia di contabilità.
Il servizio nel corso dell'esercizio 2023 si propone di portare avanti le consuete attività e di rispettare i nuovi adempimenti previsti dalla legge:

- adeguamento regolamenti in capo al servizio finanziario/tributi in base alle nuove linee legislative;
- monitoraggio dell'attività economico-finanziaria dell'Ente ai fini del raggiungimento dei nuovi equilibri di bilancio in vigore dal 2019 e con particolare riguardo ai fenomeni impattanti con la crisi economica inaspriti dall'emergenza sanitaria CORONAVIRUS e dalla crisi energetica in atto a causa del conflitto in Ucraina;
- monitoraggio dei flussi di cassa in relazione ai vincoli imposti dalle norme in materia, al fine di garantire continuità e puntualità nei pagamenti nel rispetto della legislazione comunitaria;
- coordinamento dell'attività intersettoriale propedeutica alla elaborazione delle determinazioni dei responsabili di servizio;
- aggiornamento annuale dell' inventario;

- implementazione contabilità economica-patrimoniale in base alla normativa vigente;
- rilascio pareri tecnici, contabili e copertura finanziaria nei seguenti atti: proposte di giunta comunale, proposte di consiglio comunale, determinazioni di impegno di spesa
- implementazione attività inerente la contabilità economica e la redazione del bilancio consolidato, verifica contabile inerente i bilanci delle società partecipate;
- monitoraggio società partecipate;
- monitoraggio e rispetto dei vincoli di contenimento della spesa pubblica ed in materia di personale, alla luce del nuovo DPCM in tale materia in vigore dal mese di marzo 2020, tenendo conto inoltre delle ulteriori possibilità previste dalle normativa in materia di assunzione di personale per l'attuazione del PNRR;
- predisposizione pratiche di pensione e indennità fine servizio personale che cesserà in corso d'anno con relativa implementazione dati previdenziali mancanti nella banca dati INPS relativi a periodi di servizio resi presso l'ente;
- revisione banche dati INPS posizioni personale cessato di ruolo e fuori ruolo ai fini previdenziali;
- sviluppo ed implementazione progressiva di tutti gli strumenti introdotti dall'armonizzazione contabile;
- monitoraggio dei tempi medi di pagamento;
- aggiornamento costante e bonifica banca dati errati sulla piattaforma crediti commerciali sul MEF.
- quantificazione e verifica indicatori di legge ai fini delle percentuali da accantonare al Fondo garanzia dei debiti commerciali con decorrenza 01/01/2021;
- Studi e verifica stato di indebitamento dell'Ente ai fini dell'adozione di eventuali misure necessarie al miglioramento degli equilibri di bilancio compatibilmente con le disposizioni in materia vigenti ed eventuale verifica finanziamenti regionali-statali mirati alla riduzione dell'indebitamento.

I risultati attesi:

I risultati attesi sono il rispetto delle nuove regole del pareggio di bilancio attraverso l'attento monitoraggio periodico, il rispetto delle nuove norme contabili e degli equilibri di bilancio. Oltre al mantenimento dei risultati in premessa, l'impegno è di affrontare nuovi obblighi mediante il continuo aggiornamento dei dipendenti addetti ai diversi servizi interessati e dei software contabili, nonché gestire nel rispetto delle novità apportate dalla legge gli adempimenti di natura fiscale e previdenziale.

Si evidenzia che il quadro normativo e finanziario continua ad essere contraddistinto da situazioni di eccezionale complessità ed instabilità conseguenti all'emergenza sanitaria del CORONAVIRUS ed all'emergenza della crisi energetica nazionale ed europea tutt'ora in atto ed in questo difficile contesto il servizio finanziario assicura annualmente la predisposizione di tutti i documenti di programmazione economica-finanziaria annuali e pluriennali e le successive fasi di controllo della gestione e rendicontazione dei risultati.

Attento monitoraggio sarà svolto in tutto l'esercizio 2023 per quanto riguarda l'andamento dell'aumento dei costi energetici, conseguenti al perdurare della guerra in Ucraina.

Finalità da conseguire:

Le finalità del servizio è quella di svolgere le seguenti funzioni:

- gestione contabile-economica-finanziaria;
- monitoraggio vincoli di finanza pubblica;
- controllo contabile e fiscale interno;
- verifica degli equilibri economico-finanziari;
- supporto nello svolgimento di tutte le attività di pianificazione e controllo di gestione previste dalla legislazione vigente.

Per quanto riguarda il servizio economato, mantenimento dello standard di servizio;

Per quanto riguarda la gestione del personale, miglioramento del servizio con gestione documenti extracontabili di supporto ai software gestionali in dotazione

Investimento

Non sono previsti interventi di investimento

Risorse Strumentali da utilizzare

Sono rappresentati dalle attuali dotazioni strumentali in capo al servizio (computers-stampanti-telefoni ecc..)

Risorse umane da impiegare

n.1 operatore esperto- n. 2 Istruttori Contabili –n. 1 Funzionari Elevata Qualificazione – eventuale assunzione a termine di 1 Istruttore Amministrativo o/e Contabile per sostituzione n. 1 Funzionario Elevata Qualificazione in comando esterno per proroga di 1 anno con decorrenza 1/6/2023

Motivazioni delle scelte

Le azioni proposte tendono a garantire, nonostante le scarse risorse attribuite da parte dello Stato, la tenuta della contabilità comunale senza influire sulle prestazioni e sui servizi essenziali da erogare ai cittadini

Ambito strategico	Ambito operativo
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

MISSIONE 1: SERVIZI ISTITUZIONALEI, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA 4: GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI

Nel programma rientrano tutte le attività di amministrazione e funzionamento del servizio di gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali per l'accertamento e la riscossione dei tributi.
Il servizio consiste nella gestione dei tributi locali e viene attuato svolgendo tutte le attività che si rendono necessarie per la gestione dei servizi di accertamento e di riscossione dei tributi di competenza dell'ente:
La finalità del servizio è quella di migliorare l'azione di contrasto all'elusione ed alla evasione tributaria, svolgendo le seguenti attività:
• per il recupero dell'evasione TARI verrà assicurato il controllo attraverso l'incrocio delle banche dati a nostra disposizione (Anagrafe/Attività Produttive) nonché la verifica delle denunce relative alle riduzioni previste dal regolamento e l'aggiornamento delle nuove utenze Domestiche e non e l'attivazione eventuale di controlli in loco mirati per tipologie di utenze mediante l'utilizzo di personale di ruolo idoneo
• per il recupero dell'evasione IMU occorrerà, in particolare, portare a compimento le seguenti azioni:
- verificare i versamenti effettuati nelle relative annualità, per controllare la corrispondenza tra dovuto e versato; effettuare un riscontro con gli archivi catastali e le banche dati messe a disposizione dal portale dei comuni, per un recupero di potenziali evasori totali nonché di verificare le variazioni delle soggettività passive.
- Verifica delle denunce di inagibilità , comodato d'uso gratuito e pertinenze;
- Eventuali verifiche in loco necessarie con l'utilizzo di personale di ruolo idoneo.

Per l'anno 2023 il risultato atteso è il seguente:

TARI

- Si procederà in continuità con la bonifica banca dati Tari delle attività economiche cessate e nuove iscritte nel periodo 2022-2023 ed eventuali pregressi emergenti in concertazione con l'ufficio attività produttive ed anche in loco. L'attività finale comprenderà l'emissione degli avvisi di accertamento al fine del recupero dell'evasione fiscale;
- Attività analisi e studio PEF e tariffe TARI;
- Adeguamento Regolamento Tari alle nuove disposizioni obbligatorie ARERA vigenti dal 2023;
- Attivazione nuovo numero verde per i cittadini/utenti dialogante con l'Ufficio tributi;
- Attivazione nuova carta di qualità servizio;
- Emissione Ruolo Suppletivo Tari utenze in prescrizione

IMU TASI 2023/2025

-Si continuerà ad attivare la bonifica della banca dati IMU e TASI per l' annualità del 2019, nuova IMU 2020 e 2021, mirata all'attività finale dell'emissione degli avvisi di accertamento al fine del recupero dell'evasione fiscale.
- Si provvederà all'emissione del sollecito per il pagamento dell'avviso di accertamento 2015 ed invio ad ADER degli avvisi non pagati secondo le nuove disposizioni normative;
- Si monitoreranno le posizioni contenziose, le posizioni fallimentari e giudiziarie;
- Si analizzeranno le posizioni IMU ai fini delle politiche tariffarie.

ALTRI TRIBUTI MINORI (CANONE UNICO – IMPOSTA PUBBLICITA')

Monitoraggio dell'entrata e verifiche per il contenimento dell'evasione tributaria.

FINALITA' DA CONSEGUIRE

L'obiettivo da conseguire è la lotta all'evasione, in quanto questo strumento è fondamentale sia per il raggiungimento dell'equità impositiva che per il reperimento di nuove risorse da destinarsi alle diverse attività dell'Ente. La finalità che si auspica di conseguire seppure di difficile attuazione è quella di passare gradualmente da un intervento di recupero di natura straordinaria ad un processo di gestione ordinaria.

Anche per il 2023 l'obiettivo è quello di assicurare un supporto all'ufficio tributi mediante la prosecuzione del contratto in essere a tempo determinato di n. 1 Funzionario di Elevata Qualificazione ex cat. D1 assunto ai sensi dell'art. 110 del TUEL, al fine del miglioramento del Servizio Tributi, carente di personale in quanto l'unica figura assunta a tempo indeterminato mediante stabilizzazione con decorrenza dal 01/02/2021 è insufficiente per lo svolgimento del carico di lavoro .
Inoltre si potenzieranno in particolare i rapporti con i cittadini/contribuenti improntati a criteri di leale collaborazione, semplificazione, trasparenza e pubblicità. Verranno costantemente assicurate adeguate forme di pubblicità volte a consentire la completa e agevole conoscenza delle disposizioni legislative e regolamentari vigenti, nonché delle tariffe e aliquote applicate, le tempistiche e le modalità di pagamento attraverso l'utilizzazione del sito telematico ufficiale dell'Ente e mediante altre forme atte al raggiungimento dello scopo.
Si provvederà all'aggiornamento costante della modulistica sul sito internet inerente i tributi locali con facilitazioni di compilazione editabile della stessa e possibilita' di trasmissione all'Ente direttamente on line dal sito ufficiale.
E' prevista l'implementazione del sito istituzionale riguardante i rapporti con il cittadino mediante istituzione di un link dedicato per i contribuenti iscritti nella banche dati tributi al fine di facilitare la visualizzazione della propria posizione tributaria on line direttamente dal sito comunale.

RISORSE UMANE DA IMPIEGARE

n. 1 Funzionari Elevata Qualificazione di ruolo - n. 1 Funzionario Elevata Qualificazione a tempo determinato art. 110 TUEL 267/2000,

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Garantire ai cittadini l'equità fiscale attraverso verifiche e controlli puntuali.

Ambito strategico	Ambito operativo
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

MISSIONE 1: SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA 5: GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

- **DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA E MOTIVAZIONE DELLE SCELTE**

Manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili di proprietà comunale, nonché il restauro di beni di valenza storica culturale soggetti a tutela paesaggistica.

In un momento difficile per la progettazione di nuove opere infrastrutturali, dove è stato necessario reintrodurre l'istituto della "*revisione prezzi*" si ritiene fondamentale concentrarsi, principalmente, sulla manutenzione del patrimonio comunale esistente, in modo da poter mantenere lo standard attuale dei servizi resi.

Quindi si tratta quindi innanzitutto, di intervenire sugli stabili di proprietà comunale, in modo da efficientare gli stessi, sotto l'aspetto energetico in modo da allevare il livello di sicurezza per i fruitori, con particolare riguardo a quelli adibiti a scuola dell'obbligo, in cui nello scorso anno sono stati avviati diversi interventi che saranno completati nell'anno 2023, che hanno riguardato il rifacimento integrale degli impianti elettrici, l'installazione di impianti fotovoltaici e corpi illuminati con tecnologia a LED.

Tali interventi di efficientamento energetico saranno rivolti anche ad altre sedi istituzionali, quali gli immobili denominati ex casa Podda e Medda, la biblioteca comunale, nonché il mercato civico di via Siviller, che al momento comportano a carico del bilancio comunale rilevanti costi energetici.

Di particolare importanza rivestiranno i seguenti interventi:

- il Restauro, consolidamento e rifunzionalizzazione del "Castello Siviller" che nell'anno 2023 vedrà appaltati i lavori del 1° intervento funzionale, la cui conclusione avverrà nell'anno 2024;
- il Recupero Funzionale della Scuola II^{a} di 1° compresa la bonifica del manto di copertura in amianto, e dell'annesso Auditorium, che nell'anno 2023 vedrà appaltati i lavori del 1° intervento funzionale, la cui conclusione avverrà nell'anno 2024;
- il completamento dell'adeguamento del SISTEMA DI DRENAGGIO URBANO, che nell'anno 2023 vedrà appaltati i lavori del 1° intervento funzionale, la cui conclusione avverrà nell'anno in corso;
- la MITIGAZIONE delle PROBLEMATICHE IDRAULICHE del CANALE S. EFISIO;

- ∉ il completamento del 1° intervento di adeguamento funzionale dell'immobile destinato a comunità alloggio integrata denominata "Tullio Locci" la cui conclusione avverrà nell'anno in corso;
- ∉ il completamento del 1° intervento di adeguamento edifici comunali risparmio ed effic. Energetica in particolare delle scuole dell'obbligo del palazzo comunale la cui conclusione avverrà nell'anno in corso;
- ∉ MESSA IN SICUREZZA delle strade comunali, che nell'anno 2023 vedrà appaltati i lavori del 1° intervento funzionale, la cui conclusione avverrà nell'anno in corso;
- ∉ il Recupero e ristrutturazione di n°33 alloggi siti in via P. Togliatti, da destinare alla locazione a canone moderato, degli alloggi dell'ex complesso industriale dello zuccherificio;
- ∉ l'attuazione PIANO EDILIZIA SCOLASTICA 2018-2020 - SCUOLA PRIMARIA;
- ∉ l'attuazione PIANO ED. SCOLASTICA 2022-2023 - SCUOLA INFANZIA DI SAN GIUSEPPE;
- ∉ Efficientamento Energetico dell'impianto di illuminazione del campo di Calcio S. Biagio;
- ∉ Riassetto funzionale e messa in sicurezza del viale Repubblica ;

- **OBIETTIVI**

Gestione e manutenzione del patrimonio immobiliare comunale nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa e razionalizzazione della spesa mirata soprattutto al contenimento dei costi inerenti i consumi energetici con particolare riferimento all'energia elettrica ed al recupero funzionale di immobili, anche di valenza storica culturale.

- **INVESTIMENTI**

In questo programma rivestirà particolare importanza la gestione dei fondi di cui alla tabella finanziaria delle Misure rientranti nel PNRR, allegato 1, al Manuale delle procedure finanziarie (aggiornata al 15.07.2022), che individua gli investimenti rientranti nel PNRR, distinguendoli tra:

- Progetti in essere, relativi a linee di finanziamento previste da disposizioni di legge già in vigore e confluite nel PNRR (PNRR – non nativi);
- Nuovi progetti nati nell'ambito del PNRR (PNRR – nativi).

Giacché, in ottemperanza al *Manuale delle procedure finanziarie degli interventi PNRR*, approvato con la Circolare della Ragioneria generale dello Stato n.29 del 26 luglio 2022, in base al quale:

- *"Al fine di garantire la perimetrazione prevista dall'art. 9 del Decreto legge n.77/2021, gli enti territoriali, in contabilità finanziaria, accendono appositi capitoli all'interno del piano esecutivo di gestione o del bilancio finanziario gestionale al fine di garantire l'individuazione delle entrate e delle uscite relative al finanziamento specifico e integrano la descrizione dei capitoli con l'indicazione della missione, componente, investimento e CUP. Gli Enti che sono beneficiari di PNRR per più opere finanziate con il medesimo decreto devono prevedere un distinto capitolo per ogni progetto. Il CUP è stato individuato quale elemento cardine anche per il funzionamento del sistema di monitoraggio ReGiS; pertanto deve essere riportato, per garantire il collegamento ad uno specifico progetto di investimento, in tutti i documenti amministrativi e contabili, cartacei e informatici. Il CUP deve essere riportato anche nel contratto e negli ordini di pagamento. Per i progetti con procedure di gara già espletate prima dell'ammissione a finanziamento sul PNRR, che dovranno essere monitorati e rendicontati nel rispetto di quanto previsto per i progetti finanziati dalle risorse del PNRR, la perimetrazione, con riferimento alle annualità precedenti ormai rendicontate, è possibile solo integrando le descrizioni dei capitoli, originariamente finanziati da risorse statali, con l'indicazione della missione, componente, investimento e del CUP. Non risulta necessario modificare i rendiconti già approvati. Risulta opportuno, inoltre, un atto formale con il quale l'Ente prende atto che il progetto sarà trattato come progetto PNRR e si assume tutti gli obblighi previsti dalla normativa PNRR per gli enti* attuatori".

Pertanto l'Ufficio competente provvederà ad effettuare una ricognizione dei finanziamenti ricevuti dal Comune e successivamente confluiti nel PNRR, di seguito elencati:

LINEA DI FINANZIAMENTO	IMPORTO FINANZIATO	DECRETO DI ASSEGNAZIONE	PNRR
Art.1 comma 139 legge 145/2018 Contributi per investimenti relative a opere pubbliche : - Messa in sicurezza del territorio a rischio idrogeologico;	€ 999.999,00	Decreto Ministero Interno 08/11/2021	M2 C4 Investimento 2.2

- Messa in sicurezza di strade, ponti e viadotti; - Messa in sicurezza degli edifici con precedenza per gli edifici scolastici, e di altre infrastrutture di proprietà del Comune.	€ 999.999,00	Decreto Ministero Interno 08/11/2021	M2 C4 Investimento 2.2
Art.1 comma 139 legge 145/2018 Contributi per investimenti relative a opere pubbliche : - Messa in sicurezza del territorio a rischio idrogeologico;	€ 500.000,00	Decreto Ministero Interno 23/02/2021	M2 C4 Investimento 2.2
Art.1 comma 29 LETTERA b) legge 160/2019 Sviluppo territoriale sostenibile, nonché interventi in materia di mobilità sostenibile, nonché interventi per l'adeguamento e la messa in sicurezza di scuole, edifici pubblici e patrimonio comunale e per l'abbattimento delle barriere architettoniche	€ 70.000,00 Annualità 2020	Decreto Ministero Interno 14/01/2020	M2 C4 Investimento 2.2
	€ 140.000,00 Annualità 2021	Decreto Ministero Interno 30/01/2020 Decreto Ministero Interno 11/11/2020 (incremento contributo anno 2021)	M2 C4 Investimento 2.2
	€ 70.000,00 Annualità 2022	Decreto Ministero Interno 30/01/2020	M2 C4 Investimento 2.2
	€ 70.000,00 Annualità 2023	Decreto Ministero Interno 30/01/2020	M2 C4 Investimento 2.2

	€ 70.000,00 Annualità 2024	Decreto Ministero Interno 30/01/2020	M2 C4 Investimento 2.2
Legge 8 novembre 2013 n.128 "Misure urgenti in materia di istruzione, università e ricerca". Direzione Generale della Presidenza – unità progetto iscol@ "Piano straordinario di edilizia scolastica 2018-220"	€ 75.000,00	Decreto MIUR n.192 del 23/06/2021	M4 C1 Investimento 3.3

In seno a tali interventi, particolare importanza rivestiranno quelli di efficientamento energetico degli edifici e la realizzazione di micro reti e di una smart grid che consentiranno un notevole miglioramenti delle prestazioni energetiche degli edifici pubblici.

Inoltre saranno previsti interventi di manutenzione straordinaria e la ristrutturazione del patrimonio immobiliare comunale, con particolare riferimento alle scuole dell'obbligo e l'impiantistica sportiva il cui interesse sarà rivolto principalmente all'efficientamento degli impianti di illuminazione che vedrà l'installazione di nuovi corpi illuminati, con tecnologia a LED;

Nell'ambito degli di mitigazione idraulica continuerà l'attuazione del programmi degli interventi di superamento delle problematiche idrauliche nelle zone a rischio idraulico "HI3" nel centro abitato di Villasor", nonché quelli legati alla MITIGAZIONE delle PROBLEMATICHE IDRAULICHE del CANALE S. EFISIO, in attuazione dell'Ordinanza n. 252/12 del 08 febbraio 2019 del Commissario Straordinario delegato per la realizzazione degli interventi di mitigazione del rischio idrogeologico nella Regione Autonoma della Sardegna di cui alk Decreto Legge 24 giugno 2014 n. 91 art 10.

Con riferimento all'Inventario, si sottolinea l'obbligo della revisione annuale riportato all'articolo 230, comma 7, del TUEL che testualmente recita: *«gli enti locali provvedono annualmente all'aggiornamento degli inventari»*. Non a caso tale disposizione è collocata nel Titolo IV° del Dlgs 267/2000 dedicato alla *«rilevazione e dimostrazione dei risultati di gestione».*

- **PATRIMONIO**

I beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base all'elenco dei beni mobili del patrimonio indisponibile. Con riferimento al programma di valorizzazione dei beni immobili comunali si rimanda al Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni immobili per il triennio 2023-2025.

- **INVESTIMENTI:**

Si segnala che l'intero obiettivo è iscritto in bilancio nella parte INVESTIMENTI RISORSE UMANE IMPIEGATE:

- N. 1 CAT. D3 Istruttore Tecnico Direttivo Responsabile Area Tecnica
- N. 1 Ingegnere esterno di supporto a RUP;
- N. 2 CAT. C1 Istruttore Tecnico;
- N. 1 CAT. B1 Amministrativo tecnico;

Ambito strategico	**Ambito operativo**
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico

MISSIONE 1: SERVIZI ISTITUZIONALE, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA 6: UFFICIO TECNICO

- **DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA E MOTIVAZIONI DELLE SCELTE**

Il programma ha come oggetto la gestione complessiva delle procedure amministrative connesse allo sfruttamento ed alla tutela del territorio nonché alla manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio comunale (beni mobili ed immobili), alla realizzazione delle Opere pubbliche previste nel Piano Triennale di Programmazione nel rispetto dei vincoli di finanza pubblica, comprese le procedure previste dal Codice dei Contratti, afferenti l'acquisizione dei beni e di quei Servizi necessari al funzionamento istituzionale dell'Ente.

- **OBIETTIVI**

Gestione delle pratiche dei lavori pubblici, manutenzione beni mobili ed immobili dell'Ente nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa.

Assicurare l'approvvigionamento di nuovi finanziamenti e conseguente realizzazione di nuove opere in relazione alle risorse economiche disponibili compresa la nuova attivazione nuovi d'interventi in relazione alle necessità e alle disponibilità finanziarie che si dovessero presentare.

- **INVESTIMENTI**

Si segnala che l'intero obiettivo è scritto in bilancio nella parte INVESTIMENTI RISORSE UMANE IMPIEGATE:

- N.1 CAT. D3 - Istruttore Tecnico Direttivo Responsabile Area Tecnica;
- N.2 CAT. C1 - Istruttore Tecnico;
- N.1 CAT. B1 - Amministrativo Tecnico;

Ambito strategico	Ambito operativo
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

MISSIONE 1: SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PROGRAMMA 7: ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI- ANAGRAFE E STATO CIVILE SERVIZI DEMOGRAFICI

Finalità: garantire le attività ordinarie di registrazione ed aggiornamento dei movimenti della popolazione e alla formazione, archiviazione, conservazione ed aggiornamento di tutti gli atti di pertinenza dello Stato Civile e del servizio elettorale; garantire le procedure di acquisto della cittadinanza, gli adempimenti statistici e il corretto svolgimento delle consultazioni elettorali.

Investimenti: non sono previsti investimenti

L'Anagrafe comunale è un servizio di grande importanza che il Comune esercita per conto dello Stato..

Deve assicurare una regolare tenuta del registro della popolazione, attraverso il quale si è in grado di sapere il numero dei cittadini residenti o presenti sul territorio comunale, il loro indirizzo, la composizione delle famiglie anagrafiche ecc.

L'Anagrafe ha lo scopo di costituire, in ogni momento, la situazione della popolazione che ha la sua dimora abituale nel territorio del comune ed adeguarla costantemente alle situazioni di fatto esistenti.

La prima fonte di informazioni per l'Anagrafe è il cittadino e cioè il soggetto stesso che pone in essere, con i suoi spostamenti, con il formare di una nuova famiglia e con la procreazione, quei fatti che devono essere tempestivamente registrati nell'Anagrafe.

I procedimenti tipici di competenza dell'Ufficio sono rappresentati dalla iscrizioni e dalle cancellazioni anagrafiche, dai cambi di indirizzo, dalle scissioni e dalle riunificazioni di nucleo familiare.

L'Ufficio Anagrafe, peraltro, è competente al rilascio delle certificazioni anagrafiche sia in corso che relative situazioni pregresse storiche, ad autenticare le firme in calce alle istanze e alle dichiarazioni sostitutive di atto di notorietà, a legalizzare le fotografie per il rilascio di documenti personali, a rilasciare le Carte d'Identità e i libretti di lavoro ed infine a tenere aggiornata l'anagrafe dei pensionati INPS, ai fini del controllo dell'esistenza in vita dei pensionati e della conservazione dello stato di vedova o di nubile nei casi previsti dalla legge. Presso le Anagrafi comunali è istituita l'Anagrafe speciale degli italiani residenti all'estero (A.I.R.E.), la quale, per il tramite delle notizie fornite dai Consolati Italiani all'estero, deve essere tenuta costantemente aggiornata.

L'ufficio Elettorale predispone gli atti delle Commissioni Elettorali Comunale e Circondariale le quali hanno funzioni deliberative nelle revisioni delle liste elettorali, oltre al monitoraggio costante del corpo elettorale.

Sono disponibili informazioni circa:

- iscrizione nell'albo degli scrutatori
- le iscrizioni all'albo dei presidenti di seggio
- l'iscrizione nell'albo dei Giudici Popolari di Corte d'Assise e d'Appello

Nei locali dell'ufficio elettorale è possibile visionare le liste elettorali e ottenere le copie delle stesse.

Nel corso dell’anno 2022 è stato attuato il progetto di materializzazione della tenuta e aggiornamento nei comuni delle liste elettorali sezionali e generali, secondo le indicazioni fornite dal Ministero dell'Interno con circolare n. 20/2021.

La registrazione degli eventi relativi a nascita, morte, cittadinanza e matrimonio è di competenza dell'**Ufficiale di stato civile**, il quale esercita le seguenti funzioni:

- Riceve gli atti concernenti lo stato civile;
- Custodisce e conserva i registri e qualunque atto che agli stessi si riferisce;
- Rilascia gli estratti ed i certificati che riguardano lo stato civile, secondo l'ordinamento dello Stato Civile.

Si tratta di funzioni di competenza statale esercitate dal Sindaco, nella veste di Ufficiale di Governo, o da un suo delegato.

Il servizio di Stato Civile riguarda tutti gli eventi che si verificano sul territorio e in parte, all'estero quando riguardino cittadini Italiani. L'atto di stato civile fa fede fino a querela di falso per quanto l'Ufficiale di Stato Civile affermi da lui compiuti od avvenuto in sua presenza e fino a prova contraria per le dichiarazioni dei comparenti.

Destinatari dell'attività di stato civile sono i terzi, cioè la generalità della popolazione, non tanto le persone cui i singoli atti si riferiscono direttamente.

L'Ufficiale dello Stato Civile è tenuto ad uniformarsi alle istruzioni che vengono impartite dal Ministero dell'interno. La vigilanza sugli Uffici dello stato civile spetta al Prefetto

Programmi: Il presente programma ha come finalità l’erogazione dei servizio istituzionali facenti capo al servizio demografico, comprendente i servizi anagrafe, stato civile, elettorale, leva, e i servizi statistici e l'aggiornamento della sezione del sito istituzionale dedicato ai servizi demografici contenenti informazioni ad uso del cittadino.

Risorse strumentali: programmi gestione servizi demografici stato civile ed elettorale; postazione PC con stampante per ogni addetto al servizio; fotocopiatore/scanner in condivisione con gli uffici; posta elettronica e accesso internet; posta elettronica certificata e firma digitale, arredi dell'ufficio; scanner idoneo ad acquisire le immagini dall'alto.

Risorse umane: n. 2 Istruttore Amministrativo Categoria C;

Le risorse umane sono integrate con altro personale interno dei diversi settori in occasione delle consultazioni elettorali.

Obiettivi operativi

Obiettivi prioritari di quest'esercizio finanziario oltre a quello di assicurare tempestivamente le attività ordinarie saranno:

- attività preliminari finalizzate all'adesione all'ANSC (Archivio nazionale informatizzato dei registri dello stato civile), secondo le indicazioni ministeriali.

- TOPONOMASTICA: svolgimento attività finalizzata all'allineamento dati comune/Agenzia Entrate.

Ambito strategico	Ambito operativo
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane

MISSIONE 1: SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA 10: RISORSE UMANE

Finalità: cura delle attività legate, in particolare a:
Rilevazione dei fabbisogni di personale dell'Ente; Programmazione degli interventi di reclutamento e sviluppo del personale, elaborazione e formalizzazione del Piano Triennale e Annuale del fabbisogni di personale;
Gestione del processo di assunzione (*atti, contratto di lavoro, procedura di presa servizio, aggiornamento banca dati informatica*);
modifica periodica della dotazione organica;
gestione del personale, parte giuridica.
Investimenti: non sono previsti investimenti
Erogazione servizi di consumo: adempimenti di legge e mantenimento/miglioramento quantitativo e qualitativo dei servizi erogati.

Rilevazione dei fabbisogni di personale dell'Ente; - Programmazione degli interventi di reclutamento e sviluppo del personale, elaborazione e formalizzazione del Piano Triennale e Annuale dei fabbisogni di personale; - Gestione del processo di assunzione (atti, contratto di lavoro, procedura di presa servizio, aggiornamento banca dati informatica); - modifica periodica della dotazione organica; gestione delle presenze e giustificativi delle assenze; erogazione buoni pasto al personale; collaborazione con il servizio finanziario per la redazione del conto annuale; Relazione al conto annuale con la collaborazione dei responsabili di area; relazioni sindacali.
Programmi: L'attività di gestione del personale è sempre più complessa per il continuo evolversi della normativa; le indicazioni governative impongono azioni di contenimento delle spese di personale; pertanto anche il 2023 è improntato all'elaborazione di programmi del personale che tengano conto di una serie di limiti di spesa per varie finalità, consentendo nel contempo di programmare in maniera funzionale e strategica le assunzioni di personale a tempo determinato e indeterminato.
L'attuale normativa implica un continuo studio e aggiornamento, sia per la complessità degli argomenti, sia per la presenza di pareri e pronunce discordanti nell'ambito del panorama giuridico attuale da parte delle varie sezioni Corte dei Conti; ciò si ripercuote nella redazione dei piani di programmazione e relativi aggiornamenti.
Nel corso dell'anno 2023 sono previste in particolare le seguenti attività:
- attuazione programma fabbisogno del personale;
- gestione buoni pasto;
- gestione giuridica del personale;

- adempimenti annuali (conto annuale - relazione al conto annuale - anagrafe prestazioni, per i quali occorre la collaborazione del personale di tutti i settori comunali).

Risorse strumentali: software applicativo per la gestione informatizzata delle presenze e delle assenze del personale; postazione PC con stampante per ogni addetto al servizio; fotocopiatore/scanner in condivisione con gli uffici; posta elettronica e accesso internet; arredi dell'ufficio.

Risorse umane: Istruttore Direttivo Amministrativo Responsabile del servizio;n.1 collaboratore di categoria B1; n. 1 collaboratore di categoria B1 in condivisione con il Settore Vigilanza per il servizio notifiche.

Obiettivi operativi:

Predisposizione tempestiva programma fabbisogno del personale sulla base delle indicazioni della Giunta e delle esigenze dei Responsabili dei Settori.
Attuazione programma fabbisogno del personale nel rispetto degli indirizzi della Giunta e delle disposizioni in materia dei assunzioni di personale.
Gestione informatizzata del fascicolo personale e delle rilevazioni assenze-presenze.
Procedimenti per l'attribuzione delle progressioni economiche orizzontali al personale dipendente.
Predisposizione schema contratto integrativo decentrato di parte normativa, in applicazione del nuovo CCNL Funzioni Locali e gestione attività finalizzate alla sua approvazione.

Ambito strategico	**Ambito operativo**
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali

MISSIONE 1: SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA 11: ALTRI SERVIZI GENERALI

OBIETTIVI DELLA GESTIONE:

Descrizione del programma

Nel presente programma sono riportate quelle spese che per natura ed esigenze di semplificazione non sono ripartibili tra i restanti programmi della missione 1.

Obiettivi

Gestione dei servizi generali

Investimenti

Non previsti in quest'ambito programmatico

Linea programmatica: 2 Giustizia	
Ambito strategico	
Giustizia- UFFICI GIUDIZIARI	

Ambito strategico	Ambito operativo
Giustizia- UFFICI GIUDIZIARI	Uffici giudiziari

MISSIONE 2: GIUSTIZIA
PROGRAMMA 1: UFFICI GIUDIZIARI
OBIETTIVO DELLA GESTIONE

Gestione acquisto beni necessari per il funzionamento della caserma carabinieri

Linea programmatica: 3 Ordine pubblico e sicurezza	
Ambito strategico	**Ambito operativo**
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa

MISSIONE 3: ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA
PROGRAMMA 1: POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA

3.1 - Descrizione della missione

Il programma si pone come obiettivo quello della vigilanza sul territorio.

Uno degli obiettivi primari dell'Amministrazione è l'aumento della sicurezza (anche percepita) dei cittadini, pertanto risulta fondamentale il ruolo della Polizia Locale nello svolgimento delle attività di polizia locale, commerciale e amministrativa e di collaborazione con le altre forze di polizia presenti sul territorio.

3.1.1 - Programmi per il triennio:

Attività di Polizia Stradale:

- attività di prevenzione, controllo ed attività sanzionatoria con riferimento al codice della strada e alla ulteriore normativa sulla circolazione stradale, atta a prevenire situazioni di pericolo o incidenti stradali;
- attività di gestione dei sinistri stradali;
- gestione dei ruoli;
- attività di gestione del servizio contravvenzionale;
- Concessioni, Autorizzazioni, Nulla-osta: rilascio di permessi ed autorizzazioni relativi alla circolazione stradale di particolari categorie di utenti (in particolare dei portatori di handicap) e di veicoli (es. transiti eccezionali); espletamento dell'attività istruttoria finalizzata al rilascio di nulla-osta, autorizzazioni, concessioni, relativamente alle diverse attività e interventi interessanti le strade urbane.

Segnaletica stradale: controllo e verifica degli impianti esistenti; studio e proposte di miglioramento e adeguamento; gestione pratiche per l'acquisto di materiali e la fornitura di servizi destinati alla manutenzione.

Attività di controllo e prevenzione, su tutto il territorio urbano ed extraurbano, in materia di ambiente al fine di prevenire l'abbandono dei rifiuti e il controllo degli scarichi, tutela del patrimonio pubblico, attivazione di procedimenti sanzionatori;

Attività di prevenzione, controllo e attività sanzionatoria in materia urbanistico-edilizia;

Attività di prevenzione, controllo e attività sanzionatoria in materia di commercio e annona;

Polizia commerciale e annonaria: gestione fiere e mercati; controlli e accertamenti sulle comunicazioni di inizio attività e sull'attività di vendita da parte dei produttori agricoli, ai sensi del D.Lgs. n. 228/01; attività di vigilanza e controllo, preventiva e repressiva, delle attività commerciali, artigianali e industriali; gestione del mercato settimanale su area Pubblica; in particolare, gestione Festa Santa Vitalia (pratiche amministrative per pubblici spettacoli, luna park anche se in area privata, pubblica illuminazione straordinaria, fuochi artificiali), Sant'Isidoro, San Biagio, S. Isidoro, Sant’Antonio, altre feste religiose (Pasqua, Natale), sagre (es. festa del carciofo), eventi pubblici (carnevale) e pubblici spettacoli;

Gestione viabilità: ordinanze di regolamentazione traffico, installazione segnaletica stradale provvisoria, rapporti con l'Anas e la Prefettura, rapporti con Associazioni di volontariato e protezione civile e gestione del personale per le attività di controllo del traffico; Attività finalizzate e collegate all'intervento della Commissione locale di vigilanza sui locali di pubblico spettacolo (convocazioni, attività di segreteria, assistenza, ecc.);
Attività di Polizia Amministrativa per il rilascio di licenze e autorizzazioni di pubblica sicurezza per circhi, luna park, fuochi artificiali, spettacoli e pubbliche manifestazioni, gare sportive, impianti di pubblica illuminazione straordinaria. Attività di funzionamento e di segreteria per la Commissione Locale di Vigilanza sui Locali di Pubblico Spettacolo relativamente al collaudo dei luoghi e strutture ove si svolgano pubblici spettacoli;
Attività di polizia giudiziaria di iniziativa delegata; ricezione denunce di smarrimento e ritrovamento oggetti; redazione di CNR su apposito portale ndr (+ relativo aggiornamento qualora si sia in possesso di altri dati); comunicazione ai Carabinieri per inserimento nella banca dati SDI;
Gestione servizio di prevenzione del randagismo: Custodia e mantenimento dei cani randagi attraverso il canile convenzionato; rapporti con Ditte convenzionate, con l'ASL, con i competenti Assessorati regionali; pratiche di finanziamento, determinazioni di impegno, liquidazioni, rendiconti; rapporti con l'utenza; gestione anagrafe canina: iscrizioni, cancellazioni e trasferimenti.
Gestione programma per l'adozione dei cani ricoverati in canile: ricezione domande, liquidazioni, attività di pubblicità dell'iniziativa.
Gestione della gara d'appalto per l'affidamento del servizio di ricovero, custodia e cura dei cani randagi catturati nel territorio di Villasor;
Vigilanza per supporto attività scolastica;
Gestione dei rapporti con la Compagnia Barracellare: con il Capitano, con i competenti Assessorati Regionali e con la Prefettura, per tutto ciò che concerne l'attività della Compagnia; gestione di finanziamenti, contributi, consulenza sui procedimenti e la conduzione del sevizio; attività di rendicontazione semestrale sui bilanci presentati dalla compagnia; richieste di intervento e di collaborazione con l'Amministrazione in occasione di particolari eventi che richiedano presenza
Attività di gestione delle tematiche di polizia sanitaria: interventi e gestione pratiche per esecuzione di trattamenti sanitari obbligatori e accertamenti sanitari obbligatori;
Espletamento dell'attività di assistenza e supporto agli altri uffici e servizi, consistente anche nell'assunzione di informazioni sulle persone e sulle attività.
Attività di informativa, accertamenti e notifiche disposte da organi esterni preposti in materia amministrativa e penale;
Coordinamento delle risorse essenziali al fine di assicurare la presenza della P.L. nelle seguenti attività:

- Servizi di rappresentanza e assistenza al Sindaco e agli altri Organi Istituzionali in tutte le circostanze in cui esercitano funzioni di rappresentanza all'interno e all'esterno dell'Ente.

- Interventi per la gestione della viabilità e rappresentanza in occasione di manifestazioni pubbliche civili e religiose;
- Servizi stradali richiesti in occasione delle manifestazioni sportive;

Attività di pronto intervento e di soccorso in caso di pubbliche calamità.

Gestione Albo Pretorio OnLine e servizio Notificazioni.

Gestione contratti assicurativi del Comune: istruttoria e redazione di tutti gli atti amministrativi necessari al compimento delle seguenti attività:

- Procedure per l'appalto di tutti i servizi assicurativi con gestione completa e diretta delle gare d'appalto;
- Regolazione premio per le polizze che lo prevedono (Rca e Infortunio conducenti);
- Stipula nuove polizze per gli automezzi acquistati in vigenza di polizza;
- Istruttoria e gestione dei sinistri (sia attivi che passivi) e accertamenti in materia di risarcimento danni da parte di terzi a danno dell'amministrazione;

3.2 - Motivazione delle scelte

L'apporto del corpo di polizia Locale nella promozione della sicurezza stradale è fondamentale e si attua prioritariamente attraverso il controllo della viabilità cittadina.

Parimenti importante è la tutela dell'ordine pubblico, assicurato attraverso il presidio del territorio, assicurando l'intervento del proprio personale in occasione dello svolgimento di manifestazioni in ausilio alle altre forze dell'ordine nonché della protezione civile e del volontariato.

Altrettanto importante, specialmente nell'attuale momento di grave crisi economica e finanziaria, è il ruolo della Polizia Locale nella salvaguardia della legalità al fine di garantire a tutti gli operatori commerciali le stesse condizioni di partecipazione al mercato.

Essenziale in tal senso l'azione di vigilanza della polizia Locale volta ad assicurare il rispetto dei regolamenti e delle norme in materia di commercio e pubblici esercizi, in materia edilizia, di igiene del suolo e ambientale, di tutela degli animali.

3.3 - Finalità da conseguire

La Polizia Locale nell'ambito delle attribuzioni di Polizia Locale agisce quotidianamente con le attività di prevenzione, vigilanza e accertamento di carattere amministrativo e tecnico sulla osservanza delle leggi e dei regolamenti, assicurandone il rispetto da parte dei cittadini con conseguente

repressione dei comportamenti illeciti, al fine di concorrere al mantenimento dell'ordine pubblico, con interventi mirati alla tutela della sicurezza e dei diritti dei cittadini, per così consentire un'ordinata convivenza civile.

3.3.1 - Investimenti

Formazione continua e costante del personale attraverso corsi e partecipazioni a seminari formativi.
Acquisto di materiale e vestiario per gli appartenenti al servizio.
E' prevista, inoltre, la manutenzione ordinaria della segnaletica stradale con l'acquisto di nuovi segnali stradali, al fine di mantenere in piena efficienza la segnaletica esistente (implementandola con nuovi impianti e sostituendo i segnali vecchi), con l'obiettivo di garantire la sicurezza della circolazione stradale e di eliminare le potenziali situazioni di pericolo.

3.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

I servizi erogati possono essere distinti in servizi diretti al cittadino e servizi di supporto agli altri servizi comunali e sono:

- prevenzione, controllo ed attività sanzionatoria relativamente al codice della strada e gestione dei - sinistri stradali;
- gestione delle tematiche inerenti la polizia stradale mediante predisposizione delle ordinanze e autorizzazioni stradali;
- custodia e mantenimento dei cani randagi; prevenzione del randagismo mirata a limitare il fenomeno dell'abbandono dei cani; servizio di applicazione gratuita dei microchip in collaborazione con il servizio veterinario della ASL n. 8 di Cagliari; incentivazione alle adozioni dei cani ricoverati nel canile convenzionato, controllo del territorio unitamente al servizio veterinario;
- prevenzione, controllo e attività sanzionatoria in materia urbanistico-edilizia;
- vigilanza ambientale su tutto il territorio urbano ed extraurbano al fine, soprattutto, di prevenire l'abbandono dei rifiuti e il controllo degli scarichi con relativa attivazione di procedimenti sanzionatori;
- prevenzione, controllo e attività sanzionatoria in materia di commercio e annona;
- funzionamento della commissione comunale pubblici spettacoli relativamente al collaudo dei luoghi e strutture ove si svolgano pubblici spettacoli;
- rilascio di licenze di pubblica sicurezza, ricezione denunce di smarrimento e ritrovamento oggetti;
- accertamenti in materia di risarcimento danni da parte di terzi;

- informazioni, accertamenti e notifiche disposte da organi esterni preposti in materia amministrativa e penale;
- gestione delle tematiche di polizia sanitaria, per esecuzione di trattamenti sanitari obbligatori;
- servizi di rappresentanza e assistenza agli organi politici.

3.4 - Risorse umane e strumentali da impiegare

Le risorse umane assegnate al progetto sono le seguenti:

- n. 1 istruttore direttivo Responsabile di P.O. Area Vigilanza - Comandante della Polizia Locale (Cat. D);
- n. 2 istruttori di vigilanza (Cat. C) di ruolo a tempo pieno e indeterminato;
- n. 1 istruttore di vigilanza (Cat. C) di ruolo a tempo parziale (80%) e indeterminato;

Le risorse strumentali in dotazione sono le seguenti:

- n. 1 Autovettura Yaris Hybrid allestita per la Polizia Locale con contratto a noleggio;
- n. 2 telefoni Cellulare con scheda a numerazione aziendale;
- n. 4 postazioni complete di pc;
- n. 1 tablet;
- n. 2 stampanti multifunzione, n. 2 stampante da tavolo, n. 1 scanner da tavolo;
- n. 2 tritadocumenti;
- Software applicativo per la gestione informatizzata del processo deliberativo, notificazioni in rete con tutti i servizi dell'ente;
- Software applicativo, in rete, con tutti i servizi dell'ente: gestione informatizzata del protocollo informatico, delle dotazioni di entrata e di spesa di competenza e della relativa movimentazione di competenza, degli atti amministrativi;
- Posta elettronica, Posta elettronica certificata e accesso internet;
- Accesso alle banche dati ACI per visura veicoli;
- Arredi ufficio

Linea programmatica: 4 Istruzione e diritto allo studio	
Ambito strategico	**Ambito operativo**
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica

MISSIONE 4: ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO
PROGRAMMA 1: ISTRUZIONE PRESCOLASTICA
OBIETTIVO DELLA GESTIONE

Interventi diretti a garantire la frequenza generalizzata delle scuole dell'infanzia per i bambini residenti.

OBIETTIVI:

N.1 Garantire il servizio di mensa scolastica presso le scuole dell'infanzia,

N.2 Attuazione, degli interventi finanziati dalla RAS per l'istituzione del sistema integrato di educazione ed istruzione da zero a sei anni: avvio azioni previste dal protocollo d'intesa sottoscritto e del coordinamento pedagogico territoriale (CPT) e per la preliminare, necessaria formazione in merito.

RISORSE UMANE: Gestione parte corrente n. 1 Istruttore Direttivo cat. D1 con funzioni di responsabile, n 2 Istruttore Direttivo Assistente Sociale ,n. 2 istruttore amministrativo.

INVESTIMENTI

Da riferirsi alla programmazione del responsabile Area Tecnica:

Eventuali interventi di adeguamento sui locali scolastici interessati dai programmi di cui sopra.

PROGRAMMA OPERE PUBBLICHE

Non previste in questo ambito programmatico

Ambito strategico	**Ambito operativo**
Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione

MISSIONE 4: ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO
PROGRAMMA N.2 : ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE

OBIETTIVO DELLA GESTIONE

Interventi diretti a garantire il diritto allo studio degli studenti delle scuole primarie e secondarie mediante l'erogazione di servizi a supporto dell'istruzione e di contributi economici a sostegno delle spese per l'istruzione.

OBIETTIVI:

N.1 Garantire o contribuire a garantire la fornitura dei libri di testo necessari per la frequenza scolastica delle scuole primarie e secondarie di 1° e 2° grado mediante :

- rimborsi delle cedole librarie per l'acquisto di libri di testo scuola primaria;
- erogazione contributo per acquisto libri di testo alle famiglie in disagiate condizioni economiche per gli alunni frequentanti la scuola secondaria di 1° grado;

N.2. Garantire o contribuire a garantire la frequenza scolastica della scuola dell'obbligo mediante rimborso delle spese di trasporto per gli studenti disabili o residenti fuori dall'abitato;

N.3 Incentivare il merito scolastico e favorire il proseguimento del percorso di studi, limitando il fenomeno della dispersione scolastica, mediante l'adeguamento delle risorse destinate all'attribuzione:

- di assegni di merito in favore degli alunni particolarmente meritevoli delle scuole secondarie di 1° e 2° grado;
- di premi di merito per gli studenti universitari che conseguono la laurea specialistica - magistrale nell'ambito del corso legale di studi e con i migliori risultati.

RISORSE UMANE

Gestione parte corrente :n. 1 Istruttore Direttivo cat. D1 con funzioni di responsabile Socio Assistenziale e Area Culturale, n 2 Istruttore Direttivo Assistente Sociale ,n. 2 istruttore amministrativo

Ambito strategico	Ambito operativo
Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio

MISSIONE 4: ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO
PROGRAMMA 7: DIRITTO ALLO STUDIO

Programma:

Garantire il diritto allo studio degli studenti delle scuole primarie e secondarie mediante l'erogazione del servizio di mensa scolastica e l'erogazione di contributi economici a sostegno delle spese per l'istruzione.

OBIETTIVO OPERATIVO N. 1

Erogazione servizio di mensa scolastica al fine di favorire il tempo pieno presso la scuola primaria.

OBIETTIVO OPERATIVO N. 2

Erogazione contributi economici finalizzati al sostegno delle spese scolastiche per l'istruzione a carico delle famiglie.

I**NVESTIMENTI** : non previsti in questi ambiti operativi

RISORSE UMANE DA IMPIEGARE:

n. 1 Istruttore Direttivo cat. D1 con funzioni di responsabile Socio Assistenziale e Area culturale, n 2 Istruttore Direttivo Assistente Sociale istruttore amministrativo.

Linea programmatica: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	
Ambito strategico	**Ambito operativo**
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico

MISSIONE 5: TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI

PROGRAMMA 1: VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO

Parte corrente: garantire la fruizione e la valorizzazione dei beni di interesse storico culturale mediante l'erogazione di servizi e l'adesione/organizzazione di manifestazioni culturali presso gli edifici storici di proprietà del comunale.

OBIETTIVI in capo al settore Affari Generali e Cultura

Garantire la fruizione dell'edificio storico dell'ex Convento dei Cappuccini attraverso la gestione dei servizi offerti della biblioteca comunale e l'organizzazione di rassegne e di laboratori di animazione alla lettura destinate ai lettori più giovani ed agli adulti.

- **Promuovere e diffondere la cultura musicale** - favorire l'approccio alla musica, a partire dai soggetti in età infantile, con il coinvolgimento della Scuola Civica di Musica, la locale Banda Musicale e la Scuola previa stipula apposito protocollo di intesa tra detti Istituti.
- **promuovere l'apertura dell'Archivio storico comunale e la consultazione a seguito della sua ricollocazione presso locale idoneo sito nel medesimo edificio storico dell'Ex Convento dei Cappuccini;**

RISORSE UMANE DA IMPIEGARE

Istruttore Direttivo Amministrativo Responsabile del servizio, n. 1 istruttore di categoria C, n. 2 collaboratori B1, N. 2 operatori bibliotecari in regime di appalto.

RISORSE STRUMENTALI: software applicativo per la gestione informatizzata delle presenze e delle assenze del personale; postazione PC con stampante per ogni addetto al servizio; fotocopiatore/scanner in condivisione con gli uffici; posta elettronica e accesso internet; arredi dell'ufficio.

N. 7 PC in dotazione alla biblioteca comunale mutlimediale/Centro @II Inn; Patrimonio documentale della biblioteca e dell'archivio storico.

INVESTIMENTI: da riferirsi all'Area Tecnico/Patrimonio: garantire, nell'ambito del progetto di efficientamento energetico, una adeguata climatizzazione dei locali della biblioteca comunale e degli ambienti destinati alla conservazione del patrimonio documentale dell'Archivio Storico comunale, provvedendo ad eventuale adeguamento dei locali destinati ad Archivio storico.

Provvedere all'acquisizione di nuovi arredi (scaffalature) per la biblioteca comunale a seguito della consistente implementazione del patrimonio librario intervenuta negli ultimi due anni.

Particolare attenzione dovrà essere data alla salvaguardia dei beni aventi interesse storico culturale, attraverso l'attuazione di interventi di manutenzione e adeguamento su locali ed attrezzature.

Ambito strategico	Ambito operativo
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

MISSIONE 5: TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI
PROGRAMMA 2: ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE

OBIETTIVI: Promuovere la cultura nelle sue varie forme ed espressioni. Tutelare l'identità culturale locale valorizzando le diverse risorse culturali, storiche ed artistiche del territorio compatibilmente con le risorse finanziarie a disposizione. Partecipazione ad eventi e manifestazioni, anche a carattere regionale e nazionale, dirette alla valorizzazione dei siti e monumenti storico – ambientali.

In particolare**:**

- manifestazioni di animazione cittadina a carattere culturale, ricreativo e di aggregazione sociale nella ricorrenza della festività dedicata a San Biagio, patrono di Villasor ed in occasione del Carnevale;
- interventi a carattere culturale in occasione delle feste paesane di S. Antioco, Sant'Isidoro, Santa Vitalia;
- Adesione alla manifestazione a carattere Nazionale – Regionale denominata Monumenti Aperti
- Manifestazioni di animazione cittadina a carattere culturale e ricreativo in occasione delle festività natalizie
- Promozione e valorizzazione della lingua sarda

RISORSE UMANE DA IMPIEGARE settore culturale Gestione parte corrente: n. 1 Istruttore Direttivo cat. D con Responsabile del Servizio, n. 2 Istruttore Amm.vo cat.C

INVESTIMENTI

Non previsti in questo ambito operativo.

Linea programmatica: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	
Ambito strategico	**Ambito operativo**
Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero

MISSIONE 6: POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO
PROGRAMMA 1: SPORT E TEMPO LIBERO

- **DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA E MOTIVAZIONE DELLE SCELTE**

Promuovere le attività motorie e sportive nel territorio comunale, soprattutto nell'ambito giovanile, mediante interventi e programmi diretti al miglioramento delle strutture disponibili ed al sostegno alle associazioni sportive operanti nel Comune.

Adesione a manifestazioni a carattere anche regionale/nazionale e organizzazione di eventi diretti alla promozione dello sport.

- **OBIETTIVI**

Miglioramento del Servizio ed promozione dell'attività sportiva ed efficientamento della spesa pubblica.

INVESTIMENTI – Al fine del raggiungimento dei succitati obiettivi sarà previsto un investimento mirato all'efficientamento energetico degli impianti in dotazione alle strutture sportive e l'impiego delle seguenti risorse umane:

N. 1 CAT. D3 Istruttore Tecnico Direttivo Responsabile Area Tecnica
N. 1 CAT. C3 Istruttore amministrativo;

Linea programmatica: 7 Turismo

Ambito strategico	Ambito operativo
Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo

MISSIONE 7: TURISMO
PROGRAMMA 1: SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO

DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA E MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

OBIETTIVI

Collaborazione con il settore interessato per la promozione dei prodotti tipici del territorio mediante attuazione di eventi a carattere enogastronomico e agroalimentare e, in particolare dell'evento annuale *"Festa del Carciofo"*, promosso dall'Amministrazione in collaborazione con le associazioni locali

Linea programmatica: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	
Ambito strategico	**Ambito operativo**
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio

MISSIONE 8: ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA
PROGRAMMA 1: URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO

- **DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA**

Il programma ha per oggetto la pianificazione comunale per il governo del territorio, la gestione dell'edilizia residenziale pubblica e privata in ambito PEEP.

- **OBIETTIVI**

La pianificazione territoriale generale comunale, (P.d.F.) con l'approvazione dei Piani territoriali sovra comunali, quali: il P.P.R. (Piano Paesaggistico Regionale) e il P.S.F.F. (Piano Stralcio Fasce Fluviali) e lo studio Particolareggiato del perimetro centro matrice di antica e prima formazione, necessita di un profondo adeguamento con l'adozione di un P.U.C. che miri a conformizzare tali strumenti generali e di attuazione, ai dettami normativi di iniziativa regionale sovra comunale (P.P.R. - P.S.F.F.- PAI).

Nell' anno in corso è stato avviato l'iter di adeguamento del Piano Urbanistico Comunale, comprendente il riordino delle conoscenze, predisposizione piano urbanistico preliminare, rapporto ambientale preliminare, nonché la fase di Scoping relativo al procedimento di valutazione ambientale strategica (VAS) con affidamento comprendente la prima fase di studio del Piano, avvalendosi anche di professionalità esterne all'Ente, al fine di trattare in particolare:

- il riordino delle conoscenze per gli aspetti ambientali, insediativi e storico culturali;
- la predisposizione del Piano Urbanistico Preliminare, introdotto dalla Legge 1/2019, per l'adeguamento al Piano Paesaggistico Regionale e al Piano di Assetto Idrogeologico;
- Il Servizio di assistenza tecnica per la fase di Scoping della valutazione ambientale preliminare.

Per l'attuazione del suddetto programma, saranno impegnati per la maggior parte fondi provenienti dagli introiti dell'ex L.10/1977 "contributi di costruzione" nonché da finanziamenti specifici a destinazione vincolata provenienti dal bilancio regionale.
In seno al presente programma s'intende completare nel triennio 2022-2024 l'iter di approvazione della variante urbanistica al Piano Edilizia Economica Popolare "Is Scraponis" e promuovere a completamento, l'azione finalizzata al cambio di regime giuridico delle aree assegnate in diritto di superficie o in diritto di proprietà.

- **INVESTIMENTI:**

Si segnala che l'intero obiettivo è iscritto in bilancio nella parte INVESTIMENTI RISORSE UMANE IMPIEGATE:
N. 1 CAT. D3 Istruttore Tecnico Direttivo Responsabile Area Tecnica
N. 2 CAT. C1 Istruttore Tecnico;
N. 1 CAT. B1 amministrativo tecnico;

Ambito strategico	**Ambito operativo**
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

MISSIONE 8: ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

PROGRAMMA 2: EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE

- **DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA**

Il programma ha per oggetto la valorizzazione del patrimonio comunale destinato all'edilizia residenziale pubblica con particolare attenzione rivolta a:

1) attuazione del protocollo d'intesa stipulato con AREA ed il Comune per il recupero degli alloggi residenziali ex palazzine Eridania - Sadam siti in via Togliatti.

2) promozione delle procedure, già avviate, mirate all'eliminazione dei vincoli negoziali previsti nei contratti di cessione area PEEP. "Is Scraponis"

3) Variante urbanistica del Piano "PEEP" Is Scraponis.

Tale variante, adottata dal consiglio comunale lo scorso anno, risulta indispensabile per poter procedere con la stipulazione degli atti di trasformazione del regime giuridico di assegnazione in alcuni comparti ma, soprattutto, per la stipulazione degli atti di assegnazione in diritto di superficie delle aree già edificate dall'Istituto Autonomo per le Case Popolari di Cagliari (ex I.A.C.P.) ora assorbita dall'Agenzia Regionale per l'Edilizia Abitativa (A.R.E.R.A.).

Aree assegnate in diritto di superficie per 99 anni o con contratto provvisorio o con semplice deliberazione consiliare, senza che si sia mai addivenuto alla stipulazione degli atti notarili di concessione.

Inoltre consentirà l'adeguamento e l'integrazione delle Norme Tecniche di Attuazione, l'assestamento finanziario ed un adeguamento normativo (ad es. L.R. 11.01.2019, n.1), nonché l'ottimizzazione delle volumetrie già edificate e/o residue ancora disponibili che consentiranno la realizzazione di nuove unità abitative, senza incremento della volumetria complessiva già assentita nel Piano con la variante 1bis.

- **OBIETTIVI**

Nell'ambito del suddetto accordo si segnala:

- Attuazione degli interventi di ristrutturazione delle n.36 unità abitative da cedere a canone moderato a soggetti aventi titolo.
- Attuazione dell'attività di monitoraggio della situazione patrimoniale e urbanistica delle aree PEEP e incameramento al titolo 4° delle entrate dei proventi derivanti dall'eliminazione dei vincoli negoziali delle aree cedute in diritto di superficie e di proprietà.

In seno allo stesso programma, per l'anno a venire si prevede la definizione degli atti di cessione delle aree con l'AZIENDA REGIONALE PER L'EDILIZIA ABITATIVA (AREA) e anche in questo caso, l'incameramento al titolo 4° delle entrate dei proventi sia derivanti dall'eliminazione dei vincoli negoziali delle aree cedute in diritto di superficie e di proprietà che le relative indennità di cessione.

- Adozione della variante al P.E.E.P.
- Approvazione definitiva della suddetta finalizzata all'adeguamento del Piano in termini di volumi residenziali e di parte pubblica per Servizi connessi, da cedere agli aventi titolo a titolo oneroso i cui proventi saranno incamerati al titolo IV° di cui alla parte entrate del bilancio comunale.

- **INVESTIMENTI:**

particolare attenzione dovrà essere data alla definizione delle procedure già avviate nella precedente programmazione afferenti l'eliminazione dei vincoli negoziali in seno ai contratti di cessione delle aree ricadenti nel PEEP zona "Is Scraponis" stipulati a favore di aventi titolo in regime di diritto di superficie e di proprietà.

- RISORSE UMANE IMPIEGATE:

N. 1 CAT. D3 Istruttore Tecnico Direttivo Responsabile Area Tecnica

N. 1 Ingegnere esterno.

Linea programmatica: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	
Ambito strategico	**Ambito operativo**
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

MISSIONE 9: SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE
PROGRAMMA 2: TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE

- **DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA**

In questo programma rientrano tutte le attività di gestione e manutenzione inerenti il verde pubblico, la bonifica dei siti inquinati, il recupero delle aree degradate e la mitigazione delle criticità idrauliche nelle zone ad elevato rischio.

- OBIETTIVI

1) Mantenimento dello standard dei servizi resi nel suddetto ambito operativo e nuovi interventi improrogabili che si dovessero presentare in corso di gestione.

2) Adozione del PAES (Piano d'Azione per l'Energia Sostenibile).

Il PAES è un documento che descrive una serie di progetti e azioni pratiche (insieme ai tempi di attuazione e alle responsabilità dei soggetti coinvolti) che il Comune metterà in atto in collaborazione con EGEA per raggiungere e superare l'obiettivo di riduzione del 20% delle emissioni di CO2 entro il 2021.

Pertanto nell'anno avvenire, col fine di superare i succitati obiettivi il Comune s'impegnerà ad aderire al "Patto dei Sindaci" che miri a perseguire:

- Mobilità pulita, previo rinnovo di parte del parco macchine comunale, con mezzi a propulsione elettrica e installazione nel territorio comunale di colonnine per ricarica elettrica dei mezzi pubblici e privati.
- Riqualificazione energetica di edifici pubblici e privati, mediante attuazione di interventi volti ad incrementare l'efficienza energetica con fonti rinnovabili da destinare all'autoconsumo, ovvero realizzazione di micro-reti.
- Sensibilizzazione dei cittadini in tema di consumi energetici.

Tali interventi previsti intendono promuovere il miglioramento delle prestazioni energetiche degli edifici pubblici esistenti, intesi come unità immobiliari dotate di autonomia funzionale, o come un insieme autonomo di unità immobiliari funzionalmente e/o fisicamente connesse tra loro, dotate di impianti termici finalizzati al comfort ambientale di parte o dell'intera unità, attraverso, congiuntamente o alternativamente:

- l'utilizzo di tecnologie innovative;
- il superamento dei requisiti minimi richiesti dalla normativa vigente;
- un utilizzo più efficiente delle fonti energetiche rinnovabili;
- una maggiore stabilità ed efficienza del sistema energetico.

3) Ampliamento e completamento dell'efficientamento energetico dell'impianto dell'illuminazione pubblica con la sostituzione degli apparati luminosi ad alto consumo con lampade a tecnologia LED a basso consumo energetico.

4) Controllo e vigilanza del territorio mirato a limitare il fenomeno delle discariche abusive.

5) Attuazione di un insieme sistematico di interventi finalizzati alla mitigazione delle criticità idrauliche, attraverso la realizzazione e in parte all'adeguamento del sistema di drenaggio delle acque meteoriche, dei sistemi di captazione e di laminazione nell'ambito del comparto urbano esistente, occupato dagli insediamenti abitattivi e dalle relative infrastrutture del centro abitato, ricadenti in particolare nelle seguenti vie: Via Grazia Deledda, Via I Maggio, Via Felice Serra, Via Garibaldi, Via Libertà, Via Gramsci, Via della Pace, Via Sassari, Via Genova, Via Kennedy, Viale Repubblica, Via Milano, Via Toscanini, Via Cagliari.

Particolare rilievo assume l'intervento di mitigazione del rischio idrogeologico, caratterizzato nel territorio di Villasor, dal Canale Sant'Efisio, che dal Corso XXV Aprile si diparte nel Viale Repubblica e la via Serra sino al canale ricettore del "Flumini Mannu";

6) Bonifica ambientale dell'ex discarica sita a Villasor in località "Clarosu";

7) Intervento di manutenzione straordinaria, mirato alla rimozione dell'amianto che costituisce l'attuale copertura della Scuola Primaria e scuola secondaria site in Via E. Porrino a Villasor.

- **INVESTIMENTI**

Gli obiettivi di cui ai punti 3) e 4) saranno finanziati con risorse dell'avanzo di amministrazione destinato agli investimenti e previsti nel bilancio di previsione 2023, mentre il punto 5) sarà attuato con l'apporto di finanziamenti assegnati all'Ente dalla Regione Autonoma Sardegna, nonché con l'apporto di un contributo per la progettazione messo a disposizione dal Ministero dell'interno di cui al Decreto del 7 dicembre 2020 e con fondi sempre del ministero dell'Interno di cui al D.M. 23/02/2021 corrispondente alla somma complessiva di € 1.300.000,00.

Mentre l'intervento di mitigazione di rischio idrogeologico, caratterizzato nel territorio di Villasor, dal Canale Sant'Efisio, sarà finanziato con fondi RAS, in attuazione dell'Accordo di Programma sottoscritto il 23.12.2010 tra *Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare* e la Regione Autonoma Sardegna.

L'intervento di cui al punto 6) sarà attuato con un finanziamento concesso al Comune di Villasor da parte dell'Assessorato Difesa dell'ambiente, della RAS, pari a 73.000,00 con deliberazione n. 56/41 del 13.11.2020 recante *"Definizione del programma di utilizzo di € 1.920.000,00 dello*

stanziamento complessivo di euro 2.000.000,00 bilancio regionale 2020, iscritti nel capitolo SC04.1287, concernente spese per la realizzazione di interventi di caratterizzazione e bonifica dei siti contaminati della Regione Sardegna";

L'intervento di cui al punto 7) afferente la rimozione dell'amianto, che costituisce l'attuale copertura della Scuola Primaria e della scuola secindaria di 1° site in Via E. Porrino a Villasor sarà realizzato, con i finanziamenti concessi al Comune di Villasor da parte dell'Assessorato Difesa dell'ambiente, della RAS, pari rispettivamente a € 64.000,00 ed a 111.000, con deliberazione n. 37/34 del 09.09.2021 recante "Piano Operativo Ambiente - Interventi per la tutela del Territorio e delle acque" in seno al *Piano Bonifiche Amianto* promosso dal *"Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare"*

- **RISORSE UMANE IMPIEGATO:**

Il personale impiegato è quello assegnato in dotazione nella pianta organica al servizio tecnologico in particolare:

N. 1 CAT. D3 Istruttore Tecnico Direttivo Responsabile Area Tecnica

N. 1 Ingegnere esterno di supporto al RUP.

N. 2 CAT. C1 Istruttore Tecnico;

N. 1 CAT. B1 amministrativo tecnico;

Ambito strategico	**Ambito operativo**
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti

MISSIONE 9: SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE
PROGRAMMA 3: RIFIUTI

- **DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA**

Ecologia e Ambiente.

L'Ente è impegnato in una costante sensibilizzazione della cittadinanza per aumentare la raccolta dei rifiuti differenziati e annessa supervisione del Servizio integrato di gestione della raccolta differenziata dei rifiuti solidi urbani.

Attualmente il servizio è assegnato, in regime di prorogatio, al Consorzio CISA con sede in Serramanna.

Per il triennio 2023-2025 è intendimento di questa amministrazione comunale, aderire al nuovo appalto del “Servizio di raccolta differenziata e trasporto dei rifiuti Solidi urbani e assimilabili e servizi accessori, da gestire in forma associata sempre in seno al Cisa.

- **OBIETTIVI**

Continuare l'azione tesa a massimizzare la percentuale della raccolta differenziata e scongiurare l'indiscriminato fenomeno dei depositi di rifiuti illegali nel territorio anche attraverso un'azione di sensibilizzazione rivolta alla cittadinanza, per l'utilizzo dell' ecocentro comunale, ormai posto a regime della sua funzione anche sotto l'aspetto energetico con l'installazione di nuovi corpi illuminati a tecnologia a LED avvenuta nello scorso anno.

- **INVESTIMENTI**

Gli investimenti in questo ambito operativo si configurano nell'ambito delle disposizioni previste nel contratto d'appalto del servizio gestito dal Consorzio CISA di Serramanna, che prevede un'azione sinergica tra l'appaltatore e l'Ente, finalizzato al raggiungimento dei massimi livelli di percentuale di differenziazione di rifiuti.

Ambito strategico	**Ambito operativo**
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato

MISSIONE 9: SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE
PROGRAMMA 4: SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

- **DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA**

Il Servizio Idrico Integrato è gestito dall'ATO "Autorità d'Ambito Territoriale" della Sardegna che ha affidato il servizio in house alla Società Abbanoa SpA.

Sono a carico dell'Ente i costi dei consumi idrici degli stabili comunali ed il costo relativo al trasferimento annuo della quota consortile alla società Abbanoa S.p.A.

- **OBIETTIVI**

Attuazione dell'accordo raggiunto con ABBANOA (Concessionario del Servizio Idrico) che prevede la compensazione dei debiti e crediti reciproci relativi alla gestione delle annualità pregresse, nonché l'installazione dei gruppi di misura al servizio delle unità immobiliari di proprietà comunale per l'identificazione degli effettivi consumi a tutt'oggi rilevati in via presuntiva.
In seno al succitato Servizio, nell'anno 2023, ed in quelli a venire saranno poste ancora in esercizio due casette dell'acqua, per la distribuzione di acqua naturale e frizzante, previa definizione di un contratto di cessione ad operatore esterno..

- **INVESTIMENTI**

Cessione in concessione e messa in esercizio di n. 2 casette d'acqua per la distribuzione di acqua naturale e frizzante in ottemperanza di apposito regolamento di utilizzo da approvarsi in sede di Consiglio Comunale.

- **RISORSE UMANE IMPIEGATE:**

CAT.D3 - Istruttore Direttivo Tecnico - Responsabile dell'Area Tecnica;
N. 1 CAT. C1 Istruttore amministrativo.
Personale operaio addetto ai servizi manutentivi servizi tecnologici assegnati in pianta organica.

Linea programmatica: 10 Trasporti e diritto alla mobilità	
Ambito strategico	**Ambito operativo**
Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto per vie d'acqua

MISSIONE 10: TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'
PROGRAMMA 3: TRASPORTO PER VIE D'ACQUA

- **DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA E MOTIVAZIONE DELLE SCELTE**

L'Ente partecipa alle spese dei porti della Provincia sulla base di specifiche richieste del Ministero del Tesoro sulla base degli artt. 4,7 e 8 del Regio Decreto 2 aprile 1885, n. 3095 (Testo Unico di Legge 165 luglio 884, n. 2518 - serie III - con disposizioni del titolo IV, porti, spiagge e fari, della preesistente legge 20 marzo 1865 sui lavori pubblici), dell'art. 91 lett. E, n. 5 (recte: art. 144, lett. D), n. 6) del regio decreto 3 marzo 1934, n. 383 (Approvazione del Testo Unico della Legge Comunale e provinciale).

- **OBIETTIVI DELLA GESTIONE**

Partecipazione al costo del Servizio in forza di adempimenti obbligatori ai sensi di legge

- **INVESTIMENTI**

Non previsti, in questo ambito operativo

- **RISORSE UMANE IMPIEGATE:**

CAT.D3 - Istruttore Direttivo Tecnico - Responsabile dell'Area Tecnica;

N. 1 CAT. C1 Istruttore amministrativo.

Ambito strategico	Ambito operativo
Trasporti e diritto alla mobilità	Altre modalità di trasporto

Ambito strategico	Ambito operativo
Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali

MISSIONE 10: TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'
PROGRAMMA 5: VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI

- **DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA**

Manutenzione ordinaria e straordinaria della viabilità e illuminazione pubblica finalizzate alla messa in sicurezza della viabilità comunale urbana ed extraurbana, valorizzazione dell'ambiente urbano per il miglioramento generale della qualità della vita.

- **OBIETTIVI**

Riqualificare dal punto di vista funzionale per il raggiungimento dei massimi livelli di fruibilità e sicurezza la viabilità urbana ed extraurbana con particolare attenzione alla viabilità rurale, a sostegno del comparto agricolo locale, attraverso interventi di manutenzione straordinaria della rete viaria comunale

Tale programma prevederà anche l'adozione di un Piano traffico delle zone interessate dalla chiusura dei passaggi a livello posizionati in corrispondenza della via Togliatti e della via Serra nonché la S.S. 196 dir denominata via Matta e strade adiacenti.

In particolare nell'annualità in corso, cioè 2023, sarà data attenzione alla messa in sicurezza dei seguenti viabilità urbane:

- Via Monastir; Via Verdi, Via Baronale, Via Bologna, Via Della Pace, Via Gramsci, Via Libertà, Via De Gasperi, Via Sassari, Via Rinascita, Via Gandhi, Via Valle D'Aosta, Via Togliatti, Via Genova, Via Magellano, Via Colombo, Via Corso XXV Aprile, Via Oristano, Via Porrino, Vico Togliatti, Via Lombardia, Via Berlinguer, Via Cimitero.
- Progettazione del cavalca Ferrovia Carrabile, da posizionare nel centro urbano a seguito di un adeguato studio di fattibilità progettuale con il contributo facente capo ai fondi per la progettazione messo a disposizione dal Mistero dell'Interno di cui al Decreto del 7 dicembre 2020.

- **INVESTIMENTI:**

Si segnala che l'intero obiettivo è iscritto in bilancio nella parte INVESTIMENTI RISORSE UMANE IMPIEGATE:

N. 1 CAT. D3 Istruttore Tecnico Direttivo Responsabile Area Tecnica
N. 1 Ingegnere esterno di supporto a RUP;
N. 2 CAT. C1 Istruttore Tecnico;
N. 1 CAT. B1 Amministrativo tecnico;

Linea programmatica: 11 Soccorso civile	
Ambito strategico	**Ambito operativo**
Soccorso civile	Sistema di protezione civile

MISSIONE 11: SOCCORSO CIVILE
PROGRAMMA 1: SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE

- **DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA**

Interventi indifferibili per la salvaguardia ed incolumità pubblica.

Il Piano di emergenza Comunale rappresenta lo strumento di pianificazione degli interventi e delle procedure operative d'intervento da attuarsi nel caso avvenga una determinata emergenza, per coordinare al meglio gli interventi mirati alla loro sicurezza, in ausilio agli Enti Istituzionali preposti.

- **OBIETTIVI**

Garantire un efficiente ed efficace servizio di pronto intervento in caso di calamità naturale previa installazione di apposita segnaletica, nonché la dotazione di un sistema di allerta meteo che garantisca un'informazione massiva, tempestiva e pervasiva al territorio ed alla cittadinanza, capace, tramite un unico portale web accessibile via PC, Tablet, smartphone, di pilotare o raggiungere con pochi click una quantità enorme di dispositivi ed utenti.

- **INVESTIMENTI**

Acquisto e installazione di apposita segnaletica e acquisto di apposito sistema di allerta meteo.

Ambito strategico	**Ambito operativo**
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori

MISSIONE 12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

PROGRAMMA 1: INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI

AMBITO OPERATIVO "INTERVENTI INFANZIA MINORI"

a) Servizio educativo e consulenza psico-pedagogica

Per L'anno 2023 il servizio manterrà continuità in gestione associata in ambito PLUS fino al 30 maggio 2023. Al fine di dare prosecuzione al servizio verrà esperita nuova procedura finalizzata a garantire l'operatività del servizio per complessivi 12 mesi fino al 30 aprile 2024. L'attività complessiva è inserita nel progetto ***Pro Sa Familia***, il target di tale importante azione sono i minori, le famiglie, la scuola e opera sia a livello operativo che consulenziale. Il servizio è garantito da una equipe psico socio pedagogico che eroga supporto e consulenza e consulenziale. L'equipe garantisce una presa in carico globale delle situazioni a rischio di pregiudizio e contestualmente ha compiti legati alla prevenzione Primaria e Secondaria rivolta alle Famiglie e ai minori.

L' 'attività si sviluppa attraverso tre livelli di intervento che si integrano trasversalmente

Punto Famiglia - : Si pone l'obiettivo di sostenere la famiglia nel proprio percorso di crescita e soprattutto nei momenti di criticità (separazioni, difficoltà relazionali, consulenze legali) opera trasversalmente con il Servizio Educativo Territoriale e Scolastico.

Offre azioni di supporto e consulenza Psico Pedagogiche e legali alle famiglie e si pone in stretta collaborazione con il servizio sociale di base nelle valutazioni e interventi richiesti dal Tribunale Minori e Ordinario.

Beneficiari n. 13 Famiglie

Servizio Educativo Territoriale garantisce interventi di assistenza educativa in ambito domiciliare e sociale programmati e gestiti con modalità individuali e di gruppo. Accanto a queste sono numerose le iniziative di animazione ludica concentrata nel periodo di vacanze scolastiche ma presenti durante tutto l'anno. Le azioni del servizio educativo individuale si integrano trasversalmente con tutte le attività sviluppate presso il Centro Sociale sito nelle ex scuole elementari di via Matta..

Beneficiari n. 60 minori beneficiari

Assistenza Educativa Specialistica Scolastica

L'attività garantisce gli interventi educativi di supporto a favore degli studenti diversamente abili o in situazioni di svantaggio frequentanti la scuola dell'obbligo. Tali interventi, per i quali la RAS garantisce un finanziamento specifico, sono elaborati e programmati in collaborazione con la Scuola, la famiglia, e il Servizio Sociale comunale. Il Servizio Sanitario di riferimento. La gestione della attività è affidata alla Cooperativa sociale incaricata dal PLUS che mette a disposizione il personale qualificato**.**

Beneficiari n. 8 minori beneficiari

Monitoraggio Gestione micronido

In data 01.04.2021 è stato avviato il servizio gestito in concessione da cooperativa sociale. Attualmente il servizio accoglie n. 20 bambini. Compito del comune è quello di supervisionare l'attività del servizio con visite periodiche al fine di constatare l'andamento del servizio e contestualmente rilevare il grado di soddisfazione dell'utenza.

RISORSE UMANE: Gestione parte corrente n. 1 Istruttore Direttivo cat. D1 con funzioni di responsabile, n 2 Istruttore Direttivo Assistente Sociale ,n. 2 istruttore amministrativo

Ambito strategico	**Ambito operativo**
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità e non autosufficienza

MISSIONE 12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

PROGRAMMA 2: INTERVENTI PER LA DISABILITA'

AMBITO OPERATIVO: Interventi a sostegno di particolari disabilità

a) Interventi Economici

Provvidenze a favore dei talassemici, degli emofilici e degli emolinfopatici maligni ai sensi della L.R.27/83 e succ. modifiche

beneficiari n.20

Concessione ed erogazione di provvidenze a favore dei cittadini affetti da neoplasie maligne L.R.9/2004

beneficiari n.28

Concessione ed erogazione di provvidenze in favore dei nefropatici L.R.11/85 e succ. modif. e trapiantati fegato, cuore, pancreas

beneficiari n 21

b) Interventi per la disabilità

Piani personalizzati L.162/1998

E' volto a dare risposte assistenziale al cittadino affetto da disabilità grave riconosciuta ai sensi della Legge 162/98. Le azioni svolte sono finalizzate a garantire al cittadino autonomia di vita nella propria abitazione e nel proprio ambiente familiare, di prevenire e rimuovere situazioni di bisogno al fine di evitare per quanto più possibile la sua istituzionalizzazione. Per l'anno 2022 sono state presentate alla data del 10 marzo ed in corso di valutazione e avvio n***. 314 istanze.***

AMBITO OPERATIVO: Interventi per la disabilità /non autosufficienza

a) Progetto SOS-TENERE - PLUS - Assistenza domiciliare

Il servizio è volto a dare risposte assistenziali di tipo sociale al fine di garantire al cittadino autonomia di vita nella propria abitazione e nel proprio ambiente familiare, di prevenire e rimuovere situazioni di bisogno e di evitare per quanto più possibile la sua istituzionalizzazione

Beneficiari in carico al 10 marzo 2023 n. 21.

b) Progetti ritornare a casa

Programma sperimentale regionale finalizzato al rientro o permanenza nella famiglia o in ambiente di vita di tipo familiare di persone inserite in strutture residenziali o affette da patologie gravi e degenerative, attraverso l'attivazione di interventi di assistenza domiciliare. ***Beneficiari in carico sono n. 28***

Programma " Mi prendo cura "

C)Tale intervento è complementare alla misura "Ritornare a Casa Plus " con il quale si prevede un ulteriore apporto economico , per consentire alle persone beneficiare e alle loro famiglie di affrontare bisogni che non trovano risposta nelle ordinarie misure sanitarie e sociali. Si tratta di rimborsi delle spese sostenute per fornitura di medicinali, ausili e protesi che non sono soddisfatte dal Servizio Sanitario Regionale e di fornitura di energia elettrica e di riscaldamento che non trovano copertura per le tradizionali misure a favore dei non abbienti , e spese per l'acquisizione di servizi alla persona.

d) Integrazione rette ricoveri in strutture socio-assistenziali

Le strutture socio-assistenziali rispondono ai bisogni di anziani e adulti non autosufficienti, che necessitano di una vita comunitaria e di reciproca solidarietà e che per motivi vari non possono vivere nel proprio domicilio.

Il Comune provvede con propri fondi all'integrazione della retta.

AMBITO OPERATIVO: Interventi per la disabilità /disagio mentale

a) Sussidi economici ai sensi della L.R.20/97

I cittadini affetti da importante patologia psichica hanno diritto ad interventi economici mensili finalizzati a far fronte alle difficili situazioni socio lavorative/formative ed economiche. Gli interventi interessano n. 21 adulti e n. 6 minori per un totale di n. 27 fruitori.

b) Servizio educatamente in ambito PLUS

Si tratta di un servizio educativo rivolto a persone in carico al CSM e loro famiglie, che consiste in interventi di supporto individuale tesi al conseguimento di autonomie personali e sociali attraverso l'azione di educatori professionali. Attualmente sono seguite n. 2 persone.

Ambito strategico Ambito operativo

Diritti sociali, politiche sociali e famiglia. Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

RISORSE UMANE: Gestione parte corrente n. 1 Istruttore Direttivo cat. D1 con funzioni di responsabile, n 2 Istruttore Direttivo Assistente Sociale ,n. 2 istruttore amministrati

Ambito strategico	Ambito operativo
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani

Ambito strategico	Ambito operativo
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

MISSIONE 12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

PROGRAMMA 4: INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE

Interventi economici regionali di contrasto delle povertà –

Per l'anno 2023 gli interventi di contrasto alla povertà e l'integrazione al reddito si sviluppa attraverso le misure di cui al D.L. 4/2019 ***Reddito di Cittadinanza*** che vedono i Servizi sociali impegnati nella valutazione e redazione dei progetti di utilità comunale PUC. Tali interventi sono tesi ad identificare i bisogni dell'interno nucleo familiare e al loro superamento. Per l'attivazione di tali progetti si rende necessaria la collaborazione del servizio tecnico comunale e degli affari generali.

RISORSE UMANE: Gestione parte corrente n. 1 Istruttore Direttivo cat. D1 con funzioni di responsabile, n 2 Istruttore Direttivo Assistente Sociale ,n. 2 istruttore amministrativo

Ambito strategico	Ambito operativo
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie

Ambito strategico	Ambito operativo
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa

MISSIONE 12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

PROGRAMMA 6: INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA

Sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione L. 431/98 art.11;

Si tratta di contributi per sostenere l'accesso alle abitazioni in locazione. Per l'anno 2022 hanno presentato richiesta di sostegno n. 46 nuclei familiari ai quali è stato liquidato il rimborso nei primi mesi dell'anno 2023.

RISORSE UMANE: Gestione parte corrente n. 1 Istruttore Direttivo cat. D1 con funzioni di responsabile, n 2 Istruttore Direttivo Assistente Sociale ,n. 2 istruttore amministrativo

Ambito strategico	Ambito operativo
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

MISSIONE 12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

PROGRAMMA 7: PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI

INTERVENTI GLOBALI AL SINGOLO FAMIGLIA E COMUNITA' PREVISTI DALLA LEGGE 328/2000

Sistema integrato di servizi dei Comuni appartenenti all'Area Ovest

Il Plus Area Ovest è costituito dai seguenti Enti: Azienda Sanitaria N. 8 Cagliari, Provincia di Cagliari e dai Comuni di Assemini, Decimomannu, Domus De Maria, Pula, Sarroch, Teulada, Vallermosa, Villasor, Capoterra, Elmas, San Sperate, Siliqua, Uta, Villa San Pietro, Villaspeciosa.

I soggetti coinvolti agiscono attraverso un accordo di Programma ai sensi dell'art. 20 della L.R. 23/2005 attraverso il quale vengono individuati:

livelli essenziali di assistenza, gli obiettivi strategici e le priorità di intervento nonché i compiti di progettazione e realizzazione della rete dei servizi sociali.

Le risorse per la gestione associata sono garantite dalla RAS e dai Comuni coinvolti.

RISORSE UMANE: Gestione parte corrente n. 1 Istruttore Direttivo cat. D1 con funzioni di responsabile, n 2 Istruttore Direttivo Assistente Sociale ,n. 2 istruttore amministrativo

Ambito strategico	Ambito operativo
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale

MISSIONE 12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIE
PROGRAMMA 9: SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE

- **DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA**

Nell'ambito della gestione del Cimitero Comunale sarà prevista la realizzazione di un nuovo corpo loculi, la manutenzione il decoro e la pulizia delle aree verdi e l'automazione degli accessi esistenti ai dolenti e l'acquisto di attrezzature da mettere in dotazione alla struttura.

- **OBIETTIVI**

Miglioramento del Servizio ed efficientamento della spesa pubblica.

- **INVESTIMENTI**

Al fine del raggiungimento dei succitati obiettivi, sarà previsto un investimento mirato per la realizzazione di un nuovo corpo loculi e dei relativi passaggi pedonali, nonché l'automazione degli accessi esistenti pedonali, attingendo dalla parte entrata a destinazione specifica del Bilancio comunale e della misura Regionale "Lavoras".

Linea programmatica: 14 Sviluppo economico e competitività	
Ambito strategico	**Ambito operativo**

Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

MISSIONE 14: SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'
PROGRAMMA 2: COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI

- **DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA**

Il programma comprende la gestione di manutenzione ordinaria del mercato civico di via Siviller

- **OBIETTIVO**

Mantenimento standard del servizio inerente la gestione di manutenzione ordinaria e straordinaria dell'immobile e aggiornamento dei canoni di assegnazione dei box del mercato civico compresa l'efficientamento energetico dei locali previo utilizzo più efficiente delle fonti energetiche rinnovabili.

- **INVESTIMENTO**

Nell'anno in corso è stato inoltrato al competente Assessorato regionale, richiesta di finanziamento, anche, per l'efficientamento energetico dello stabile che attualmente accoglie il Mercato Civico di via Siviller.
Tali interventi se finanziati troveranno piena attuazione nell'anno in corso in modo da consentire un cospicuo risparmio economico delle risorse necessarie alla gestione dello stabile, e una sicura ricaduta positiva, sull'entità a ribasso delle tariffe di assegnazione degli spazi destinati al commercio, attualmente in vigore.

Ambito strategico	**Ambito operativo**
Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità

MISSIONE 14: SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'
PROGRAMMA 4: RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'

- **DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA**

Il programma comprende lo svolgimento di tutte le funzioni amministrative afferenti le attività produttive ed edilizia, attribuite dalla legge ai preposti organismi.

- **OBIETTIVI**

Garantire l'operatività e l'efficienza dello sportello unico per le attività produttive ed edilizia SUAPE, da gestire con il supporto del CISA "Consorzio Intercomunale per la salvaguardia ambientale"

- **INVESTIMENTI**

Con l'attivazione delle funzioni SUAPE, in seno al Comune di Villasor, sono state adeguate e attualizzate le tariffe sui diritti di segreteria dovuti per l'istruttoria delle pratiche, prima, in capo al CISA. Tale attivazione del Servizio e l'aggiornamento dei diritti, consentirà un cospicuo introito economico alla casse comunali, derivanti sostanzialmente da un risparmio dei costi gestionali, prima dovuti e pagati al CISA .

Linea programmatica: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	
Ambito strategico	**Ambito operativo**
Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Sostegno all'occupazione

MISSIONE 15: POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE
PROGRAMMA 3: SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE

DESCRIZIONE :

- Programma integrato plurifondo per il lavoro "LAVORAS" art. 2 L.R. 1/2018- Strategia Generale misura cantieri.
- Progetti PUC (Progetti Utili alla collettività) nell'ambito del *Reddito di Cittadinanza*;

- **OBIETTIVI:**

La misura cantiere in coerenza con quanto già deliberato dalla Giunta Regionale e recepito da questo Comune anche per l'anno 2022, consentirà di dare una concreta risposta al problema della disoccupazione.
Infatti con l'attivazione dei cantieri occupazionali da impiegare per la manutenzione del patrimonio comunale, si potrà assicurare nel breve periodo, l'inserimento nel lavoro di diverse unità di soggetti socialmente svantaggiati.

Nell'anno 2022, inoltre, sono avviati i progetti PUC (Progetti Utili alla collettività) nell'ambito del *Reddito di Cittadinanza*, e continueranno la loro applicazione anche nell'anno 2023, giacché in forza dell'articolo 4, comma 15, del decreto-legge 28 gennaio 2019, n. 4, convertito con legge 28 marzo 2019, n. 26 è previsto che, in coerenza con le competenze professionali del beneficiario del Reddito di cittadinanza e con quelle acquisiti in ambito formale, non formale e informale, nonché in base agli interessi e alle propensioni emerse nel corso del colloquio sostenuto presso in centro per l'impiego ovvero presso i servizi dei comuni, il beneficiario è tenuto ad offrire nell'ambito del Patto per il lavoro e del Patto per l'inclusione sociale, la propria disponibilità per la partecipazione a progetti a titolarità dei comuni, utili alla collettività, in ambito culturale, sociale, artistico, ambientale, formativo e di tutela dei beni comuni, da svolgere presso il medesimo comune di residenza, mettendo a disposizione un numero di ore compatibile con le altre attività del beneficiario e comunque non inferiore al numero di otto ore settimanali, aumentabili fino ad un numero massimo di sedici ore complessive settimanali con il consenso di entrambe le parti. Nell'Ambito di tale misura il Comune di Villasor ha approvato i seguenti Progetti utili alla collettività così denominati:

COMUNE	TITOLO PROGETTO	UNITA'/TURNO	TURNI	COSTO PER PARTECIPANTE	COSTO TOT.	N° BENEFICIARI
Villasor	Servizi pulizia locali e immobili comunali	6	2	€ 530,00	€ 6.360,00	12
Villasor	ValorizziAMO Villasor	40	2	€ 530,00	€ 42.400,00	80

- **FINALITA'**

Tale misura, in linea con i principi dettati dal *Patto per il lavoro e del Patto per l'inclusione sociale*, consentirà, l'implementazione dei Servizi comunali da rivolgere alla cittadinanza e unitamente un'effettiva azione volta all'inclusione sociale dei beneficiari, senza considerare che tali progetti consentiranno, per un certo arco di tempo, la riduzione del tasso di disoccupazione, in un territorio quale il nostro che registra da decenni un basso livello di occupazione..

Inoltre, tali attività di cantiere, rafforzeranno con certezza processi di sviluppo e la salvaguardia di beni comuni attraverso la tutela del patrimonio immobiliare comunale, con particolari positivi riflessi sull'ambiente, sull'azione di prevenzione tesa a ridurre le conseguenze di calamità naturali in genere.

- **INVESTIMENTI**

L'intero intervento finanziato con fondi regionali è allocato al titolo 2° "INVESTIMENTI" del bilancio di previsione annualità 2022 per l'importo €. 115.306,00.

- **RISORSE UMANE**

Le risorse umane impiegate di ruolo saranno quelle assegnate ai Servizi Tecnologico e Lavori Pubblici dell'Area Tecnica Comunale.

Linea programmatica: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	
Ambito strategico	**Ambito operativo**
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

MISSIONE 16 AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA - PROGRAMMA 1: SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE

PROMOZIONE DEI PRODOTTI TIPICI LOCALI ATTRAVERSO MANIFESTAZIONI E CONVEGNI IN SPECIFICHE MATERIE TEMATICHE. - PROGRAMMA DI SVILUPPO RURALE DELLA SARDEGNA - A FAVORE DELLE COSIDDETTE ZONE SVANTAGGIATE.

- **OBIETTIVI**

Ai fini della tutela, promozione e valorizzazione dei prodotti locali, è stata istituita nell'anno 2018 la Festa del Carciofo, importante manifestazione turistica a carattere agroalimentare con cadenza annuale, che si è svolta negli anni 2018 e 2019 e nel 2022 con il coinvolgimento delle realtà produttive, associative, culturali e sportive locali ed ha richiamato ingenti flussi di visitatori nel Comune nell'ultimo fine settimana di novembre.

La manifestazione si è svolta - sebbene con diverse modalità – anche negli anni 2020 e 2021 mediante la partecipazione degli studenti e dei cittadini, che hanno contribuito alla realizzazione di ricettari e di attività online sul tema del carciofo (Coxina - raccolta di brani e ricette dedicate al carciofo sorrese), prodotto tipico più importante del territorio.

Attraverso tale manifestazione, si mira alla promozione e valorizzazione delle eccellenze ed in particolare, delle produzioni agroalimentari, dell'artigianato, degli usi e costumi legati agli antichi mestieri del mondo agricolo e delle tradizioni folkloristiche locali.

Inoltre, inserire il Comune di Villasor tra quei Comuni sardi che potranno accedere a misure di sostegno sì caratterizza come un'opportunità per tutto il comparto agricolo locale.

- **FINALITA'**

Tale inclusione territoriale rappresenta un fatto positivo che consentirà ad un rilevante numero di aziende locali di beneficiare delle previste misure di sostegno e conseguentemente di assicurare maggiori flussi di liquidità per l'importante comparto agricolo di Villasor.

- **INVESTIMENTI**

L'intero intervento sarà finanziato con fondi del bilancio comunale di previsione annualità 2023, con fondi regionali (Legge n. 7/1955 per lo sviluppo del turismo nel territorio) e con fondi derivanti dalla Unione dei Comuni;

- **RISORSE UMANE**

Le risorse umane impiegate di ruolo saranno quelle assegnate ai Servizi attività produttive in seno all'Area Tecnica Comunale.

Linea programmatica: 18 Fondi e accantonamenti	
Ambito strategico	**Ambito operativo**
Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva

MISSIONE 20: FONDI E ACCONTAMENTI

PROGRAMMA 1: FONDO DI RISERVA

DESCRIZIONE OBIETTIVO

Gli Enti locali iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo di riserva non inferiore allo 0,30% e non superiore al 2% del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio. IL comune rispetta i requisiti richiesti dalla legge.

OBIETTIVO

Gestione Fondo di Riserva nel rispetto della disciplina di cui all'art. 166 del D. L.gsv. n. 267/2001 e s.m.i.

Ambito strategico	**Ambito operativo**
Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità

MISSIONE 20: FONDI E ACCONTAMENTI
PROGRAMMA 2: FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

DESCRIZIONE OBIETTIVI

La spesa prevista riguarda la costituzione del fondo di crediti di dubbia esigibilità secondo i nuovi principi contabili in materia.

OBIETTIVO
Rispetto dei parametri minimali da iscriversi in parte spesa della costituzione del fondo crediti di dubbia esigibilità

Linea programmatica: 19 Debito pubblico	
Ambito strategico	**Ambito operativo**
Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

MISSIONE 5O: DEBITO PUBBLICO

PROGRAMMA 1: QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI

FINALITA' DEL PROGRAMMA

Gestione della spesa inerente le quote di interessi relativi all'ammortamento mutui in essere.

Ambito strategico	**Ambito operativo**
Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

MISSIONE 5O: DEBITO PUBBLICO

PROGRAMMA 2: QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI

FINALITA' DEL PROGRAMMA

Gestione della spesa inerente il rimborso delle quote di capitale in essere.

Eventuale riduzione debito di finanziamento qualora si presentassero le opportunità consentite dalla legge.

Linea programmatica: 20 Servizi per conto terzi	
Ambito strategico	**Ambito operativo**
Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro

MISSIONE 99: SERVIZI PER CONTO TERZI

PROGRAMMA 1: SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

DESCRIZIONE OBIETTIVI

Gestione delle entrate e delle spese relative ai servizi per conto terzi e le partite di giro secondo il principio contabile applicato alla nuova contabilità finanziaria.

OBIETTIVO

Gestione delle partite di giro e dei servizi per conto terzi con particolare attenzione alle indicazioni della Corte dei Conti in ordine all'utilizzo strettamente limitato.

9. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.

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

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2023	2.345.215,25	1.445.833,63	0,00	0,00	3.791.048,88
	2024	2.020.583,77	269.872,50	0,00	0,00	2.290.456,27
	2025	2.020.583,77	269.872,50	0,00	0,00	2.290.456,27
2	2023	1.148,70	0,00	0,00	0,00	1.148,70
	2024	1.148,70	0,00	0,00	0,00	1.148,70
	2025	1.148,70	0,00	0,00	0,00	1.148,70
3	2023	191.865,32	0,00	0,00	0,00	191.865,32
	2024	191.865,32	0,00	0,00	0,00	191.865,32
	2025	191.865,32	0,00	0,00	0,00	191.865,32
4	2023	351.819,05	1.654.678,84	0,00	0,00	2.006.497,89
	2024	349.666,97	0,00	0,00	0,00	349.666,97
	2025	349.666,97	0,00	0,00	0,00	349.666,97
5	2023	98.969,77	600.000,00	0,00	0,00	698.969,77
	2024	84.547,80	0,00	0,00	0,00	84.547,80
	2025	84.547,80	0,00	0,00	0,00	84.547,80
6	2023	63.352,35	0,00	0,00	0,00	63.352,35
	2024	63.352,35	0,00	0,00	0,00	63.352,35
	2025	63.352,35	0,00	0,00	0,00	63.352,35
7	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2023	0,00	251.155,22	0,00	0,00	251.155,22
	2024	0,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00
	2025	0,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00
9	2023	895.765,88	171.811,53	0,00	0,00	1.067.577,41
	2024	895.765,88	10.710,78	0,00	0,00	906.476,66
	2025	895.765,88	10.710,78	0,00	0,00	906.476,66
10	2023	298.039,84	2.406.104,34	0,00	0,00	2.704.144,18
	2024	298.039,84	0,00	0,00	0,00	298.039,84
	2025	298.039,84	0,00	0,00	0,00	298.039,84
11	2023	9.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00
	2024	9.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00
	2025	9.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00
12	2023	4.078.201,28	154.481,62	0,00	0,00	4.232.682,90
	2024	3.820.819,79	0,00	0,00	0,00	3.820.819,79
	2025	3.820.819,79	0,00	0,00	0,00	3.820.819,79
13	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14	2023	83.152,22	0,00	0,00	0,00	83.152,22
	2024	83.152,22	0,00	0,00	0,00	83.152,22
	2025	83.152,22	0,00	0,00	0,00	83.152,22
15	2023	0,00	10.839,40	0,00	0,00	10.839,40
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2023	269.871,99	0,00	0,00	0,00	269.871,99
	2024	275.316,21	0,00	0,00	0,00	275.316,21
	2025	275.316,21	0,00	0,00	0,00	275.316,21
50	2023	53.240,81	0,00	0,00	109.285,73	162.526,54
	2024	49.422,38	0,00	0,00	113.103,97	162.526,35
	2025	49.422,38	0,00	0,00	113.103,97	162.526,35
60	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	2023	0,00	0,00	0,00	1.791.823,32	1.791.823,32
	2024	0,00	0,00	0,00	1.791.823,32	1.791.823,32
	2025	0,00	0,00	0,00	1.791.823,32	1.791.823,32
TOTALI	**2023**	**8.739.642,46**	**6.694.904,58**	**0,00**	**1.901.109,05**	**17.335.656,09**
	2024	**8.142.681,23**	**400.583,28**	**0,00**	**1.904.927,29**	**10.448.191,80**
	2025	**8.142.681,23**	**400.583,28**	**0,00**	**1.904.927,29**	**10.448.191,80**

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2023				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	3.043.129,15	1.500.778,65	0,00	0,00	4.543.907,80
2	1.148,70	0,00	0,00	0,00	1.148,70
3	230.831,88	0,00	0,00	0,00	230.831,88
4	424.670,18	1.683.667,49	0,00	0,00	2.108.337,67
5	117.034,68	601.989,57	0,00	0,00	719.024,25
6	83.137,97	0,00	0,00	0,00	83.137,97
7	3.479,38	0,00	0,00	0,00	3.479,38
8	0,00	280.454,96	0,00	0,00	280.454,96
9	1.084.816,17	207.522,31	0,00	0,00	1.292.338,48
10	422.195,39	2.420.452,89	0,00	0,00	2.842.648,28
11	9.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00
12	4.561.612,42	154.481,62	0,00	0,00	4.716.094,04
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	89.860,70	0,00	0,00	0,00	89.860,70
15	0,00	15.402,76	0,00	0,00	15.402,76

16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	5.555,49	0,00	0,00	0,00	5.555,49
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	53.240,81	0,00	0,00	109.285,73	162.526,54
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	0,00	1.869.386,76	1.869.386,76
TOTALI	**10.129.712,92**	**6.864.750,25**	**0,00**	**1.978.672,49**	**18.973.135,66**

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2023 - 2025

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	RAG. RITA PISTIS - RAG. SANDRA ARISCI- GEOM. CAPPAI PAOLO	12-06-2022		No	Si

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.
Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.791.048,88	4.543.907,80	2.290.456,27	2.290.456,27
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**3.791.048,88**	4.543.907,80	**2.290.456,27**	**2.290.456,27**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	2.345.215,25	3.043.129,15	2.020.583,77	2.020.583,77
Spese in conto capitale	1.445.833,63	1.500.778,65	269.872,50	269.872,50
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	3.791.048,88	4.543.907,80	2.290.456,27	2.290.456,27

Missione: 2 Giustizia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Giustizia	Giustizia- UFFICI GIUDIZIARI	CAPPAI PAOLO - SORU MAURO	12-06-2022		No	No

Descrizione della missione:

Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
2 Giustizia

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.148,70	1.148,70	1.148,70	1.148,70
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.148,70**	1.148,70	**1.148,70**	**1.148,70**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
2 Giustizia

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025

Spese correnti	1.148,70	1.148,70	1.148,70	1.148,70
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.148,70	1.148,70	1.148,70	1.148,70

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	SORU MAURO	12-06-2022		No	No

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	191.865,32	230.831,88	191.865,32	191.865,32
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**191.865,32**	230.831,88	**191.865,32**	**191.865,32**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025

	Competenza	Cassa		
Spese correnti	191.865,32	230.831,88	191.865,32	191.865,32
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	191.865,32	230.831,88	191.865,32	191.865,32

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Dott.ssa Soldovilla Maria Teresa	12-06-2022		No	No

Descrizione della missione:

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio.
Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.006.497,89	2.108.337,67	349.666,97	349.666,97
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**2.006.497,89**	2.108.337,67	**349.666,97**	**349.666,97**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025

Spese correnti	351.819,05	424.670,18	349.666,97	349.666,97
Spese in conto capitale	1.654.678,84	1.683.667,49		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.006.497,89	2.108.337,67	349.666,97	349.666,97

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
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	RAG. RITA PISTIS	12-06-2022		No	No

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo.
Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	698.969,77	719.024,25	84.547,80	84.547,80
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**698.969,77**	719.024,25	**84.547,80**	**84.547,80**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	98.969,77	117.034,68	84.547,80	84.547,80
Spese in conto capitale	600.000,00	601.989,57		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	698.969,77	719.024,25	84.547,80	84.547,80

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	GEOM. PAOLO CAPPAI	12-06-2022		No	No

Descrizione della missione:

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

Entrate previste per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	63.352,35	83.137,97	63.352,35	63.352,35
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**63.352,35**	83.137,97	**63.352,35**	**63.352,35**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	63.352,35	83.137,97	63.352,35	63.352,35

Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	63.352,35	83.137,97	63.352,35	63.352,35

Missione: 7 Turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	Turismo	Turismo	GEOM. PAOLO CAPPAI	12-06-2022		No	No

Descrizione della missione:

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

Entrate previste per la realizzazione della missione:
7 Turismo

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		3.479,38		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		3.479,38		

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
7 Turismo

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti		3.479,38		
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE		3.479,38		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	geom. CAPPAI PAOLO	12-06-2022		No	No

Descrizione della missione:

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa

Entrate previste per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	251.155,22	280.454,96	120.000,00	120.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**251.155,22**	280.454,96	**120.000,00**	**120.000,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025

Spese correnti				
Spese in conto capitale	251.155,22	280.454,96	120.000,00	120.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	251.155,22	280.454,96	120.000,00	120.000,00

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
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	GEOM. PAOLO CAPPAI	12-06-2022		No	No

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria . Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico.
Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.067.577,41	1.292.338,48	906.476,66	906.476,66
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.067.577,41**	1.292.338,48	**906.476,66**	**906.476,66**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	895.765,88	1.084.816,17	895.765,88	895.765,88
Spese in conto capitale	171.811,53	207.522,31	10.710,78	10.710,78
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.067.577,41	1.292.338,48	906.476,66	906.476,66

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	GEOM. CAPPAI PAOLO	12-06-2022		No	No

Descrizione della missione:

Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.704.144,18	2.842.648,28	298.039,84	298.039,84
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**2.704.144,18**	2.842.648,28	**298.039,84**	**298.039,84**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	298.039,84	422.195,39	298.039,84	298.039,84
Spese in conto capitale	2.406.104,34	2.420.452,89		

Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.704.144,18	2.842.648,28	298.039,84	298.039,84

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
11	Soccorso civile	Soccorso civile	GEOM. CAPPAI PAOLO E COM. VV.UU. SORU MAURO	12-06-2022		No	No

Descrizione della missione:

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

Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**9.000,00**	9.000,00	**9.000,00**	**9.000,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Dott.ssa Soldovilla Maria Teresa	12-06-2022		No	No

Descrizione della missione:

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

Entrate previste per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	4.232.682,90	4.716.094,04	3.820.819,79	3.820.819,79
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**4.232.682,90**	4.716.094,04	**3.820.819,79**	**3.820.819,79**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	4.078.201,28	4.561.612,42	3.820.819,79	3.820.819,79
Spese in conto capitale	154.481,62	154.481,62		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	4.232.682,90	4.716.094,04	3.820.819,79	3.820.819,79

Missione: 13 Tutela della salute

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Tutela della salute	Tutela della salute	Dott.ssa Soldovilla Maria Teresa	12-06-2022		No	No

Descrizione della missione:

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
13 Tutela della salute

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
13 Tutela della salute

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				

Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE				

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
14	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	GEOM. PAOLO CAPPAI	12-06-2022		No	No

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio.
Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività .

Entrate previste per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	83.152,22	89.860,70	83.152,22	83.152,22
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**83.152,22**	89.860,70	**83.152,22**	**83.152,22**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	83.152,22	89.860,70	83.152,22	83.152,22
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	83.152,22	89.860,70	83.152,22	83.152,22

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
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	GEOM. CAPPAI PAOLO	12-06-2022		No	No

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.
Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	10.839,40	15.402,76		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**10.839,40**	15.402,76		

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale	10.839,40	15.402,76		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	10.839,40	15.402,76		

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	GEOM. CAPPAI PAOLO	12-06-2022		No	No

Descrizione della missione:

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

Entrate previste per la realizzazione della missione:
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE				

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	GEOM. CAPPAI PAOLO	12-06-2022		No	No

Descrizione della missione:

Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.
Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		5.555,49		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		5.555,49		

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025

	Competenza	Cassa		
Spese correnti		5.555,49		
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE		5.555,49		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
18	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	RAG. ARISCI SANDRA	12-06-2022		No	No

Descrizione della missione:

Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	269.871,99		275.316,21	275.316,21
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**269.871,99**		**275.316,21**	**275.316,21**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	269.871,99		275.316,21	275.316,21
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				

TOTALE USCITE	269.871,99		275.316,21	275.316,21

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
19	Debito pubblico	Debito pubblico	RAG. SANDRA ARISCI	12-06-2022		No	No

Descrizione della missione:

Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

Entrate previste per la realizzazione della missione: 50 Debito pubblico

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	162.526,54	162.526,54	162.526,35	162.526,35
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**162.526,54**	162.526,54	**162.526,35**	**162.526,35**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 50 Debito pubblico

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	53.240,81	53.240,81	49.422,38	49.422,38
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	109.285,73	109.285,73	113.103,97	113.103,97
TOTALE USCITE	162.526,54	162.526,54	162.526,35	162.526,35

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
20	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	RAG. ARISCI SANDRA	12-06-2022		No	No

Descrizione della missione:

Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.791.823,32	1.869.386,76	1.791.823,32	1.791.823,32
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.791.823,32**	1.869.386,76	**1.791.823,32**	**1.791.823,32**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	1.791.823,32	1.869.386,76	1.791.823,32	1.791.823,32
TOTALE USCITE	1.791.823,32	1.869.386,76	1.791.823,32	1.791.823,32

9. LA 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 giuda 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, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale annuale/triennale).

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

Parte nr. 1

PROGRAMMAZIONE OPERE PUBBLICHE

INVESTIMENTI E REALIZZAZIONE DI OPERE PUBBLICHE

Il Piano Triennale delle Opere Pubbliche e le Spese di Investimento

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo, previsti dalla normativa. Nell'elenco devono figurare solo gli interventi di importo superiore ai 100.000 euro per cui dal prospetto rimangono esclusi tutti gli interventi al di sotto di tale soglia che possono essere tuttavia significativi per un comune di medie dimensioni.
Il programma triennale delle OO.PP. 2023-2025 è stato adottato con atto della Giunta Comunale n. 21 del 18.04.2023 .
Per il dettaglio delle relative schede riportanti l'elenco dei lavori inseriti nel Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2023/2025 per importi superiori a 100.000,00 €, quello dei lavori non inseriti per importi inferiori a 100.000,00 € e l'elenco annuale relativo alle opere previste per il 2023, si rimanda alla sezione - 10. Gli investimenti.

PROGRAMMA BIENNALE FORNITURE E SERVIZI 2023 - 2025 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI VILLASOR (CA) ART. 21 COMMA 1 DEL DLGS 50/2016

Il d.lgs. 50/2016 di approvazione del nuovo Codice dei contratti ha posto a carico delle pubbliche amministrazioni l'adozione di un programma biennale per l'acquisizione di beni e servizi, di importo stimato pari o superiore a 40.000 euro (art. 21). Tale programma, come quello relativo alle opere pubbliche, è approvato nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio di previsione.
Il piano è stato approvato anch'esso con Delibera di Giunta n. 21 del 18/04/2023 e composto da schede, come richiesto dal D.M. del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti del 16 gennaio 2018, per il cui contenuto si rimanda alla sezione - 11. Servizi e forniture.

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	167.661,65	190.839,70	167.661,65	167.661,65
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**167.661,65**	**190.839,70**	**167.661,65**	**167.661,65**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	23.178,05	Previsione di competenza	203.172,27	167.661,65	167.661,65	167.661,65
			di cui già impegnate		22.727,77	22.727,77	5.681,95
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	211.721,68	190.839,70		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**23.178,05**	**Previsione di competenza**	**203.172,27**	**167.661,65**	**167.661,65**	**167.661,65**

			di cui già impegnate		**22.727,77**	**22.727,77**	**5.681,95**
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**211.721,68**	**190.839,70**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	512.909,86	747.990,92	382.617,86	382.617,86
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**512.909,86**	**747.990,92**	**382.617,86**	**382.617,86**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	235.081,06	Previsione di competenza	607.410,96	512.909,86	382.617,86	382.617,86
			di cui già impegnate		109.237,51	47.465,09	11.374,23
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	831.482,64	747.990,92		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**235.081,06**	**Previsione di competenza**	**607.410,96**	**512.909,86**	**382.617,86**	**382.617,86**
			di cui già impegnate		**109.237,51**	**47.465,09**	**11.374,23**
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**831.482,64**	**747.990,92**		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	230.313,78	286.065,24	227.153,74	227.153,74
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**230.313,78**	**286.065,24**	**227.153,74**	**227.153,74**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	55.751,46	Previsione di competenza	269.833,87	230.313,78	227.153,74	227.153,74
			di cui già impegnate		66.948,86	47.534,70	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	325.095,02	286.065,24		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**55.751,46**	**Previsione di competenza**	**269.833,87**	**230.313,78**	**227.153,74**	**227.153,74**
			di cui già impegnate		**66.948,86**	**47.534,70**	

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**325.095,02**	**286.065,24**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	223.091,35	374.837,63	223.091,35	223.091,35
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**223.091,35**	**374.837,63**	**223.091,35**	**223.091,35**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	151.746,28	Previsione di competenza	237.437,09	223.091,35	223.091,35	223.091,35
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	351.665,70	374.837,63		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**151.746,28**	**Previsione di competenza**	**237.437,09**	**223.091,35**	**223.091,35**	**223.091,35**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	**351.665,70**	**374.837,63**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.451.325,43	1.608.480,61	405.756,13	405.756,13
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.451.325,43**	**1.608.480,61**	**405.756,13**	**405.756,13**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	102.210,16	Previsione di competenza	232.197,33	163.126,80	135.883,63	135.883,63
			di cui già impegnate		14.489,00	3.317,18	2.470,50
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	273.769,43	265.336,96		
2	Spese in conto capitale	54.945,02	Previsione di competenza	2.015.757,16	1.288.198,63	269.872,50	269.872,50
			di cui già impegnate		1.018.326,13		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.017.929,14	1.343.143,65		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**157.155,18**	**Previsione di competenza**	**2.247.954,49**	**1.451.325,43**	**405.756,13**	**405.756,13**
			di cui già impegnate		**1.032.815,13**	**3.317,18**	**2.470,50**
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	**1.291.698,57**	**1.608.480,61**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	302.978,61	303.418,91	251.932,72	251.932,72
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**302.978,61**	**303.418,91**	**251.932,72**	**251.932,72**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	440,30	Previsione di competenza	304.004,92	302.978,61	251.932,72	251.932,72
			di cui già impegnate		52.311,69		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	262.849,15	303.418,91		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**440,30**	**Previsione di competenza**	**304.004,92**	**302.978,61**	**251.932,72**	**251.932,72**
			di cui già impegnate		**52.311,69**		
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**262.849,15**	**303.418,91**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	73.831,27	80.721,71	73.831,27	73.831,27
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**73.831,27**	**80.721,71**	**73.831,27**	**73.831,27**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	6.890,44	Previsione di competenza	89.831,27	73.831,27	73.831,27	73.831,27
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	109.433,82	80.721,71		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**6.890,44**	**Previsione di competenza**	**89.831,27**	**73.831,27**	**73.831,27**	**73.831,27**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**109.433,82**	**80.721,71**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.000,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.000,00**	**3.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	2.000,00	Previsione di competenza	11.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	12.000,00	3.000,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**2.000,00**	**Previsione di competenza**	**11.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	**12.000,00**	**3.000,00**		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	17.550,00	21.316,00	17.550,00	17.550,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**17.550,00**	**21.316,00**	**17.550,00**	**17.550,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	3.766,00	Previsione di competenza	15.250,00	17.550,00	17.550,00	17.550,00
			di cui già impegnate		6.864,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	18.184,00	21.316,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**3.766,00**	**Previsione di competenza**	**15.250,00**	**17.550,00**	**17.550,00**	**17.550,00**
			di cui già impegnate		**6.864,00**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**18.184,00**	**21.316,00**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	810.386,93	927.237,08	539.861,55	539.861,55
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**810.386,93**	**927.237,08**	**539.861,55**	**539.861,55**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	116.850,15	Previsione di competenza	756.550,63	652.751,93	539.861,55	539.861,55
			di cui già impegnate		229.110,65	12.210,84	6.690,37
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	709.106,53	769.602,08		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	182.442,50	157.635,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	182.442,50	157.635,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**116.850,15**	**Previsione di competenza**	**938.993,13**	**810.386,93**	**539.861,55**	**539.861,55**
			di cui già impegnate		**229.110,65**	**12.210,84**	**6.690,37**
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**891.549,03**	**927.237,08**		

Missione: 2 Giustizia
Programma: 1 Uffici giudiziari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Giustizia	Giustizia- UFFICI GIUDIZIARI	Uffici giudiziari	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.148,70	1.148,70	1.148,70	1.148,70
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.148,70**	**1.148,70**	**1.148,70**	**1.148,70**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza		1.148,70	1.148,70	1.148,70
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.148,70		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**		**1.148,70**	**1.148,70**	**1.148,70**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**1.148,70**		

Missione: 2 Giustizia
Programma: 2 Casa circondariale e altri servizi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Giustizia	Giustizia- UFFICI GIUDIZIARI	Casa circondariale e altri servizi	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 2 Giustizia
Programma: 3 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Giustizia	Giustizia- UFFICI GIUDIZIARI	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	191.865,32	230.831,88	191.865,32	191.865,32
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**191.865,32**	**230.831,88**	**191.865,32**	**191.865,32**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	38.966,56	Previsione di competenza	204.665,32	191.865,32	191.865,32	191.865,32
			di cui già impegnate		54.581,18	54.581,18	463,44
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	206.886,85	230.831,88		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**38.966,56**	**Previsione di competenza**	**204.665,32**	**191.865,32**	**191.865,32**	**191.865,32**
			di cui già impegnate		**54.581,18**	**54.581,18**	**463,44**
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**206.886,85**	**230.831,88**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Sistema integrato di sicurezza urbana	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.647,01	6.710,41	6.647,01	6.647,01
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**6.647,01**	**6.710,41**	**6.647,01**	**6.647,01**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	63,40	Previsione di competenza	6.647,01	6.647,01	6.647,01	6.647,01
			di cui già impegnate		4.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.447,49	6.710,41		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**63,40**	**Previsione di competenza**	**6.647,01**	**6.647,01**	**6.647,01**	**6.647,01**
			di cui già impegnate		**4.000,00**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	**11.447,49**	**6.710,41**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.779.035,34	1.831.256,06	122.204,42	122.204,42
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.779.035,34**	**1.831.256,06**	**122.204,42**	**122.204,42**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	23.232,07	Previsione di competenza	151.263,23	124.356,50	122.204,42	122.204,42
			di cui già impegnate		42.218,72	10.218,72	8.461,95
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	166.459,15	147.588,57		
2	Spese in conto capitale	28.988,65	Previsione di competenza	1.662.212,46	1.654.678,84		
			di cui già impegnate		1.543.678,84		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	147.522,27	1.683.667,49		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**52.220,72**	**Previsione di competenza**	**1.813.475,69**	**1.779.035,34**	**122.204,42**	**122.204,42**

			di cui già impegnate		**1.585.897,56**	**10.218,72**	**8.461,95**
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**313.981,42**	**1.831.256,06**		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 3 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 4 Istruzione universitaria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione universitaria	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 5 Istruzione tecnica superiore

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione tecnica superiore	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	220.815,54	270.371,20	220.815,54	220.815,54
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**220.815,54**	**270.371,20**	**220.815,54**	**220.815,54**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	49.555,66	Previsione di competenza	229.045,54	220.815,54	220.815,54	220.815,54
			di cui già impegnate		33.528,72	4.728,72	4.728,72
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	280.520,52	270.371,20		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**49.555,66**	**Previsione di competenza**	**229.045,54**	**220.815,54**	**220.815,54**	**220.815,54**
			di cui già impegnate		**33.528,72**	**4.728,72**	**4.728,72**
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	**280.520,52**	**270.371,20**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 8 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	85.969,77	92.469,77	71.547,80	71.547,80
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**85.969,77**	**92.469,77**	**71.547,80**	**71.547,80**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	6.500,00	Previsione di competenza	82.051,78	85.969,77	71.547,80	71.547,80
			di cui già impegnate		14.421,97		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	80.110,97	92.469,77		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**6.500,00**	**Previsione di competenza**	**82.051,78**	**85.969,77**	**71.547,80**	**71.547,80**
			di cui già impegnate		**14.421,97**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	**80.110,97**	**92.469,77**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	613.000,00	626.554,48	13.000,00	13.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**613.000,00**	**626.554,48**	**13.000,00**	**13.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	11.564,91	Previsione di competenza	32.666,09	13.000,00	13.000,00	13.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	69.248,06	24.564,91		
2	Spese in conto capitale	1.989,57	Previsione di competenza	601.989,57	600.000,00		
			di cui già impegnate		600.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.989,57	601.989,57		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**13.554,48**	**Previsione di competenza**	**634.655,66**	**613.000,00**	**13.000,00**	**13.000,00**
			di cui già impegnate		**600.000,00**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**71.237,63**	**626.554,48**		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 3 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 1 Sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	63.352,35	83.137,97	63.352,35	63.352,35
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**63.352,35**	**83.137,97**	**63.352,35**	**63.352,35**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	19.785,62	Previsione di competenza	39.000,77	63.352,35	63.352,35	63.352,35
			di cui già impegnate		26.333,04	16.333,04	8.657,43
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	63.553,69	83.137,97		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	22.500,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	22.500,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**19.785,62**	**Previsione di competenza**	**61.500,77**	**63.352,35**	**63.352,35**	**63.352,35**
			di cui già impegnate		**26.333,04**	**16.333,04**	**8.657,43**
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	**86.053,69**	**83.137,97**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 3 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		3.479,38		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		**3.479,38**		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	3.479,38	Previsione di competenza	18.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.000,00	3.479,38		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**3.479,38**	**Previsione di competenza**	**18.000,00**			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**21.000,00**	**3.479,38**		

Missione: 7 Turismo
Programma: 2 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Turismo	Turismo	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	221.350,94	250.650,68	120.000,00	120.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**221.350,94**	**250.650,68**	**120.000,00**	**120.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale	29.299,74	Previsione di competenza	374.897,83	221.350,94	120.000,00	120.000,00
			di cui già impegnate		137.975,97	36.625,03	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	310.495,14	250.650,68		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**29.299,74**	**Previsione di competenza**	**374.897,83**	**221.350,94**	**120.000,00**	**120.000,00**
			di cui già impegnate		**137.975,97**	**36.625,03**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	**310.495,14**	**250.650,68**		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	29.804,28	29.804,28		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**29.804,28**	**29.804,28**		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	29.804,28	29.804,28		
			di cui già impegnate		29.804,28		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		29.804,28		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**29.804,28**	**29.804,28**		
			di cui già impegnate		**29.804,28**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa		**29.804,28**		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 3 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	38.026,38	38.026,38		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**38.026,38**	**38.026,38**		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	300.000,00	38.026,38		
			di cui già impegnate		38.026,38		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	261.973,62	38.026,38		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**300.000,00**	**38.026,38**		
			di cui già impegnate		**38.026,38**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**261.973,62**	**38.026,38**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	180.224,13	223.704,57	107.224,13	107.224,13
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**180.224,13**	**223.704,57**	**107.224,13**	**107.224,13**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	18.480,44	Previsione di competenza	101.578,33	107.224,13	107.224,13	107.224,13
			di cui già impegnate		16.100,02	9.800,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	130.653,82	125.704,57		
2	Spese in conto capitale	25.000,00	Previsione di competenza	98.000,00	73.000,00		
			di cui già impegnate		73.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	25.000,00	98.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**43.480,44**	**Previsione di competenza**	**199.578,33**	**180.224,13**	**107.224,13**	**107.224,13**
			di cui già impegnate		**89.100,02**	**9.800,00**	
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**155.653,82**	**223.704,57**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	788.541,75	959.111,60	788.541,75	788.541,75
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**788.541,75**	**959.111,60**	**788.541,75**	**788.541,75**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	170.569,85	Previsione di competenza	874.618,25	788.541,75	788.541,75	788.541,75
			di cui già impegnate		605.179,98		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.040.588,99	959.111,60		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**170.569,85**	**Previsione di competenza**	**874.618,25**	**788.541,75**	**788.541,75**	**788.541,75**
			di cui già impegnate		**605.179,98**		
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**1.040.588,99**	**959.111,60**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	60.785,15	71.495,93	10.710,78	10.710,78
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**60.785,15**	**71.495,93**	**10.710,78**	**10.710,78**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale	10.710,78	Previsione di competenza	90.548,19	60.785,15	10.710,78	10.710,78
			di cui già impegnate		50.074,37		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	51.108,55	71.495,93		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**10.710,78**	**Previsione di competenza**	**90.548,19**	**60.785,15**	**10.710,78**	**10.710,78**
			di cui già impegnate		**50.074,37**		
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**51.108,55**	**71.495,93**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 7 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 9 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 1 Trasporto ferroviario

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 2 Trasporto pubblico locale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 3 Trasporto per vie d'acqua

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto per vie d'acqua	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	806.018,32	806.018,32	200,00	200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**806.018,32**	**806.018,32**	**200,00**	**200,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	200,00	200,00	200,00	200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	200,00	200,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	825.089,16	805.818,32		
			di cui già impegnate		805.818,32		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	19.270,84	805.818,32		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**825.289,16**	**806.018,32**	**200,00**	**200,00**
			di cui già impegnate		**805.818,32**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	**19.470,84**	**806.018,32**		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 4 Altre modalità di trasporto

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Altre modalità di trasporto	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.898.125,86	2.036.629,96	297.839,84	297.839,84
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.898.125,86**	**2.036.629,96**	**297.839,84**	**297.839,84**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	124.155,55	Previsione di competenza	507.364,81	297.839,84	297.839,84	297.839,84
			di cui già impegnate		145.153,25	144.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	555.084,16	421.995,39		
2	Spese in conto capitale	14.348,55	Previsione di competenza	2.184.423,87	1.600.286,02		
			di cui già impegnate		1.518.496,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	666.327,03	1.614.634,57		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**138.504,10**	**Previsione di competenza**	**2.691.788,68**	**1.898.125,86**	**297.839,84**	**297.839,84**
			di cui già impegnate		**1.663.650,05**	**144.000,00**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	**1.221.411,19**	**2.036.629,96**		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 6 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**9.000,00**	**9.000,00**	**9.000,00**	**9.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	3.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.000,00	9.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**3.000,00**	**9.000,00**	**9.000,00**	**9.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**3.000,00**	**9.000,00**		

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Soccorso civile	Soccorso civile	Interventi a seguito di calamità naturali	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa				

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 3 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Soccorso civile	Soccorso civile	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	139.773,97	187.291,16	64.300,00	64.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**139.773,97**	**187.291,16**	**64.300,00**	**64.300,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	48.717,18	Previsione di competenza	267.029,65	139.773,97	64.300,00	64.300,00
			di cui già impegnate		65.273,98		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	246.488,60	187.291,16		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**48.717,18**	**Previsione di competenza**	**267.029,65**	**139.773,97**	**64.300,00**	**64.300,00**
			di cui già impegnate		**65.273,98**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	**246.488,60**	**187.291,16**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità e non autosufficienza	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.549.865,45	1.672.357,31	1.491.653,00	1.491.653,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.549.865,45**	**1.672.357,31**	**1.491.653,00**	**1.491.653,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	152.690,09	Previsione di competenza	1.363.908,53	1.549.865,45	1.491.653,00	1.491.653,00
			di cui già impegnate		340.479,63		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.433.559,31	1.672.357,31		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**152.690,09**	**Previsione di competenza**	**1.363.908,53**	**1.549.865,45**	**1.491.653,00**	**1.491.653,00**
			di cui già impegnate		**340.479,63**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**1.433.559,31**	**1.672.357,31**		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 3 Interventi per gli anziani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.296.291,21	2.570.279,30	2.025.612,57	2.025.612,57
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**2.296.291,21**	**2.570.279,30**	**2.025.612,57**	**2.025.612,57**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	288.904,64	Previsione di competenza	2.484.443,68	2.141.809,59	2.025.612,57	2.025.612,57
			di cui già impegnate		102.977,07		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.511.775,74	2.415.797,68		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	221.757,00	154.481,62		
			di cui già impegnate		154.481,62		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	67.275,38	154.481,62		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**288.904,64**	**Previsione di competenza**	**2.706.200,68**	**2.296.291,21**	**2.025.612,57**	**2.025.612,57**
			di cui già impegnate		**257.458,69**		
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**2.579.051,12**	**2.570.279,30**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	28.754,05	67.556,10	21.256,00	21.256,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**28.754,05**	**67.556,10**	**21.256,00**	**21.256,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	46.300,10	Previsione di competenza	204.134,87	28.754,05	21.256,00	21.256,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	207.262,12	67.556,10		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**46.300,10**	**Previsione di competenza**	**204.134,87**	**28.754,05**	**21.256,00**	**21.256,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**207.262,12**	**67.556,10**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	183.819,00	183.819,00	183.819,00	183.819,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**183.819,00**	**183.819,00**	**183.819,00**	**183.819,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	183.819,00	183.819,00	183.819,00	183.819,00
			di cui già impegnate		176.040,18		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	183.819,00	183.819,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**183.819,00**	**183.819,00**	**183.819,00**	**183.819,00**
			di cui già impegnate		**176.040,18**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**183.819,00**	**183.819,00**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Cooperazione e associazionismo	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	34.179,22	34.791,17	34.179,22	34.179,22
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**34.179,22**	**34.791,17**	**34.179,22**	**34.179,22**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	611,95	Previsione di competenza	34.979,22	34.179,22	34.179,22	34.179,22
			di cui già impegnate		800,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	35.393,45	34.791,17		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	124.200,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	124.200,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**611,95**	**Previsione di competenza**	**159.179,22**	**34.179,22**	**34.179,22**	**34.179,22**
			di cui già impegnate		**800,00**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	**159.593,45**	**34.791,17**		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 1 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Tutela della salute	Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 2 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Tutela della salute	Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 3 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Tutela della salute	Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 4 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Tutela della salute	Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 5 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Tutela della salute	Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 6 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Tutela della salute	Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 7 Ulteriori spese in materia sanitaria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Tutela della salute	Tutela della salute	Ulteriori spese in materia sanitaria	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	15.030,27			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**15.030,27**			

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 8 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Tutela della salute	Tutela della salute	Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 1 Industria, PMI e Artigianato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa				

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	69.682,22	70.977,90	69.682,22	69.682,22
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**69.682,22**	**70.977,90**	**69.682,22**	**69.682,22**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	1.295,68	Previsione di competenza	68.182,22	69.682,22	69.682,22	69.682,22
			di cui già impegnate		15.226,53		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	77.523,33	70.977,90		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**1.295,68**	**Previsione di competenza**	**68.182,22**	**69.682,22**	**69.682,22**	**69.682,22**
			di cui già impegnate		**15.226,53**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**77.523,33**	**70.977,90**		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 3 Ricerca e innovazione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Ricerca e innovazione	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	13.470,00	18.882,80	13.470,00	13.470,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**13.470,00**	**18.882,80**	**13.470,00**	**13.470,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	5.412,80	Previsione di competenza	12.750,00	13.470,00	13.470,00	13.470,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	18.809,00	18.882,80		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**5.412,80**	**Previsione di competenza**	**12.750,00**	**13.470,00**	**13.470,00**	**13.470,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	**18.809,00**	**18.882,80**		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 5 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Programma: 1 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Programma: 2 Formazione professionale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Formazione professionale	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Sostegno all'occupazione	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.839,40	15.402,76		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**10.839,40**	**15.402,76**		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale	4.563,36	Previsione di competenza	133.898,22	10.839,40		
			di cui già impegnate		10.839,40		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	127.622,18	15.402,76		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**4.563,36**	**Previsione di competenza**	**133.898,22**	**10.839,40**		
			di cui già impegnate		**10.839,40**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**127.622,18**	**15.402,76**		

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Programma: 4 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Programma: 2 Caccia e pesca

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Caccia e pesca	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Programma: 3 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Programma: 1 Fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		5.555,49		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		**5.555,49**		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	5.555,49	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.555,49	5.555,49		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**5.555,49**	**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**5.555,49**	**5.555,49**		

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Programma: 2 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
18	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	75.140,42		80.584,64	80.584,64
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**75.140,42**		**80.584,64**	**80.584,64**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	65.356,37	75.140,42	80.584,64	80.584,64
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	36.432,34			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**65.356,37**	**75.140,42**	**80.584,64**	**80.584,64**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**36.432,34**			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
18	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	194.731,57		194.731,57	194.731,57
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**194.731,57**		**194.731,57**	**194.731,57**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	194.731,57	194.731,57	194.731,57	194.731,57
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**194.731,57**	**194.731,57**	**194.731,57**	**194.731,57**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 3 Altri fondi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
18	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 50 Debito pubblico
Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
19	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	53.240,81	53.240,81	49.422,38	49.422,38
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**53.240,81**	**53.240,81**	**49.422,38**	**49.422,38**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	61.889,36	53.240,81	49.422,38	49.422,38
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	61.889,36	53.240,81		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**61.889,36**	**53.240,81**	**49.422,38**	**49.422,38**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**61.889,36**	**53.240,81**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
19	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	109.285,73	109.285,73	113.103,97	113.103,97
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**109.285,73**	**109.285,73**	**113.103,97**	**113.103,97**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	148.637,18	109.285,73	113.103,97	113.103,97
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	148.637,18	109.285,73		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**148.637,18**	**109.285,73**	**113.103,97**	**113.103,97**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**148.637,18**	**109.285,73**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
20	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.791.823,32	1.869.386,76	1.791.823,32	1.791.823,32
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.791.823,32**	**1.869.386,76**	**1.791.823,32**	**1.791.823,32**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	77.563,44	Previsione di competenza	2.141.823,32	1.791.823,32	1.791.823,32	1.791.823,32
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.188.563,07	1.869.386,76		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**77.563,44**	**Previsione di competenza**	**2.141.823,32**	**1.791.823,32**	**1.791.823,32**	**1.791.823,32**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**2.188.563,07**	**1.869.386,76**		

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 2 Anticipazioni per il finanziamento del SSN

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
20	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	12-06-2022		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

SEZIONE STRATEGICA

Seconda parte

10 – Gli investimenti

Premessa

Con l'avvento della nuova disciplina contabile dettata dal D.Lgs. 118/2011, gli enti si trovano a dover predisporre il Programma triennale e l'Elenco annuale dei lavori pubblici entro il 31 luglio, in ottemperanza al nuovo principio contabile della programmazione, allegato 4/1 del suddetto decreto, per il quale nel Documento Unico di Programmazione che la Giunta presenta al Consiglio entro il 31 luglio di ogni anno deve essere ricompresa anche la programmazione dei lavori pubblici svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali;

Il nuovo codice degli appalti, approvato con il D.lgs n. 50/2016, al titolo III, Pianificazione – Programmazione – Progettazione, riporta la normativa di principio e di dettaglio a cui le amministrazioni aggiudicatrici devono attenersi nella fase della programmazione e della redazione del programma triennale dei lavori pubblici e dei relativi aggiornamenti annuali, che contengono i lavori il cui valore stimato sia pari o superiore a 100.000 euro e indicano, previa attribuzione del codice unico di progetto di cui all'articolo 11, della legge 16 gennaio 2003, n. 3, i lavori da avviare nella prima annualità, per i quali deve essere riportata l'indicazione dei mezzi finanziari stanziati sullo stato di previsione o sul proprio bilancio, ovvero disponibili in base a contributi o risorse dello Stato, delle regioni a statuto ordinario o di altri enti pubblici.

Con espressa previsione normativa il nuovo codice degli appalti accentua la pubblicità e la trasparenza della programmazione delle opere imponendo la pubblicazione del programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali sul profilo del committente, sul sito informatico del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti e dell'Osservatorio di ui al'articolo 213, D.Lgs. 50/2016 anche tramite sitemi informatizzati delle regioni e delle provincie autonome.

Analogo obbligo di pubblicità e trasparenza spetta a tutti gli atti delle amministrazioni aggiudicatrici e degli enti aggiudicatori relativi alla programmazione di lavori, opere, servizi e forniture, nonché alle procedure per l'affidamento di appalti pubblici di servizi, forniture, lavori e opere, di concorsi pubblici di progettazione, di concorsi di idee e di concessioni (art. 29 D.Lgs. 50/2016).
In tal modo il nuovo codice amplia quanto già previsto in materia di trasparenza dal D. Lgs. 33/2013: in particolare, tra le innovazioni si prevede la pubblicazione di tutti gli atti intercorsi tra enti nell'ambito del settore pubblico, dei resoconti della gestione finanziaria dei contratti al termine della loro esecuzione, la pubblicazione degli atti sul sito del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti e sulla piattaforma tecnologica istituita presso l'ANAC.

Il ruolo rafforzato che il nuovo codice dei contratti e delle concessioni attribuisce alla partecipazione e alla trasparenza impone un processo di pianificazione e programmazione che non sia patrimonio esclusivo di volta in volta del dirigente tecnico o di quello contabile, ma che sia frutto di un'attenta ed unitaria valutazione di tutto il management e che, allo stesso tempo, coinvolga in modo adeguato anche la parte politica (Giunta e Consiglio), migliorandone i tempi ed i modi di costruzione ed anche i soggetti esterni, primi fra tutti gli altri enti locali.

Il modello a cui ci si è riferiti si è caratterizzato per una costruttiva dialettica tra le parti e grazie all'apporto costruttivo dell'Assessore ai Lavori pubblici, il documento finale ha cercato, prendendo spunto dal precedente documento e tenendo conto dello stato di realizzazione attuale delle opere e di quello prospettico (proiettato al 31 dicembre), di conciliare tra loro le richieste dei consiglieri, della società civile attraverso le sue associazioni e degli altri Enti locali interessati, con i vincoli tecnici e finanziari evidenziati dall'alta dirigenza (si pensi ai vincoli di bilancio, di indebitamento, a quelli di legge per il completamento di opere già avviate, nonché agli stringenti vincoli di finanza pubblica dettati dal pareggio di bilancio)

La modulistica utilizzata per la rappresentazione finale dell'intero programma è quella prevista dal nuovo D.M. 16 gennaio 2018 che purtroppo, vista la volontà legislativa di uniformare gli schemi a tutte le Pubbliche Amministrazioni, presenta dei limiti informativi abbastanza evidenti.
Tra questi bisogna segnalare quello introdotto dalla Legge n. 166/2002 (confermato nell'articolo 21 del D. Lgs. n. 50/2016) che ha circoscritto la compilazione dei modelli esclusivamente alle opere di importo superiore a 100.000 euro tralasciando, quindi, tutti quei lavori di manutenzione o di nuova realizzazione che comunque rivestono notevole importanza nella programmazione degli investimenti del nostro ente.

Per sopperire a questa deficienza informativa, oltre che per integrare il contenuto, si è ritenuto opportuno predisporre la seguente relazione.

Nello specifico, la relazione si compone di due parti:

1. una prima conforme e rispettosa delle disposizioni di cui al D.M. 16 gennaio 2018 che costituisce il Programma Triennale dei Lavori Pubblici;
2. una seconda che definiremo "Programma Triennale degli investimenti", in cui vengono effettuate analisi sull'intera programmazione, considerando anche quelle opere di importo inferiore ai 100.000,00 euro che confluiscono nel titolo II della spesa del bilancio annuale e pluriennale.

Inoltre, proprio per integrare la valenza informativa del documento, nella seconda parte della relazione sono state predisposte alcune analisi che, rielaborando i dati richiesti dal legislatore ed, in alcuni casi, integrandoli con ulteriori valori di confronto, possono essere oggetto di approfondimento per una discussione che, avvicinandosi alle nuove logiche di programmazione, possa, contestualmente, concorrere ad un miglioramento del programma, così come previsto dal decreto ministeriale citato.

Il programma triennale delle OO.PP. 2023-2025 è stato adottato con atto della Giunta Comunale n. 21 del 18.04.2023 .
Qui di seguito, viene riportato l'elenco dei lavori inseriti nel Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2023/2025 per importi superiori a 100.000,00 €, quello dei lavori non inseriti per importi inferiori a 100.000,00 € e l'elenco annuale relativo alle opere previste per il 2023,

ELENCO DEI LAVORI NON INSERITI NEL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI2023 / 2025
(OPERE MINORI A 100.000,00 euro)

CUI	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
8200216092 5201800000	N°19) PIANO ED. SCOLASTICA 2022-2023 - SCUOLA INFAN S. GIUSEPPE	81.250,00	0,00	0,00
8200216092 5202200000	N°26) MANUTENZIONE Straordinaria Pista di Pattinaggio	40.000,00	0,00	0,00
8200216092 5202200000	N°27)Efficientamento Energeti. impianto ill. C. Calcio S. Biagio	70.000,00	0,00	0,00
8200216092 5202200000	N°28) RIASSETTO funzionale e messa in Sic del viale Repubblica	70.000,00	0,00	0,00

8200216092 5202200000	N°34) REALIZZAZIONE AREA ATTREZZATANE NEL PARCO S'ISCA	30.500,00	0,00	0,00

ELENCO DEI LAVORI INSERITI NEL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI2023 / 2025
(OPERE PARI O SUPERIORI A 100.000,00 euro)

CUI	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
820021609252 0190013	N°1) ADEGUAMENTO DEL SISTEMA DI DRENAGGIO URBANO	1.222.500,00	157.500,00	0,00
820021609252 0180006	N°2) Adeguamento funzionale della comunità alloggio/integrata	292.372,50	0,00	0,00
820021609252 0190016	N°3) Intervento di RISTRUTTURAZIONE caserma dei Carabinieri	0,00	200.000,00	0,00
820021609252 0180011	N°4)Adeguamento edifici comunali risparmio ed effic. energetica	1.186.208,00	180.000,00	0,00
820021609252 0180009	N°5)INTERVENTI MESSA IN SICUREZZA DELLE STRADE COMUNALI-1° LOTTO	1.099.998,00	0,00	0,00
820021609252 0190018	N°6) Completamento annessi rustici del castello Siviller	0,00	200.000,00	0,00
820021609252 0180012	N°7) RECUPERO FUNZIONALE SCUOLA IIa DI 1° E AUDITORIUM	1.447.650,78	350.000,00	0,00
820021609252 0190017	N°9) Recupero di n°33 alloggi per la locazione a canone moderato	543.554,90	1.106.445,10	1.000.000,00
820021609252 0190014	N°11) AMPLIAMENTO in sopraelevazione del PALAZZO COMUNALE	0,00	800.000,00	0,00
820021609252 01900000	N°12) CAVALCA FERROVIA CARRABILE DI VIA SERRA	83.230,90	1.679.769,00	737.000,10
820021609252 0190019	N°8) MANUTENZIONE straordinaria diverse reti di viabilità urbana	316.769,10	0,00	0,00
820021609252 02100000	N°13) Manutenzione Straordinaria strada "Bruncu Is Tanas"	199.957,00	0,00	0,00
820021609252 0180001	N°10) Recupero, restauro e valorizzazione del "Castello Siviller	550.000,00	50.000,00	0,00

820021609252 0190015	N°16) Abbattimento barriere architettoniche,via Matta SS.196dir	0,00	70.000,00	100.000,00
820021609252 0180010	N°14) Manutenzione Straordinaria della viabilità rurale comunale	54.504,59	100.000,00	0,00
820021609252 01900000	N°15) RISTRUTTURAZIONE STABILE EX MATTATOIO	0,00	0,00	800.000,00
820021609252 01800000	N°20) PIANO EDILIZIA SCOLASTICA 2018-2020 - SCUOLA PRIMARIA	120.000,00	0,00	0,00
820021609252 01800000	N°22) MITIGAZIONE PROBLEMATICHE IDRAULICHE CANALE S. EFISIO	840.000,00	0,00	0,00
820021609252 0180005	N°17) Realizzazione loculi ed infrastrutturazione cimitero	108.993,04	6.206,96	0,00
820021609252 0180007	N°18) REALIZZAZIONE NUOVO CAMPO TENNIS a IS ARENAS	0,00	200.000,00	0,00

820021609252 01900000	N.21)COMPLETAMENTO funzionale della comunita alloggio R. Cocco	600.000,00	348.129,00	0,00
820021609252 02100000	N° 23) Realizzazione nuovo CAMPO CALCIO "I. Orrù"	0,00	750.000,00	0,00
820021609252 02100000	N°24) Realizzazione PISTA atletica impianto "I. Orrù"	0,00	750.000,00	0,00
820021609252 02200000	N°25) RISTRUTTURAZIONE DEL COMPENDIO EX CASA MATTA	0,00	0,00	500.000,00
820021609252 02200000	N°29) Messa in sicurezza tratto via Matta-S.S.196 dir Serramanna	0,00	100.000,00	0,00
820021609252 02200000	N°30) ADEGUAMENTO incrocio a raso via Toscanini e Berlinguer	0,00	200.000,00	0,00
820021609252 02200000	N°31) EFFICIENTAMENTO energetico ex convento Frati Cappuccini	0,00	180.000,00	0,00
820021609252 02200000	N°32) EFFICIENTAMENTO energetico Mercato comunale via Sivilleri	0,00	200.000,00	0,00
820021609252 02200000	N°33) REALIZZAZIONE CASA DI RIPOSO PER ANZIANI	0,00	0,00	3.000.000,00
820021609252 02200000	N°35) REALIZZAZIONE CENTRO CULTURALE E RICREATIVO	0,00	0,00	800.000,00
820021609252 02200000	N°36) RIADATTAMENTO FUNZIONALE UFFICI DI POLIZIA MUNICIPALE	0,00	100.000,00	0,00
820021609252 02200000	N°37) MANUTENZIONE ORDINARIA DEI CORSI D'ACQUA	108.569,39	41.430,61	0,00

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2023/2025
ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento –CUI	Descrizione dell'intervento	Importo annualità	Importo intervento
82002160925201900013	N°1) ADEGUAMENTO DEL SISTEMA DI DRENAGGIO URBANO	1.222.500,00	1.380.000,00
82002160925201800006	N°2) Adeguamento funzionale della comunità alloggio/integrata	292.372,50	292.372,50
82002160925201800011	N°4)Adeguamento edifici comunali risparmio ed effic. energetica	1.186.208,00	1.366.208,00
82002160925201800009	N°5)INTERVENTI MESSA INSICUREZZA DELLE STRADE COMUNALI-1° LOTTO	1.099.998,00	1.099.998,00
82002160925201800012	N°7) RECUPERO FUNZIONALE SCUOLA IIa DI 1° E AUDITORIUM	1.447.650,78	1.797.650,78
82002160925201900017	N°9) Recupero di n°33 alloggi per la ocazione a canone moderato	543.554,90	2.650.000,00
82002160925201900000	N°12) CAVALCA FERROVIA CARRABILE DI VIA SERRA	83.230,90	2.500.000,00
82002160925201900019	N°8) MANUTENZIONE straordinaria diverse reti di viabilità urbana	316.769,10	316.769,10
82002160925202100000	N°13) Manutenzione Straordinaria strada "Bruncu Is Tanas"	199.957,00	199.957,00
82002160925201800001	N°10) Recupero, restauro e valorizzazione del "Castello Siviller	550.000,00	600.000,00
82002160925201900015	N°16) Abbattimento barriere architettoniche, via Matta SS.196dir	0,00	170.000,00
82002160925201800010	N°14) Manutenzione Straordinaria della viabilità rurale comunale	54.504,59	154.504,59
82002160925201800000	N°20) PIANO EDILIZIA SCOLASTICA 2018-2020 – SCUOLA PRIMARIA	120.000,00	120.000,00
82002160925201800000	N°22) MITIGAZIONE PROBLEMATICHE IDRAULICHE CANALE S. EFISIO	840.000,00	840.000,00
82002160925201800005	N°17) Realizzazione loculi ed infrastrutturazione cimitero	108.993,04	115.200,00

82002160925201800000	N°19) PIANO ED. SCOLASTICA 2022-2023 - SCUOLA INFAN S.GIUSEPPE	81.250,00	81.250,00
82002160925202200000	N°26) MANUTENZIONE Straordinaria Pista di Pattinaggio	40.000,00	40.000,00
82002160925202200000	N°27)Efficientamento Energeti. impianto ill. C. Calcio S. Biagio	70.000,00	70.000,00
82002160925202200000	N°28) RIASSETTO funzionale e messa in Sic del viale Repubblica	70.000,00	70.000,00
82002160925202200000	N°34) REALIZZAZIONE AREAATTREZZATANE NEL PARCO 'ISCA	30.500,00	30.500,00
82002160925202200000	N°37) MANUTENZIONE ORDINARIA DEI CORSI D'ACQUA	108.569,39	150.000,00

11 – Servizi e forniture

PROGRAMMA BIENNALE FORNITURE E SERVIZI 2023 - 2025 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI VILLASOR (CA) ART. 21 COMMA 1 DEL DLGS 50/2016

Il d.lgs. 50/2016 di approvazione del nuovo Codice dei contratti ha posto a carico delle pubbliche amministrazioni l'adozione di un programma biennale per l'acquisizione di beni e servizi, di importo stimato pari o superiore a 40.000 euro (art. 21). Tale programma, come quello relativo alle opere pubbliche, è approvato nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio di previsione.
Il piano è stato approvato anch'esso con Delibera di Giunta n. 21 del 18/04/2023 e composto da schede, come richiesto dal D.M. del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti del 16 gennaio 2018, il cui contenuto è riassunto nel prospetto seguente.

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Descrizione dell'acquisto	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO			
		Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successive	Totale (9)
7	MENSA SCOLASTICA	150.000,00	150.000,00	0,00	300.000,00
9	SERVIZIO DI PULIZIA IMMOBILI COMUNALI	90.000,00	90.000,00	0,00	180.000,00
82002160925201900000	SERVIZI POSTALI	0,00	27.000,00	0,00	27.000,00
82002160925201900000	SERVIZIO POTENZIAMENTO BIBLIOTECA COMUNALE	73.750,00	73.750,00	0,00	147.500,00
82002160925202000000	Bonifica sito ex discarica "Clarosu"	71.900,00	0,00	0,00	71.900,00

82002160925202100000	CUSTODIA, PULIZIA E MANUTENZIONE ORDINARIA DELL'IMPIANTO SPORTIVO "IGNAZIO ORRÙ" E DELL'IMPIANTO POLISPORTIVO "SAN BIAGI	13.500,00	13.500,00	13.500,00	40.500,00
82002160925202200000	Misura 1.4.4. -SPID CIE" - SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00
82002160925202200000	Misura 1.4.1 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SER E CITTADINAZA DIG	155.234,00	0,00	0,00	155.234,00
82002160925202200000	ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI COMUNI	121.992,00	0,00	0,00	121.992,00
82002160925202200000	Misura 1.4.5 - PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI	35.589,00	0,00	0,00	35.589,00
82002160925202200000	MISURA 1.4.3 - APP IO	2.401,00	0,00	0,00	2.401,00

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria (1)		Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	401.116,00	0,00	401.116,00
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
stanziamenti di bilancio	327.250,00	354.250,00	681.500,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	0,00
totale	**728.366,00**	**354.250,00**	**1.082.616,00**

Il referente del programma CAPPAI PAOLO

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Le previsioni di bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale di cui all'atto G.C. N. 14 del 12/4/2023. Di seguito si riportano le tabelle, in sintesi, della programmazione del personale di cui all'atto di giunta citato:

DOTAZIONE ORGANICA DELL'ENTE

Cat.	Posti coperti alla data del 1° marzo 2023		Posti da coprire per effetto del presente piano		Costo complessivo dei posti coperti e da coprire	note
	t. pieno	t. parz.	t. pieno	t. parz.		(modifiche in attuazione del presente piano del fabbisogno 2022)
Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione ***EX CAT. D***	9				€ 310.058,91	
Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione ***EX CAT. D***			1(a tempo determinato)		€ 34.450,99	Contratto 110 c. 2 Trasformazione da 87,5% al 100%
Area degli Istruttori **EX CAT. C**	12	2	2		€ 444.508,26	Trasformazione contratti personale di ruolo da tempo parziale a tempo pieno

Area degli Istruttori **EX CAT. C**						Sarà istituito a decorrere dal 1° luglio 2023 mediante trasformazione di un posto Area operatori esperti (già cat. B1)
Area degli Operatori esperti **EX CAT. B3**	5	1	1		€ 178.749,00	Trasformazione contratto personale di ruolo da tempo parziale a tempo pieno
Area degli Operatori **Ex cat. B**	4				€ 113.001,56	Dal 1° luglio 2023 un posto (già cat. B) sarà trasformato in un posto Area degli Istruttori C a tempo pieno
TOTALE	30	3			€ 1.080.768,72	***Costo teorico tabellare CCNL + oneri riflessi***

Si evidenzia che le spese totali del personale sono coperte in parte da contributo statale di cui all'art. 1, c. 797 e ss. L. 178 del 30/12/2020 per il potenziamento del sistema dei servizi sociali (tra le quali rientrano le spese sostenute per le assistenti sociali). Il contributo statale viene trasferito al Comune tramite il PLUS OVEST. Le quote annuali del contributo statale e' cosi' stabilito:

2023 €. 27.351,80
2024 €. 22.343,75
Dal 2025 a regime fisso €. 19.151,77

PIANO OCCUPAZIONALE 2023-2025 (rif. G.C. n. 14 del 12/4/2023)

ANNO 2023

Area	Profilo professionale da coprire	Servizio	PT/FT	Modalità di reclutamento Concorso pubblico, Scorrimento graduatoria propria/altri enti, Legge n. 68/1999, Progressione di carriera, altro	Tempi di attivazione procedura

Area degli Istruttori **Ex cat C**	Istruttore Amministrativo	AAGG/Socio assist.	Tempo pieno	- scorrimento graduatoria propria/altri Enti - in subordine: Pubblico Concorso *Rispetto alla procedura di reclutamento indicata, resta fermo l'obbligo del previo esperimento delle procedure di mobilità volontaria ex art. 30 del d.Lgs n. 165/2001 e di mobilità obbligatoria ex art. 34-bis, D.Lgs. n. 165/2001*	settembre 2023
Area degli Istruttori **EX cat. C**	Istruttore Tecnico Geometra	Tecnico	Tempo pieno	- scorrimento graduatoria altri Enti - in subordine: Pubblico Concorso *Rispetto alla procedura di reclutamento indicata, resta fermo l'obbligo del previo esperimento delle procedure di mobilità volontaria ex art. 30 del d.Lgs n. 165/2001 e di mobilità obbligatoria ex art. 34-bis, D.Lgs. n. 165/2001*	Settembre 2023
Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione ***EX cat. D***	Istruttore Direttivo Tecnico – Ingegnere	Tecnico	Tempo pieno	- scorrimento graduatoria altri Enti - in subordine: Pubblico Concorso *Rispetto alla procedura di reclutamento indicata, resta fermo l'obbligo del previo esperimento delle procedure di mobilità volontaria ex art. 30 del d.Lgs n. 165/2001 e di mobilità obbligatoria ex art. 34-bis, D.Lgs. n. 165/2001*	*A conclusione del periodo di prova nel nuovo Ente dell'Istruttore Direttivo Tecnico dimissionario*

- trasformazione del posto di Istruttore Direttivo Amministrativo, ***Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione (già** cat. D3)*, vacante dal 1° febbraio 2023 a seguito di collocamento a riposo del titolare, in un posto di Istruttore Amministrativo ***Area degli Istruttori*** a tempo pieno;

  trasformazione del posto di Collaboratore Amministrativo **Area degli Operatori esperti**, che si renderà vacante dal 1° luglio 2023 a seguito di collocamento a riposo del titolare, in un posto di Istruttore Tecnico ***Area degli Istruttori*** a tempo pieno;
- conversione del posto di Istruttore amministrativo ***Area degli Istruttori*** Settore Socio Assistenziale, da tempo parziale 90% a tempo pieno;
- conversione del posto di collaboratore tecnico giardiniere **Area degli Operatori esperti -** Settore Tecnico, da tempo parziale 94% a tempo pieno;
- conversione del posto di Agente di Polizia Locale **Area degli Istruttori -** Settore Vigilanza, da tempo parziale 80% a tempo pieno;
- conversione del posto di Istruttore Direttivo Contabile ***Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione -*** Settore Finanziario, da tempo parziale 87,5% a tempo pieno;

ANNO 2024 – NESSUNA ASSUNZIONE

ANNO 2025 - NESSUNA ASSUNZIONE

Rapporti di lavoro flessibile in corso:

- N. 1 Istruttore amministrativo – contabile **Area degli Istruttori - S**ettore finanziario – fino al 31 maggio 2023;
- Contratto articolo 110 comma 2 – fino a marzo 2025

RISPETTO VINCOLI DI SPESA DI PERSONALE ATTUALMENTE IN VIGORE:

1. Per il triennio 2023/2025 vengono rispettati i vincoli di spesa di cui al comma 557 della L.296/2006 e L. 114/2014. Detti vincoli considerano la media del triennio spese di personale 2011/2013 da non superare annualmente, al netto delle deduzioni ammesse per legge pari ad **€. 1.309.352,15**
   2023 – spesa personale prevista , al netto deduzioni di legge, €. 1.226.888
   2024 – spesa personale prevista, al netto deduzioni di legge, €. 1.230.839,40
   2025 – spesa prevista in bilancio , al netto deduzioni di legge, €. 1.234.029,37
2. Il vincolo di spesa annuo da rispettare ai sensi del D.L. 34/2019 in quanto il nostro ente risulta VIRTUOSO secondo i parametri richiesti dal suddetto decreto legge e' pari **ad €. 1.515.682,73** (entro questo limite devono essere effettuate le nuove assunzioni a tempo indeterminato e sempre che le maggiori spese a regime rispettino gli equilibri di bilancio).

Secondo le previsioni di spesa calcolate in base alle disposizioni D.L. 34/2019 il comune nel triennio 203/2025 **e' rispettoso del vincolo di spesa**:
2023 – spesa personale prevista , al netto deduzioni D.L.34/2019, €. 1.347.178,24
2024 – spesa personale prevista, al netto deduzioni di legge, €. 1.352.417,00
2025 – spesa prevista in bilancio , al netto deduzioni di legge, €. 1.356.787,01

VINCOLO PER IL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO

Limite: non superare 100% delle spese sostenute a tempo determinato nel 2009 pari ad €. 167.409,96
Il limite verra' rispettato nel triennio 2023/2025

PREVISIONI SPESA IN BILANCIO:

2023 €. 70.841,08
2024 €. 53.544,48
2025 €. 34.532,37

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione
Richiamati:

- l'articolo 3, comma 56, della legge n. 244/2007, il quale impone agli enti locali di fissare nel bilancio di previsione il limite di spesa per l'affidamento degli incarichi di collaborazione;
- l'articolo 14, comma 1, del decreto legge n. 66/2014 (conv. in legge n. 89/2014), il quale prevede che le pubbliche amministrazioni non possono conferire incarichi di consulenza, studio e ricerca il cui importo superi il 4,2% della spesa di personale (come risultante dal conto annuale del personale 2012), ovvero l'1,4% se la spesa sia superiore a 5 milioni di euro;
- l'articolo 14, comma 2, del decreto legge n. 66/2014 (conv. in legge n. 89/2014), il quale prevede che le pubbliche amministrazioni non possono conferire incarichi di collaborazione coordinata e continuativa il cui importo superi il 4,5% della spesa di personale (come risultante dal conto annuale del personale 2012), ovvero l'1,1% se la spesa sia superiore a 5 milioni di euro;

SULLA BASE DEL TOTALE DELLA SPESA DI PERSONALE DEL CONTO ANNUALE 2012 pari ad €. 1.245.603,00

Il limite percentuale da applicarsi al Comune di Villasor è pari al 4,2% sull'ammontare complessivo della spesa di personale, in quanto inferiore a €. 5.000.000,00

Spesa di personale da conto annuale 2012	*Ammontare*	*limite*	*importo*
€. 1 .245.603,00	*> di €. 5.000.000,00*	*1,4%*	*€. zero*
	< di €. 5.000.000,00	***4,2%***	***€. 52.315,33***

Pertanto il tetto massimo non superabile è pari ad €. 52.315,33;
Con atto di CC n° del .2023"APPROVAZIONE DEL PROGRAMMA PER L'AFFIDAMENTO DI INCARICHI DI COLLABORAZIONE PER IL PERIODO 2023 ART. 3, COMMA 55, LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N.244) "è stato determinato l'importo max di € 13.135,00 per le tipologie sotto elencate:

1) Attività: Incarico di supporto per ufficio tributi

Importo: € 2.135,00

Finalità: Supporto ufficio tributi per la predisposiziono del PEF 2023 su disposizioni ARERA, predisposizione tariffe TARI 2023, predisposizione novità carta dei servizi e adempimenti obbligatori TARI in base alle disposizioni ARERA decorrenti dal 2023.

Professionalità/specializzazione richiesta: conoscenza normativa tributaria

Motivazione che giustifica l'affidamento esterno: Le novità introdotte dalle deliberazioni ARERA 2022 in materia di TARI e carta dei servizi.

2) Attività: Incarico di supporto per ufficio tributi

Importo: € 5.000,00

Finalità: Supporto ufficio tributi per gestione dei contenziosi derivanti dall'attività di recupero evasione fiscale

Professionalità/specializzazione richiesta: conoscenza alta specializzazione normativa tributaria

Motivazione che giustifica l'affidamento esterno: Applicazione normativa tributaria relativa alla fattispecie di natura complessa per la quale è necessaria una specifica professionalità non presente in organico.

3) Attività: Consulenza e pareri legali inerenti la gestione del patrimonio comunale relativamente a situazioni di rilevata complessità

Importo: € 6.000,00

Finalità: Perseguimento di consulenza/pareri di natura tecnico giuridica

Professionalità/specializzazione richiesta: Iscrizione all'Albo Avvocati

Motivazione che giustifica l'affidamento esterno: Non esiste all'interno dell'Ente la professionalità richiesta.

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
13331 63	01.03-1.03.02.16.999	SPESE FUNZIONAMENTO UFF. RAGIONERIA PRESTAZ.SERVIZI	4.500,00
12331 57	01.02-1.03.02.11.000	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI E RISARCIMENTI	4.500,00

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2023/2025

Ai sensi dell'art. 58 del D. L. n° 112 del 25/06/2008 cosi come modificato dall'art. 27, comma 7, del D.L. 201/2011 convertito nella Legge 214/2011,il piano delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio immobiliare indica i beni immobili di proprietà comunale, non strumentali all'esercizio della funzione istituzionale, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.
L'inserimento degli immobili nel piano ne determina la conseguente classificazione come patrimonio disponibile, fatto salvo il rispetto delle tutele di natura storico-artistica, archeologica, architettonica e paesaggistico - ambientale. Il piano è trasmesso agli Enti competenti, i quali si esprimono entra trenta giorni, decorsi i quali, in caso di mancata espressione da parte dei medesimi Enti, la predetta classificazione è resa definitiva. La deliberazione del Consiglio Comunale di approvazione, ovvero di ratifica dell'atto di deliberazione se trattasi di società o Ente a totale partecipazione pubblica, del Piano delle alienazioni e valorizzazioni determina le destinazioni d'uso urbanistiche degli immobili. Le regioni entro 60 giorni dalla data di entrata in vigore della presente disposizione, disciplinano l'eventuale equivalenza della deliberazione di Consiglio Comunale di approvazione quale variante allo strumento urbanistico generale, ai sensi dell'art. 25 della legge 28 febbraio 1985, n. 47, anche disciplinando le procedure semplificate per la relativa approvazione. Le Regioni, nell'ambito della predetta normativa approvano procedure di copianificazione per l'eventuale verifica di conformità agli strumenti di pianificazione sovraordinata, al fine di concludere il procedimento entro il termine perentorio di 90 giorni dalla deliberazione comunale. Trascorsi i predetti 60 giorni, si applica il comma 2, dell'articolo 25 della Legge 28 febbraio 1985, n. 47. Le varianti urbanistiche di cui al presente comma, qualora rientrino nelle previsioni di cui al paragrafo 3 *dell'articolo 3, della direttiva 2001/42/CE* e al comma 4 dell'articolo 7 del decreto legislativo 3 aprile 2006, n. 152 e s.m.i. non soggette a valutazione ambientale strategica.
Il piano suddetto sarà approvato con deliberazione del consiglio comunale, proposta n. 8 del 17/04/2023 per il triennio 2023/2025 e viene di seguito riportato:

COMUNE DI VILLASOR

Provincia di Cagliari

Area Tecnica

Servizio Patrimonio

Piazza Matteotti,1 CAP. 09034

Villasor tel. 070 9648023 - fax 070 9647331

PIANO DELLE ALIENAZIONI

E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI – ANNI: 2023 - 2024 – 2025

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

(approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. in data /0/2023)

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI – ANNO 2023

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

N D.	Descrizione del bene immobile e relativa ubicazione	Destinazione urbanistica	Fg.	P.lla/e	Sub.	Superficie catastale	Valore contabile	Intervento previsto	Misura di valorizzazione1
1	Area edificabile Piazza Marx – Piazza del Donatore Proprietà: Comunale.	Conformità allo strumento urbanistico generale: ☒ SI ☐ NO	36	1373 1361 1362 1364		Mq 148,00 Mq 242,00 Mq 204,00 Mq 270,00	€ 25.900,00 € 43.560,00 € 36.720,00 € 51.300,00	☒ alienazione ☐ valorizzazione	……..…… ……..…… ……..…… ……..……
2	AREE P.E.E.P. “SCRAPONI”	Conformità allo strumento urbanistico generale: ☒ SI ☐ NO	37	VEDI ALLEGATO riordino lotti area PEEP: 546-547-548-549-551-552-553-556-557-606-607-560-561-562-563-564-565-577-578-579-580-581-582-583-584-586-587-588-589-590-591-592-593-594-595-596-597-598-599-600-601-602-764-603-604-605-555-608-765-609-610-611-612-614-615-616-617-618-619-620-621-550-649-653-666-643-767-2044-2045-2046-2047-2048-2049-2580-		VEDI ALLEGATO riordino lotti area PEEP	€ 20.000,00*	☒ alienazione ☐ valorizzazione	* Conguaglio maggiori costi di esproprio conseguenti a sentenza n. 3449/2008 Cambio di regime giuridico delle aree PEEP concesse in diritto di superficie, in diritto di proprietà, e rimozione dei vincoli convenzionali gravanti sulle aree PEEP, concesse in diritto di proprietà relativi alla determinazione del prezzo massimo di cessione delle singole unità abitative e loro pertinenze nonché del canone massimo di locazione delle stesse, mediante la stipula di una convenzione, come previsto dall’art. 31 comma 49-bis della Legge n. 448/1998,

1 Indicare la misura di valorizzazione prevista per l’immobile in oggetto (concessione o locazione a terzi a titolo oneroso per interventi di recupero, ristrutturazione, restauro, ecc.; concessione a terzi ai sensi dell’articolo 165 del decreto legislativo 18/04/2016, n. 50 e smi; conferimento a fondi comuni di investimento, ecc.).

				656-659-660-663-662-665, 167-585-622-623-647-650-763-768;					
3	Immobile multipiano destinato a CASERMA DEI CARABINIERI Proprietà: Comunale.	Conformità allo strumento urbanistico generale: [x] SI ☐ NO	51	556	.. ..	Mq 380.	€ 5.042,00	☐ alienazione [x] valorizzazione	concessione o locazione a terzi a titolo oneroso per interventi di recupero, ristrutturazione, restauro,
4	Tratto di sede Stradale Comunali: - Via Felice Serra (ultimo tratto - lato SS n.196 per Villacidro)	Conformità allo strumento urbanistico generale: [x] SI ☐ NO	36	324 333 381 385 340 341 414 429 430 560 561 569 570 885 946 947 948 949 990 1293 1381 1382		mq 18 mq 111 mq 225 mq 120 mq 480 mq 210 mq 200 mq 133 mq 400 mq 100 mq 195 mq 436 mq 606 mq 120 mq 327 mq 138 mq 156 mq 54 mq 90 mq 375 mq 51 mq 26		☐ alienazione [x] valorizzazione	Dichiarazione della proprietà agli effetti previsti dall'art. 2644 del codice civile da iscrivere al registro CC.BB.II Dichiarazione della proprietà agli effetti previsti dall'art. 2644 del codice civile da iscrivere al registro CC.BB.II

5	Micronido via Porrino Proprietà: comunale	Conformità allo strumento urbanistico generale: ☒ SI ☐ NO	51	4674 / sub 4	.. ..	Mq 240	€ 2.002,00	☐ alienazione ☒ valorizzazione	concessione o locazione a terzi a titolo oneroso
6	***ORDINANZA TAR 0100/2023 REG.PROV. COLL. 00591/2021 REG. RIC accertamento del diritto del Comune di Villasor e del correlativo obbligo in capo all'AREA (già I.A.C.P.) di stipulare la convenzione di cui all'art. 35 L. n. 865/1971 funzionale alla conclusione del procedimento di concessione all'A.R.E.A. stessa del diritto di superficie sulle aree già oggetto di localizzazione e assegnazione, per la realizzazione di 46 alloggi compresi nel P.E.E.P. "Is Scraponi"(di cui alle DCC n. 54 del 1982 e DCC n. 71 del 1983, in riferimento alla realizzazione di 10 alloggi; di cui alla DCC n. 56 del 1986 modificata con DCC n. 84 del 1986, in riferimento alla realizzazione di 18 alloggi; di cui alla*** N. 00591/2021 REG.RIC. ***DCC n. 7 del 1992, in riferimento alla realizzazione di 18 alloggi);***	Conformità allo strumento urbanistico generale: ☒ SI ☐ NO	37	VEDI ALLEGATO riordino lotti area PEEP: 546-547-548-549-551-552-553-556-557-606-607-560-561-562-563-564-565-577-578-579-580-581-582-583-584-586-587-588-589-590-591-592-593-594-595-596-597-598-599-600-601-602-764-603-604-605-555-608-765-609-610-611-612-614-615-616-617-618-619-620-621-550-649-653-666-643-767-2044-2045-2046-2047-2048-2049-2580-656-659-660-663-662-665, 167-585-622-623-647-650-763-768;		NR 90 ALLOGGI	€ 329.318,06	☐ alienazione ☒ valorizzazione	***Definizione cessione in diritto di superficie*** ***all'AREA (già I.A.C.P.)***
Totale proventi previsto per alienazioni anno di competenza							€ 513.842.06		

Data 30.03.2023

Il Responsabile del servizio patrimonio
F.to Geom. Paolo Cappai

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI – ANNO 2024

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

N. D.	Descrizione del bene immobile e relativa ubicazione	Destinazione urbanistica	Fg.	P.lla	Sub.	Superficie catastale	Valore contabile	Intervento previsto	Misura di valorizzazione2
1	Immobile multipiano destinato a CASERMA DEI CARABINIERI Proprietà: Comunale.	Conformità allo strumento urbanistico generale: ☒ SI ☐ NO	51	556	……	Mq 380.	€ 5.042,00	☐ alienazione ☒ valorizzazione	concessione o locazione a terzi a titolo oneroso per interventi di recupero, ristrutturazione, restauro,
2	Micronido via Porrino Proprietà: comunale	Conformità allo strumento urbanistico generale: ☒ SI ☐ NO	51	4674 / sub 4	……	Mq 240	€ 2.002,00	☐ alienazione ☒ valorizzazione	concessione o locazione a terzi a titolo oneroso
3	AREE P.E.E.P. “SCRAPONI”	Conformità allo strumento urbanistico generale: ☒ SI ☐ NO	37	VEDI ALLEGATO riordino lotti area PEEP: 546-547-548-549-551-552-553-556-557-606-607-560-561-562-563-564-565-577-578-579-580-581-582-583-584-586-587-588-589-590-591-592-593-594-595-596-597-598-599-600-601-602-764-603-604-605-555-608-765-609-610-611-612-614-615-616-		VEDI ALLEGATO riordino lotti area PEEP	€ 20.000,00*	☒ alienazione ☐ valorizzazione	* Conguaglio maggiori costi di esproprio conseguenti a sentenza n. 3449/2008 Cambio di regime giuridico delle aree PEEP concesse in diritto di superficie, in diritto di proprietà, e rimozione dei vincoli convenzionali gravanti sulle aree PEEP, concesse in diritto di proprietà relativi alla determinazione del prezzo massimo di cessione delle singole unità abitative e loro pertinenze nonché del canone massimo di locazione delle stesse, mediante la stipula di una convenzione, come previsto dall’art. 31 comma 49-bis della Legge n. 448/1998,

2 Indicare la misura di valorizzazione prevista per l’immobile in oggetto (concessione o locazione a terzi a titolo oneroso per interventi di recupero, ristrutturazione, restauro, ecc.; concessione a terzi ai sensi dell’articolo 165 del decreto legislativo 18/04/2016, n. 50 e smi; conferimento a fondi comuni di investimento, ecc.).

				617-618-619-620-621-550-649-653-666-643-767-2044-2045-2046-2047-2048-2049-2580-656-659-660-663-662-665, 167-585-622-623-647-650-763-768;					
Totale proventi previsto per alienazioni anno di competenza							€ 27.044,00		

Data 30.03.2023

Il Responsabile del servizio patrimonio
F.to Geom. Paolo Cappai

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI – ANNO 2025

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

N. D.	Descrizione del bene immobile e relativa ubicazione	Destinazione urbanistica	Fg.	P.lla	Sub.	Superficie catastale	Valore contabile	Intervento previsto	Misura di valorizzazione3
5	Immobile multipiano destinato a CASERMA DEI CARABINIERI Proprietà: Comunale.	Conformità allo strumento urbanistico generale: [x] SI [ ] NO	51	556	……	Mq 380.	€ 5.042,00	[ ] alienazione [x] valorizzazione	concessione o locazione a terzi a titolo oneroso per interventi di recupero, ristrutturazione, restauro,
2	Stazione dei carabinieri di Villasor	Conformità allo strumento urbanistico generale: [X] SI [ ] NO	51 all. B	556			€ 300.000,00	[X] alienazione [ ] valorizzazione	
4	Micronido via Porrino Proprietà: comunale	Conformità allo strumento urbanistico generale: [x] SI [ ] NO	51	4674 / sub 4	……	Mq 240	€ 2.002,00	[ ] alienazione [x] valorizzazione	concessione o locazione a terzi a titolo oneroso
1	Centro Sociale comunità alloggio via Renzo Cocco Proprietà: Comunale.	Conformità allo strumento urbanistico generale: [x] SI [ ] NO	…..	……	……	Mq 500.	€ 25.000,00	[ ] alienazione [x] valorizzazione	concessione o locazione a terzi a titolo oneroso per interventi di recupero, ristrutturazione, restauro,
Totale proventi previsto per alienazioni anno di competenza							€ 332.044,00		

Data 30.03.2023

Il Responsabile del servizio patrimonio
F.to Geom. Paolo Cappai

3 Indicare la misura di valorizzazione prevista per l'immobile in oggetto (concessione o locazione a terzi a titolo oneroso per interventi di recupero, ristrutturazione, restauro, ecc.; concessione a terzi ai sensi dell'articolo 165 del decreto legislativo 18/04/2016, n. 50 e smi; conferimento a fondi comuni di investimento, ecc.).

Villasor, lì 19/05/2023

Timbro

dell'Ente

Il Responsabile
del Servizio Finanziario
F.to Rag. Sandra Arisci

.....

Il Rappresentante Legale
F.to Massimo Pinna

.....