

COMUNE DI TAGLIO DI PO



DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE (D.U.P.)

PERIODO: 2023 - 2024 – 2025



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

4.1. Fonti di finanziamento



4.2. Analisi delle risorse

4.2.1. Entrate tributarie

4.2.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti

4.2.3. Entrate da proventi extra-tributari

4.2.4. Entrate finanziate in conto capitale

4.2.5. Futuri mutui

4.2.6. Verifica limiti di indebitamento

4.2.7. Entrate da crediti e anticipazioni di cassa

4.2.8. Proventi dei servizi dell'ente

4.2.9. Proventi della gestione dei beni dell'ente

4.3. Equilibri di bilancio

4.4. Quadro generale riassuntivo

5. Linee programmatiche di mandato

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

7. La sezione operativa



SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

8. Gli investimenti

9. Monitoraggio P.N.R.R.

10. Il fabbisogno di personale

11. Le variazioni del patrimonio



PREMESSA

Il principio contabile applicato della programmazione (Allegato n. 4/1 D.lgs. n. 118/2011), 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): sviluppa e concretizza le linee programmatiche e di mandato individuando gli indirizzi strategici dell'ente. Ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo;
- la Sezione Operativa (SeO): costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente; ha carattere generale e contenuto programmatico. Ha un orizzonte temporale pari a quello del bilancio di previsione.



Entro il 31 luglio di ciascun anno (termine ordinatorio), la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti, la relazione previsionale e programmatica.

In sede di approvazione del Bilancio di Previsione 2023/2025, la nota di aggiornamento al DUP deve essere redatta qualora i cambiamenti del contesto esterno si riverberano sulle condizioni finanziarie e operative dell'ente e/o quando vi siano mutamenti degli obiettivi operativi dell'ente.



SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica (SeS) sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (TUEL) 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 riportati, in particolare, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo; le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali nonché gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato e gli strumenti attraverso i quali l'ente locale intende rendicontare il proprio operato.

Il Comune di Taglio di Po, in attuazione dell'art. 46, comma 3, del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 30 del 29/06/2022, il Programma di mandato per il periodo 2022 – 2027, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance.

Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 16 aree d'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. TRIBUTI E TARIFFE;
2. ORGANIZZAZIONE DEGLI UFFICI;
3. LAVORI PUBBLICI E SPORT;
4. PNRR E FONDI COMUNITARI;
5. LAVORI PUBBLICI E URBANISTICA;
6. UNIONE E FUSIONE DEI COMUNI;



7. SICUREZZA DEI CITTADINI;
8. ATTIVITA' PRODUTTIVE;
9. AGRICOLTURA E PESCA;
10. ISTRUZIONE E CULTURA;
11. SOCIALE E SANITA'
12. AMBIENTE E TURISMO
13. GIOVANI
14. CITTADINANZA ATTIVA
15. FRAZIONI
16. BILANCIO SOCIALE

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale deve rendicontare al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato.

Con deliberazione del C.C. n. 63 del 28/12/2022 sono state approvate, in osservanza del principio contabile concernente la programmazione di bilancio (allegato 4/1 del D.lgs. n. 118/2011) ed in particolare il punto 4.2 lettera a), le relazioni sullo stato di attuazione dei programmi 2022 predisposte dai diversi Responsabili dei Servizi e Uffici dell'Ente.

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



I contenuti programmatici della Sezione Strategica

TRIBUTI e TARIFFE

Obiettivo dell'Amministrazione è quello di una graduale revisione dell'imposizione tributaria a carico dei cittadini, oltre che una riduzione della politica tariffaria a carico dei soggetti, soprattutto Associazioni, che utilizzano le strutture del Comune.

Attraverso gli strumenti di accordo tributari e fiscali previsti dalle norme vigenti, si cercherà di ridurre al minimo il contenzioso con il cittadino/contribuente instaurando momenti di adesione e confronto che permettano reciproca soddisfazione e rendano il Comune "amico".

Verrà attivato il "Baratto Amministrativo", vale a dire la possibilità di effettuare alcuni progetti di lavori socialmente utili per il Comune, in cambio dello sgravio di alcune imposizioni tributarie locali cui i cittadini dimostrino di non riuscire a far fronte per la precaria situazione economica personale e familiare.

1	TRIBUTI E TARIFFE	01	1	Contenere la crescita tributaria	Benessere economico	4				
		01	2	Ridurre il contenzioso tributario	Benessere economico	3				
		01	3	Rafforzare la collaborazione con il contribuente	Benessere economico	2				



ORGANIZZAZIONE UFFICI COMUNALI

Al fine di rendere più efficienti i servizi per i cittadini, gli uffici del Comune saranno riorganizzati per far sì che la dislocazione interna sia più funzionale e operativa. Chi entra in Municipio dovrà trovare immediatamente le giuste informazioni, indicazioni ed un'adeguata accoglienza.

Non verranno rinnovate le convenzioni esistenti con altre Amministrazioni, che risultino non portare alcun beneficio al nostro Comune.

Verrà istituito un apposito punto di riferimento per le attività produttive che darà adeguate informazioni circa possibili bandi di finanziamento di diversa provenienza.

2	ORGANIZZAZIONE DEGLI UFFICI	01	4	Ottimizzare l'accessibilità ai servizi comunali	Benessere economico	3				
		01	5	Semplificare l'azione amministrativa	Benessere economico	4				
		01	6	Promuovere l'informazione e la trasparenza	Benessere economico	4				
		01	7	Garantire l'imparzialità e il buon andamento	Benessere economico	4				



LAVORI PUBBLICI e SPORT

Si valuterà la possibilità di realizzare una struttura polivalente di Calcetto/Basket/Volley e Padel a disposizione dei cittadini.

Si valuterà la realizzazione di una piscina estiva all'aperto, arricchita da giochi che permetterà alle famiglie, ai bambini, ai ragazzi di usufruirne senza migrare in altre zone. Queste strutture saranno gestite in collaborazione con le Associazioni di Taglio di Po.

3	LAVORI PUBBLICI E SPORT	06	7	Investire nelle infrastrutture sportive	Benessere culturale	3				

P.N.R.R. e FONDI COMUNITARI

1. Digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo
2. Rivoluzione verde e transizione ecologica
3. Infrastrutture per una mobilità sostenibile
4. Istruzione e Ricerca
5. Inclusione e Coesione
6. Salute

Sono i 6 pilastri su cui si basa il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (P.N.R.R.), dal quale possono essere attinti numerosi fondi per favorire gli investimenti nei citati ambiti.

Questi devono essere obiettivi prioritari ed il programma elettorale mira proprio a innovare

Taglio di Po rendendola più “green”, vivibile, rigenerando le zone urbane di centro e periferie, per rilanciare lo sport ed il turismo.

Analoga considerazione vale per i Fondi Europei i quali possono diventare una grande risorsa per finanziare importanti progetti infrastrutturali, di lotta alle disuguaglianze, di implementazione e coesione sociale, di valorizzazione dell'ambiente.



4	PNRR E FONDI COMUNITARI	Varie	8	Promuovere l'impiego dei fondi PNRR e comunitari	Benessere economico	4				

LAVORI PUBBLICI e URBANISTICA

Sarà una priorità l'asfaltatura delle strade, abbandonate da anni, la manutenzione e la costruzione di nuovi marciapiedi del nostro paese. Con le risorse che si renderanno disponibili si provvederà ad una programmazione quinquennale che permetta interventi annuali su alcune strade del Centro e delle Frazioni.

Generale ripensamento della viabilità del centro e dell'arredo urbano con realizzo di nuovi parcheggi e isole di verde.

Completamento e recupero di Piazza Venezia con la sua fatiscante fontana.

Manutenzione ordinaria e straordinaria dei pozzetti e delle fognature per evitare ristagni e allagamenti.

Disinfestazione zanzare.

L'ex Asilo Monumento ai Caduti sarà oggetto di studio da adibire a servizi comunali o quale possibile sede di Associazioni culturali o di volontariato o altro.

Le ex Scuole G. Pascoli di Via Kennedy saranno oggetto di vendita e la relativa disponibilità economica conseguente sarà investita in idoneo progetto di riqualificazione o manutenzione di edifici pubblici.

Manutenzione ordinaria, straordinaria e nuove strisce pedonali e stradali.



Ampliamento Cimitero con la costruzione di Cappelle gentilizie sia in centro che nelle frazioni.

Risoluzione del problema della pericolosità dell'incrocio in via San Basilio- strada Provinciale.

Sarà individuato un numero diretto per segnalazioni guasti o reclami.

5	LAVORI PUBBLICI E URBANISTICA	10	9	Migliorare la viabilità comunale	Benessere economico	4				
		01	10	Valorizzare e conservare il patrimonio comunale	Benessere economico	4				

UNIONE e FUSIONE DEI COMUNI

Taglio di Po ha partecipato all'Unione dei Comuni con Ariano nel Polesine e Corbola. Dopo un avvio promettente, negli ultimi 10 anni il progetto non ha avuto ulteriori sviluppi. Siamo propensi a valutare collaborazioni ed unioni con Comuni limitrofi che possano portare vantaggi e sviluppi per il nostro territorio.

Sostegno all'iniziativa di un ponte di collegamento Taglio di Po-Porto Viro.

6	UNIONE E FUSIONE DEI COMUNI		11	Valutare collaborazioni con i comuni limitrofi	Benessere economico	3				



SICUREZZA DEI CITTADINI

Per tutelare la sicurezza e il benessere dei cittadini, si concentreranno le forze nell'affrontare e risolvere problematiche di natura sociale, quali degrado, povertà e malessere presenti nella nostra Comunità.

Potenziamento del sistema della Videosorveglianza in punti importanti del Paese, si potranno evitare atti di vandalismo gratuito. La collaborazione con le Forze dell'Ordine presenti nel Comune risulterà fondamentale, nessuna tolleranza per i responsabili degli atti compiuti.

Possibili situazioni di ingresso di richiedenti asilo in qualche struttura del nostro paese che si rendesse disponibile, dovranno essere condivise dall'Amministrazione ed affrontate in stretta collaborazione con altri Sindaci del Territorio Polesano.

Accelerare i rapporti con gli Enti preposti per la realizzazione della rotatoria di accesso alla zona artigianale sulla Statale Romea.

Interagire con le compagnie telefoniche per installazione e adeguamento linea telefonica in fibra per la zona artigianale tutt'oggi sprovvista.

Verranno organizzati gratuitamente Corsi di autodifesa dedicati alle donne.

7	SICUREZZA DEI CITTADINI	03	12	Tutelare la sicurezza dei cittadini	4				

ATTIVITA' PRODUTTIVE

L'Amministrazione Comunale non può creare direttamente posti di lavoro, ma ha il dovere di difendere, tutelare e valorizzare il patrimonio di conoscenza d'impresa e, quindi, poter creare le condizioni affinché, soprattutto i giovani, possano far nascere nuove imprese.



Primo e più importante dovere sarà quello di restituire fiducia e speranza ai cittadini.

Al fine di rendere l'economia Tagliolese più sostenibile e green, e per incentivare un'efficiente transizione ecologica, l'amministrazione comunale si impegnerà su due fronti:

- Da un lato, coinvolgere aziende, imprese e associazioni no-profit locali a prevenire la produzione di rifiuti, massimizzare il recupero, il riutilizzo e il riciclo, indirizzandoli verso catene di produzione innovative. Obiettivo è collaborare con queste entità secondo una burocrazia più snella e regole più semplici, spedite e efficienti.
- Informare ed educare i cittadini a questo tipo di sviluppo economico rendendoli partecipi del cambiamento che vogliamo porre in essere.

In collaborazione con le Associazioni di categoria, sarà necessario svolgere un'azione di Marketing Territoriale utile ad intercettare quelle attività che, compatibili con la vocazione del nostro territorio e con lo sviluppo complessivo del tessuto produttivo del nostro Comune, possano trovare favorevoli condizioni per potersi insediare nel nostro Paese, ottenendo sgravi ed agevolazioni fiscali e tributarie, aree appetibili, semplificazione ed accelerazione nelle pratiche amministrative, edilizie, commerciali ecc.

Le attività presenti nel Comune dovranno trovare disponibilità, sostegno e celerità da parte dell'Amministrazione Comunale. La segnaletica e la presenza della Polizia Municipale dovranno garantire lo svolgimento dei servizi in modo efficiente e collaborativo.

Un apposito Capitolo di Spesa sarà previsto nel Bilancio Comunale a sostegno delle nuove attività imprenditoriali che potrà essere destinato: alla riduzione dell'IMU per più annualità, alla riduzione della TARI, ad un contributo sui canoni di locazione, all'esenzione limitata per Imposta sulla pubblicità, ecc.

Si favoriranno appositi incontri formativi per la nascita di nuove imprese e inserimenti lavorativi.



8	ATTIVITA' PRODUTTIVE	14	13	Favorire le attività produttive	Benessere economico	4				

AGRICOLTURA E PESCA

Per l'agricoltura e pesca verranno appoggiate incondizionatamente ogni iniziativa, condivisa con le associazioni rappresentative di settore, volta alla promozione e valorizzazione delle produzioni tipiche del Delta del Po, che siano tali per le caratteristiche organolettiche legate alle specificità del territorio oppure che si prestino a preparazioni tradizionali che possano essere vetrina della cultura del nostro Polesine in cui i confini fra cielo, terra e mare sono sempre stati evanescenti.

9	AGRICOLTURA E PESCA	16	14	Valorizzare l'agricoltura e la pesca	Benessere economico	4				

ISTRUZIONE E CULTURA

La Cultura è un diritto. E' il tessuto che connette il sistema cittadino dal patrimonio alla qualità della vita, dalle Istituzioni all'associazionismo culturale. L'amministrazione comunale investirà su questi settori in un'ottica strategica e non assistenzialistica, utilizzando anche soluzioni innovative per poter intercettare importanti e, a volte, decisive risorse private. Gli obiettivi saranno quelli di rafforzare il senso di una Comunità libera e coesa, rendere Taglio di Po più attrattiva ed accogliente.

Con le imprese locali si cercherà di promuovere e sostenere azioni cadenzate che possano attrarre visitatori e acquirenti, anche da fuori paese, attraverso un programma di animazione culturale ed artistica. Si darà informazione trimestrale degli eventi (sia del Comune che delle Associazioni locali) con il giornalino "Il Comune Informa", con distribuzione in tutte le famiglie oltre che con i social.

Per favorire i genitori che lavorano, si concorderanno con l'Istituto Comprensivo rientri pomeridiani per doposcuola e attività extra scolastiche.



Borse di studio per gli studenti meritevoli.

Borsa di studio per gli studenti che si distinguono anche nella pratica sportiva.

Si aiuteranno le famiglie bisognose nella fornitura dei testi per i figli nella scuola dell'obbligo.

Animazione estiva per bambini e ragazzi.

Presso la Biblioteca laboratori didattici, letture animate per bambini.

Presso la biblioteca, in orari stabiliti, corsi base gratuiti di computer.

Con il recupero di Piazza Venezia, e il relativo spazio, si avrà un luogo di aggregazione da fruire anche la sera. Taglio di Po ha sempre avuto una vocazione naturale nell'attrarre giovani, meno giovani, residenti e non residenti nell'ambito di attività culturali e di divertimento. Vogliamo che Taglio di Po torni ad essere un paese "vivo", valorizzando la cultura musicale e del canto, del teatro e dell'animazione creando una rete di eventi in collaborazione con associazioni e gruppi presenti nel territorio.

Ritornare ad essere il "Paese della Musica e del Canto".

Cinema d'estate.



Celebrazione della ricorrenza annuale “Buon Compleanno Delta” con il Palio degli Scariolanti ed eventi collegati che valorizzino l’identità veneta e tagliolese in particolare.

Potenziamento della struttura di Ca' Vendramin come “Porta del Delta”, incentivando la visitazione del Museo della Bonifica e favorendo insediamenti in adiacenza di strutture ricettive.

Insediamento, presso la sala conferenze del Municipio, della Mostra permanente delle opere in legno ripescate dal fiume Po e la storia del territorio.

Aumentare l’utilizzo della Sala Europa per creare iniziative continuative (cineforum, cinema, incontri culturali, teatro per bambini e adulti, spettacoli, eventi musicali ecc.).

Se sarà possibile, si provvederà a modificare il progetto esistente per realizzare una reale riqualificazione e un reale rilancio della zona del Villaggio Perla, con scelte diverse riguardanti la funzionalità e la sicurezza ma, soprattutto, condivise con i residenti.

Affiancare alle iniziative già presenti di educazione stradale, anche corsi di educazione civica e rispetto del proprio paese.

Favorire rapporti di collaborazione con tutte le associazioni del paese, stipulando apposite convenzioni per la gestione di servizi e impianti presenti sul territorio comunale.

Creare iniziative annuali legate alla pubblicizzazione e diffusione di prodotti locale ritenuti tipici del nostro territorio.



10	ISTRUZIONE E CULTURA	04	15	Investire sull'istruzione	Benessere culturale	4				
		05	16	La cultura è un diritto	Benessere culturale	4				

SOCIALE E SANITA'

Sarà compito dell'amministrazione comunale battersi in tutte le sedi opportune e con tutti gli strumenti a disposizione per salvaguardare il paese da possibili pericoli di chiusura di strutture sanitarie pubbliche esistenti sul territorio, auspicando l'impegno unitario di tutte le forze presenti nel futuro Consiglio.

Bisognerà valorizzare la fascia anagrafica "post-lavorativa" dei cittadini che, pur avendo terminato la fase lavorativa vera e propria, sono ancora in grado di dare un validissimo contributo di esperienza (ma non solo) ai concittadini ed al paese in quanto tale, ad esempio: I Nonni per le scuole - Ausilio ai servizi comunali, ecc.

Organizzare incontri specifici anche nelle scuole sul tema del rispetto di genere e contro ogni violenza, fisica o psicologica.

Incentivare le nuove l'imprese femminili "sondando" finanziamenti del Ministero del Lavoro.

Creare uno sportello antiviolenza e stalking e per aiutare donne separate con figli nell'inserimento del lavoro, magari con l'aiuto di associazioni preposte.



Mantenimento e incremento dei Servizi Sociali in essere.

Si individuerà il luogo ove costruire un “Campo da Bocce” per dare una sana risposta di svago e aggregazione.

In coordinamento con l’Azienda Sanitaria Locale si valuterà la possibilità di istituire il servizio di “chiamata notturna e festiva”.

Un adeguato spazio ricreativo-tempo libero dovrà essere istituito per i soggetti diversamente abili del nostro Comune.

Abbattimento delle barriere architettoniche per disabili e anziani.

Promozione attività motorie per anziani e disabili.

Prevenzione e contrasto del fenomeno della ludopatia.

Farmaci a domicilio: si organizzerà una rete mediante accordi con le farmacie cittadine e con le Associazioni di volontariato in modo da garantire la consegna dei farmaci a domicilio ad anziani soli, impossibilitati o per le loro condizioni di salute o perché lontani da farmacie e privi di mezzi di locomozione.

Si interverrà presso l’ATER, o anche con accordi di programma con imprese private, per la realizzazione di moderne abitazioni per la cosiddetta edilizia sociale alla quale possano accedere le persone e le famiglie in difficoltà economica, oltre che provvedere all’adeguata manutenzione degli attuali edifici finora chiusi.



L'attuale edificio ex Scuole Medie di Piazza Venezia sarà oggetto di una progettazione quale possibile ampliamento dell'attuale Casa di Riposo o quale struttura socio-sanitaria per progetti legati all'Handicap in generale, l'Alzheimer, Centro diurno, ecc.

Contributo di "Benvenuto" ai nuovi nati.

Proseguire nell'esperienza data dall'Assistente sociale, potenziando la collaborazione con le Associazioni che si occupano di reinserimento lavorativo.

Collaborare con le Parrocchie di Taglio di Po per creare una rete di sostegno ai bisognosi e creare centri di aggregazione per anziani e adolescenti.

11	SOCIALE E SANITA'	12	17	Investire nei servizi sociali	Benessere sociale	3				
		13	18	Salvaguardare la sanità	Benessere sociale	3				

AMBIENTE E TURISMO

L'amministrazione comunale farà tutto ciò che sarà possibile per fare crescere una sensibilità ambientale ad iniziare dalle piccole cose quali il potenziamento del numero dei cestini per la carta e per le deiezioni degli animali da compagnia, stimoleremo una maggiore attenzione alla raccolta differenziata, saremo attenti all'inquinamento luminoso e più in generale agli sprechi energetici con la convinzione che un paese maggiormente pulito ed ordinato ci farà vivere meglio ogni giorno e indurrà gli ospiti occasionali a trattenersi più a lungo e magari a ritornare dopo qualche tempo.



Un'attenzione particolare sarà riservata al mantenimento, all'ordine e alla costruzione di piste ciclabili.

Per incrementare la visita nel nostro territorio si organizzerà una “rete di accoglienza” con gli operatori locali per creare “pacchetti turistici” che permettano di visitare il Delta del Po e le sue bellezze.

Manutenzione del verde.

Sostegno all'Ente Parco quale veicolo di sviluppo del territorio e opportunità per il turismo.

Riscoperta e luoghi storici del nostro Comune.

Saranno individuate aree pic-nic attrezzate.

Non abbiamo monumenti con la “M” maiuscola ma abbiamo la nostra innata cortesia e siamo circondati da un territorio inimitabile in molti suoi scorci che ci consentono di poter riuscire ad attrarre flussi turistici di rilievo.

12	AMBIENTE E TURISMO	09	19	Tutelare l'ambiente	Benessere ambientale					
		07	20	Promuovere il turismo	Benessere culturale	4				



GIOVANI

Verranno create occasioni di incontro/confronto “fisico” riportando in auge la versione modernizzata del “filò” che rivaluti le esperienze reali e non virtuali e recuperi il piacere dello stare assieme.

Nel periodo estivo, in collaborazione con la Pro Loco, vari giochi in Piazza, calcetto, tornei, ecc.

Organizzare Corsi di laboratorio specifici dei vari settori lavorativi, riservati a giovani per avvicinarli, finiti gli studi, al mondo “reale” del lavoro per potere così acquisire una esperienza attiva con stage gratuiti in aziende tagliolesi che diano la disponibilità.

13	GIOVANI	06	21	Investire sui giovani	Benessere sociale	4				

CITTADINANZA ATTIVA

Per agevolare ed invogliare i cittadini a partecipare attivamente alla vita del Paese verranno istituite:

- la consulta dello Sport
- la consulta del Volontariato
- la consulta della Cultura
- la consulta delle Attività Produttive

Saranno spazi nei quali le Associazioni esistenti e i singoli cittadini potranno trovare ascolto e confronto per far ripartire Taglio di Po.

Non vogliamo moltiplicare le riunioni ma dare una spinta propulsiva al nostro Paese.



14	CITTADINANZA ATTIVA	12	22	Promuovere la partecipazione attiva dei cittadini	Benessere sociale	3				

FRAZIONI

Mazzorno

Intervento di manutenzione ordinaria del cimitero, sostituzione e manutenzione cancelli di ingresso e riqualificazione area esterna compresa rampa arginale di accesso;

Soluzione delle problematiche di deflusso delle acque piovane lungo via Marchi;

Attuazione interventi di manutenzione sulle strade interpoderali della zona;

Valutazione della fattibilità concreta di realizzare il collegamento stradale via Marchi con il cimitero;

Rivisitazione del percorso arginale auto-ciclo-pedonale Taglio di Po - Mazzorno Destro con riordino della segnaletica stradale e turistica evidenziando le località storiche;

Manutenzione dell'arredo urbano;

Servizio settimanale di trasporto gratuito, andata e ritorno, per il centro il venerdì giorno di mercato;

Pieno sostegno ad iniziative di carattere culturale e sociale promosse dal Comitato e dall'Acli locale.



Zona Marina

Realizzazione nuova piazza San Luigi.

Ampliamento loculi cimitero.

Riqualificazione area circostante farmacia (si può realizzare un giardino pubblico con panchine e un piccolo parcheggio da usufruire per la farmacia e ambulatorio medico).

Ripristinare isola ecologica.

Ampliare segnaletica stradale anche con cartelli luminosi curve pericolose e incroci critici.

Individuazione di una sede per ufficio turistico (info point) e altre associazioni del territorio (Soc. Sportiva — Comitato fiera — Sindacato, ecc.).

Organizzazione di un servizio settimanale per visite degli anziani verso strutture mediche limitrofe

Promuovere il turismo in tutte le sue forme (cicloturismo, fluviale, enogastronomico, ecc.)

Gorino Sullam

Sistemazione e asfaltature strade di accesso alla piazza in particolare quella che collega la piazza con l'ostello la quale risulta ancora strada sterrata



Costruzione di un porticciolo (posti barca) per pescatori

Per tutta la Zona Marina, sia come per tutto il territorio comunale, manutenzione arredo urbano e sfalcio erba anche arginale.

Difesa dei ponti di barche in tutte le sedi per il mantenimento degli attuali collegamenti perché completino in maniera insostituibile un itinerario per visitare le nostre eccellenze naturalistiche e sia perché sono indispensabili ai residenti di una parte estremamente periferica del nostro territorio che già si deve confrontare con una costante e inarrestabile diminuzione dei servizi primari.

15	FRAZIONI	Varie	23	Investire sulle frazioni	Benessere economico	4				

IL BILANCIO SOCIALE

L'operato dell'Amministrazione sarà impostato alla massima trasparenza e al coinvolgimento di quanti vorranno dare il loro contributo in termini di osservazioni e proposte; a tal fine sarà inviato a tutte le famiglie del Comune il "Bilancio Sociale", un libretto informativo che riporterà in modo chiaro e semplice le voci di entrata ed uscita relative all'esercizio del singolo anno. I cittadini potranno finalmente capire come l'Amministrazione comunale ha utilizzato le entrate derivanti dalle imposte e dalle tasse da loro versate, oltre che dalle entrate derivanti dai contributi regionali o di altra natura.

16	BILANCIO SOCIALE	01	24	Realizzare il bilancio sociale	Benessere economico	2				
----	------------------	----	----	--------------------------------	---------------------	---	--	--	--	--



Di seguito il quadro riassuntivo delle linee programmatiche declinate negli obiettivi strategici.

N.	Linee strategiche (DUP - SeS)	Missioni	N.	Obiettivi strategici (DUP - SeS)	Valore pubblico (DUP - SeS)	Durata			
						23	24	25	26
1	TRIBUTI E TARIFFE	01	1	Contenere la crescita tributaria	Benessere economico	4			
		01	2	Ridurre il contenzioso tributario	Benessere economico	3			
		01	3	Rafforzare la collaborazione con il contribuente	Benessere economico	2			
2	ORGANIZZAZIONE DEGLI UFFICI	01	4	Ottimizzare l'accessibilità ai servizi comunali	Benessere economico	3			
		01	5	Semplificare l'azione amministrativa	Benessere economico	4			
		01	6	Promuovere l'informazione e la trasparenza	Benessere economico	4			
		01	7	Garantire l'imparzialità e il buon andamento	Benessere economico	4			



3	LAVORI PUBBLICI E SPORT	06	7	Investire nelle infrastrutture sportive	Benessere culturale	3	
4	PNRR E FONDI COMUNITARI	Varie	8	Promuovere l'impiego dei fondi PNRR e comunitari	Benessere economico	4	
5	LAVORI PUBBLICI E URBANISTICA	10	9	Migliorare la viabilità comunale	Benessere economico	4	
		01	10	Valorizzare e conservare il patrimonio comunale	Benessere economico	4	
6	UNIONE E FUSIONE DEI COMUNI		11	Valutare collaborazioni con i comuni limitrofi	Benessere economico	3	
7	SICUREZZA DEI CITTADINI	03	12	Tutelare la sicurezza dei cittadini		4	
8	ATTIVITA' PRODUTTIVE	14	13	Favorire le attività produttive	Benessere economico	4	



9	AGRICOLTURA E PESCA	16	14	Valorizzare l'agricoltura e la pesca	Benessere economico	4	
10	ISTRUZIONE E CULTURA	04	15	Investire sull'istruzione	Benessere culturale	4	
		05	16	La cultura è un diritto	Benessere culturale	4	
11	SOCIALE E SANITA'	12	17	Investire nei servizi sociali	Benessere sociale	3	
		13	18	Salvaguardare la sanità	Benessere sociale	3	
12	AMBIENTE E TURISMO	09	19	Tutelare l'ambiente	Benessere ambientale		
		07	20	Promuovere il turismo	Benessere culturale	4	



13	GIOVANI	06	21	Investire sui giovani	Benessere sociale	4					
14	CITTADINANZA ATTIVA	12	22	Promuovere la partecipazione attiva dei cittadini	Benessere sociale	3					
15	FRAZIONI	Varie	23	Investire sulle frazioni	Benessere economico	4					
16	BILANCIO SOCIALE	01	24	Realizzare il bilancio sociale	Benessere economico	2					



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2022 - 2023 - 2024

ANALISI DI CONTESTO

Comune di Taglio di Po



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.

L'ente provvede alla verifica annuale:

- dello stato di attuazione degli obiettivi strategici della SeS, con possibilità di riformulazione degli stessi a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente, dandone adeguata motivazione;
- degli indirizzi generali e dei contenuti della programmazione strategica con particolare riferimento alle condizioni interne dell'ente, al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico-finanziaria.

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



2.1 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento				8.495
Popolazione residente a fine 2021 (art.156 D.Lgs 267/2000)				n. 8.074
di cui:				
maschi				n. 4.003
femmine				n. 4.071
nuclei familiari				n. 3.514
comunità/convivenze				n. 2
Popolazione all'1/1/2021				n. 8.074
Nati nell'anno				n. 41
Deceduti nell'anno				n. 109
saldo naturale				n. -68
Immigrati nell'anno				n. 194
Emigrati nell'anno				n. 126
saldo migratorio				n. 68
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)				n. 351
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)				n. 595
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)				n. 854
In età adulta (30/65 anni)				n. 4.128
In età senile (oltre 65 anni)				n. 2.081



Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2017	0,71 %
	2018	0,72 %
	2019	0,54 %
	2020	0,48 %
	2021	0,51 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2017	1,44 %
	2018	1,45 %
	2019	1,01 %
	2020	1,16 %
	2021	1,35 %



2.2 Condizione socio-economica delle famiglie

La flessione della popolazione residente continua, come nel resto dei Comuni limitrofi, generata da un saldo negativo tra nascite e decessi.

La popolazione residente, dopo un periodo di stasi, ha subito una leggera flessione negli ultimi anni, dovuta soprattutto alla diminuzione delle nascite che ha generato un saldo negativo rispetto al dato dei decessi. Nel 2021, ultimo dato disponibile, l'indice di vecchiaia è pari al 220%.

La fascia di popolazione più numerosa risulta essere quella compresa tra i 17 e 65 anni, composta da 4.982 residenti, mentre il numero assoluto delle persone ultra sessantacinquenni è più del doppio di quelle comprese tra la fascia di riferimento 0/16 anni. La prima conta 2.081 unità, la seconda 946 unità.

Questo trend sta generando un forte incremento dell'indice di dipendenza strutturale, che per il 2021 si assesta su un dato di 73, questo sta a significare che nel nostro Comune per ogni 100 persone lavorativamente impegnate ci sono 73 persone a “carico”.

Gli stranieri residenti al 31 Dicembre 2021 sono 395, rappresentando il 4,89% della popolazione totale. La comunità straniera più numerosa è quella proveniente dal Marocco con il 33,42% del totale, seguita dalla Romania con il 22,78% e l'Ucraina con il 9,62%.



2.3 Economia insediata

L'economia di Taglio di Po è principalmente basata su piccole e medie imprese artigiane e di servizi che negli ultimi anni hanno subito pesantemente gli effetti della crisi, alle volte non riuscendo ad adattarsi ai nuovi scenari economici. Negli ultimi anni la crisi legata al Coronavirus, alla guerra in Ucraina e all'aumento dei prezzi ha messo a dura prova le piccole medie imprese, costringendo una parte di esse alla chiusura. Si sta assistendo comunque a partire dalla seconda metà del 2022 a una lenta ripresa favorita dai vari bonus approvati per incentivare la ripresa del Paese.

La componente agricola, che rappresentava una risorsa importante per molte famiglie soprattutto dopo la riforma agraria degli anni '60, col tempo sta subendo una trasformazione sempre più evidente, con un ritorno alle grandi proprietà agricole che si caratterizzano in aziende sempre più estese e meccanizzate che necessitano di una sempre minor forza lavoro.



2.4 Territorio

Superficie in Kmq		79,00
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		1
STRADE		
* Statali	Km.	4,00
* Provinciali	Km.	41,00
* Comunali	Km.	62,00
* Vicinali	Km.	1,33
* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si ☐ No ☒	DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE N. 49 DEL 02/11/2020
* Piano degli Interventi approvato	Si ☒ No ☐	
* Programma di fabbricazione	Si ☐ No ☒	
* Piano edilizia economica e popolare	Si ☐ No ☒	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si ☐ No ☒	
* Artigianali	Si ☐ No ☒	
* Commerciali	Si ☐ No ☒	
* Altri strumenti (specificare)	Si ☐ No ☒	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.Lgs 267/2000)		
	Si ☒ No ☐	



2.5. Struttura organizzativa

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

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Settore Affari Generali	Rodella dott.ssa Cinzia
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	Rodella dott.ssa Cinzia /Barbon dott.ssa Giovanna
Responsabile Settore Informatico	Rodella dott.ssa Cinzia
Responsabile Settore Economico Finanziario	Barbon dott.ssa Giovanna
Responsabile Settore LL.PP.	Mantovani dott. Alessio
Responsabile Settore Urbanistica	Dian arch. Paola
Responsabile Settore Edilizia	Dian arch. Paola
Responsabile Settore Sociale	Salmi dott.ssa Elisa
Responsabile Settore Cultura	Rodella dott.ssa Cinzia
Responsabile Settore Polizia e Attività Produttive	Finessi dott. Maurizio/Rodella dott.ssa Cinzia
Responsabile Settore Demografico e Statistico	Berti dott.ssa Belinda
Responsabile Settore Tributi	Barbon dott.ssa Giovanna

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	6	6
A.2	0	0	C.2	1	1
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	7	7



B.1	0	0	D.1	4	4
B.2	1	1	D.2	1	1
B.3	2	2	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	1	1
B.5	1	1	D.5	2	2
B.6	1	1	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	5	5	TOTALE	22	22

Totale personale al 31-12-2021:

di ruolo n.	27
fuori ruolo n.	0



AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^, in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^, in servizio
A	0	0	A	0	0
B	5	5	B	0	0
C	4	4	C	2	2
D	2	2	D	2	2
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^, in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^, in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	2	2	C	3	3
D	1	1	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^, in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^, in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	5	5
C	3	3	C	14	14
D	2	2	D	8	8
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	27	27



AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^, in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^, in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	3	3	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	2	2	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	4	4	6° Istruttore	2	2
7° Istruttore direttivo	2	2	7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	1	1
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^, in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^, in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	2	2	6° Istruttore	3	3
7° Istruttore direttivo	1	1	7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^, in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^, in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	3	3
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	2	2
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	3	3	6° Istruttore	14	14
7° Istruttore direttivo	1	1	7° Istruttore direttivo	6	6
8° Funzionario	1	1	8° Funzionario	2	2
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	27	27

**2.6. Strutture operative**

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
	Anno 2022				Anno 2023				Anno 2024				Anno 2025			
Asili nido	n.	1	posti n.	30		30		30		30		30		30		30
Scuole materne	n.	3	posti n.	153		148		148		148		148		148		148
Scuole elementari	n.	2	posti n.	258		262		262		262		262		262		262
Scuole medie	n.	1	posti n.	191		194		194		194		194		194		194
Strutture residenziali per anziani	n.	1	posti n.	48		48		48		48		48		48		48
Farmacie comunali			n.	0		n.	0		n.	0		n.	0		n.	0
Rete fognaria in Km																
- bianca				3,00		3,00		3,00		3,00		3,00		3,00		3,00
- nera				7,00		7,00		7,00		7,00		7,00		7,00		7,00
- mista				25,00		25,00		25,00		25,00		25,00		25,00		25,00
Esistenza depuratore	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Rete acquedotto in Km				140,00		140,00		140,00		140,00		140,00		140,00		140,00
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi, giardini	n.	0			n.	0			n.	0			n.	0		
	hq.	602,10			hq.	602,10			hq.	602,10			hq.	602,10		
Punti luce illuminazione pubblica	n.	1.537			n.	1.537			n.	1.537			n.	1.537		
Rete gas in Km				99,71		99,71		99,71		99,71		99,71		99,71		99,71
Raccolta rifiuti in quintali																
- civile				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
- industriale				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi	n.	0			n.	0			n.	0			n.	0		
Veicoli	n.	6			n.	6			n.	6			n.	6		
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer	n.	26			n.	26			n.	26			n.	26		
Altre strutture (specificare)																

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

Denominazione		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Consorzi	nr.	2	2	2
Aziende	nr.	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0
Società di capitali	nr.	3	3	3
Concessioni	nr.	0	0	0
Unione di comuni	nr.	0	0	0
Altro	nr.	2	2	2



2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti partecipati dall'Ente, relativamente ai quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

- 1) CONZORZIO DI SVILUPPO DEL POLESINE – CONSVIPO – in liquidazione
- 2) CONSIGLIO DI BACINO POLESINE RIFIUTI ROVIGO
- 3) CONSIGLIO DI BACINO POLESINE - ATO POLESINE
- 4) CONSORZIO ISOLA DI ARIANO SERVIZI SOCIALI - C.I.A.S.S.
- 5) ACQUEVENETE S.P.A.
- 6) SOCIETA' AS2 S.R.L.
- 7) ECOAMBIENTE S.R.L.

Società ed organismi gestionali	%
ACQUEVENETE S.P.A.	0,18
AS2 SRL	0,09
ECOAMBIENTE SRL	2,0048

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.

Con deliberazione n. 26 del 26/03/2015 la Giunta Comunale ha preso atto e condiviso il piano operativo di razionalizzazione delle partecipate presentato dal Sindaco e redatto con il coordinamento del Segretario e la collaborazione del Servizio Finanziario.

Successivamente il predetto piano operativo veniva presentato al Consiglio Comunale, stante l'esclusiva competenza dello stesso in ordine alla partecipazione dell'Ente a società di capitali prevista dall'art. 42, co 2 lett. e) del TUEL, che con deliberazione n. 8 del 28.04.2015 provvedeva alla presa d'atto del piano operativo di razionalizzazione delle società e partecipazioni societarie ai sensi dell'art. 1, comma 611 e ss. Legge 190/2014;

Con delibera di G.C. n. 41 del 31.03.2016 è stata approvata la relazione sui risultati conseguiti con il piano operativo di razionalizzazione delle società partecipate, successivamente recepita con delibera di C.C. n. 19 del 28.04.2016.

L'art. 24 del Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica recante "Revisione straordinaria delle partecipazioni" prevede che le pubbliche amministrazioni effettuino, entro il 30 settembre 2017, una ricognizione di tutte le partecipazioni possedute, direttamente o indirettamente, alla data di entrata in vigore del medesimo, individuando quelle che devono essere alienate o che devono essere oggetto delle misure di razionalizzazione di cui all'art. 20, commi 1 e 2; l'eventuale alienazione, da effettuare ai sensi dell'art. 10, deve avvenire entro un anno dall'avvenuta ricognizione.

La ricognizione è da effettuare per tutte le partecipazioni, anche se di minima entità. Per gli Enti territoriali, il suddetto provvedimento di ricognizione costituisce aggiornamento del piano operativo di razionalizzazione già adottato ai sensi dell'art. 1, comma 612, Legge n.190/2014.

La suddetta revisione straordinaria è stata adottata con delibera di C.C. n. 50 del 26.09.2017.

Dall'anno 2017 entro la data del 30 settembre il Comune deve predisporre il Bilancio Consolidato ai sensi degli articoli dall'11-bis all'11 quinquies e dell'allegato A/4 Principio Contabile Applicato. Dal 2016 i comuni sopra i 5.000 abitanti che hanno esercitato la facoltà di rinvio sono tenuti all'applicazione del principio consolidato.

Le finalità di redazione del Bilancio Consolidato sono le seguenti:



- Garantire una visione completa delle consistenze patrimoniali e finanziarie e del risultato economico di un gruppo di enti e società che fa capo ad un'amministrazione;
- Dotare l'amministrazione capogruppo di un nuovo strumento per programmare, gestire e controllare con maggiore efficacia il proprio gruppo comprensivo di enti e società;
- Fornire una rappresentazione, anche contabile, delle scelte di indirizzo, pianificazione e controllo dei suddetti enti;
- Adeguare il quadro informativo e valutativo del bilancio di quegli enti che si avvalgono anche di enti strumentali per lo svolgimento delle proprie funzioni, o che detengono rilevanti partecipazioni in società.

L'ultimo bilancio consolidato del Comune di Taglio di Po è quello relativo all'esercizio 2021, approvato con Delibera di C.C. n. 52 del 17.10.2022; mentre con Delibera di G.C. n. 97 del 14.09.2022 sono stati individuati gli Enti e le Società da includere nel Gruppo Amministrazione Pubblica (GAP) del Comune di Taglio di Po e l'elenco degli organismi compresi nel perimetro area di consolidamento riferito all'anno 2021.

In relazione agli organismi societari di cui sopra si esprimono le seguenti considerazioni:

.1. Società AcqueVenete S.p.A.

La quota di partecipazione detenuta dal Comune di Taglio di Po in AcqueVenete S.p.A. è pari a 0,18%

Acquevenete è il gestore del servizio idrico integrato per 108 Comuni delle Province di Padova, Rovigo, Vicenza, Verona e Venezia.

E' nata il 1° dicembre 2017 dalla fusione tra Centro Veneto Servizi e Polesine Acque.

Acquevenete serve un bacino di utenza di 515.000 abitanti, per un territorio complessivo di 3.200 chilometri quadrati, e gestisce oltre 10.000 chilometri di condotte tra reti idriche e fognarie.

Si occupa di prelevare l'acqua dalle fonti di produzione, renderla potabile e distribuirla a tutte le utenze, domestiche e non. Il suo lavoro continua anche dopo che l'acqua è stata utilizzata, per farla defluire nella rete fognaria, depurarla negli appositi impianti e infine restituirla pulita all'ambiente. In tutti questi passaggi, la qualità dell'acqua è controllata costantemente, grazie alle analisi effettuate dal laboratorio interno, certificato da ACCREDIA.

Oltre alla gestione del servizio, una parte molto importante del lavoro di Acquevenete sono gli investimenti, secondo quanto previsto dai Piani



d'Ambito, per ammodernare le reti e gli impianti e realizzare nuove opere. L'obiettivo di tutte queste azioni è garantire standard sempre più elevati di qualità del servizio per i cittadini e di tutela dell'ambiente.

Acquevenete opera in regime di affidamento "in house" ed è una società per azioni a capitale totalmente pubblico, di proprietà dei 108 Comuni soci, che esercitano il potere di direzione e controllo secondo quanto previsto dalla normativa e dallo Statuto.

In particolare, ai sensi della normativa vigente nazionale e comunitaria la Società è soggetta al controllo analogo congiunto degli Enti Locali soci, i quali sono titolari ed esercitano, anche per il tramite dell'Assemblea di Coordinamento Intercomunale di cui all'art. 12 dello Statuto, poteri di indirizzo, controllo, supervisione e coinvolgimento sull'insieme dei più importanti atti di gestione della Società inerenti l'attività "in house".

La società ha due sedi operative, a Monselice e Rovigo, e mette a disposizione degli utenti 14 sportelli dislocati in modo capillare in tutto il territorio di competenza.

Richiamando l'art. 1 c. 611 della Legge 190/2014 ed analizzando i criteri proposti per il processo di razionalizzazione si precisa che la Società AcqueVenete S.p.A. non rientra nelle fattispecie di cui alla lettera a), b), c), d), pertanto è intenzione dell'Amministrazione mantenere la partecipazione in predetta Società, considerato che la stessa produce beni e servizi strettamente necessari per il perseguimento delle finalità istituzionali dell'ente (art. 4, comma 1 D.lgs. n. 175/2016) e produce un servizio di interesse generale (art. 4, comma 2, lett. a) del D.lgs. n. 175/2016).

Per quanto attiene la lettera e) del comma 611, si evidenzia che la situazione economico-patrimoniale della Società è positiva, con un numero medio di dipendenti pari a 297. Invero, dopo il primo anno di attività post-fusione, gode di maggiore stabilità e solidità, sia dal punto di vista organizzativo che finanziario e può quindi contare sulle risorse necessarie per raggiungere gli obiettivi gestionali più strategici.

AcqueVenete S.p.A. è Azienda facente parte di Viveracqua S.c.a.r.l., consorzio costituito per l'istituzione di una organizzazione comune fra soci gestori del servizio idrico integrato, anche con la funzione di svolgere da Centrale Unica di Committenza ex art. 3, comma 1 lettera i) del d.lgs. n. 50/2016 e di gestire un Albo Fornitori nelle categorie merceologiche di interesse delle aziende consorziate.

Con riferimento a Viveracqua S.c.a.r.l., il Comune di Taglio di Po detiene una quota di partecipazione indiretta pari all'11,84%, che l'Amministrazione intende mantenere considerato che la società stessa oltre a svolgere servizi di committenza, si occupa altresì di attività strumentali all'ente e partecipa direttamente alla ottimizzazione e riduzione dei costi di gestione. Nell'ultimo quinquennio Viveracqua ha registrato risultati d'esercizio positivi ed il



fatturato medio del triennio è superiore ai 500.000 euro.

2. Società AS2 s.r.l.

La quota detenuta dal Comune di Taglio di Po nella società As2 s.r.l. è pari a 0,09%.

La Società è stata costituita a seguito di scissione parziale di ASM Rovigo S.p.A. e conseguente istituzione della Società As2 s.r.l. avvenuta con atto notaio Wurzer repertorio n.88.668 del 23.01.2010, registrato a Badia Polesine al n. 226 il 28/01/2010. Inizialmente l'unico Socio era il Comune di Rovigo poi vi hanno aderito altri comuni ed altri enti pubblici. Il Comune di Taglio di Po vi ha aderito con propria deliberazione Consiliare n. 23 in data 26.05.2010. La durata della società è prevista fino al 31.12.2030.

Società a totale capitale pubblico cui vi partecipano diversi comuni del territorio della provincia di Rovigo nonché altri enti pubblici quali: Consvipo, Iras e la stessa Amministrazione Provinciale di Rovigo.

La società ha per oggetto esclusivo l'esercizio delle attività di cui all'art.4 del Decreto legislativo 19 agosto 2016 n.175 ed eventuali successive modifiche ed integrazioni, ed in particolare la produzione di beni e servizi strumentali all'attività istituzionale degli enti indicati all'articolo 1 dello Statuto, nonché, nei casi consentiti dalla legge, lo svolgimento esternalizzato di funzioni amministrative di competenze dei medesimi Enti.

Essa deve operare, per più dell'ottanta per cento del proprio fatturato, con le amministrazioni pubbliche locali partecipanti alla compagine societaria, e potrà svolgere, in via residuale, prestazioni a favore di altri soggetti pubblici o privati, al fine di conseguire economie di scala o altri recuperi di efficienza sul complesso dell'attività principale della società, il tutto nel rispetto delle disposizioni di cui all'art.16 del Decreto legislativo 19 agosto 2016 n. 175.

Eroga i servizi secondo modalità concordate sulle specifiche esigenze dell'Ente Locale (con presenza, anche continuativa, presso la sede dell'Ente, se richiesto, o a distanza, dal Centro Servizi di AS2), spesso in collaborazione con partners leader di mercato per gli specifici servizi richiesti.

Società che supporta l'innovazione nella Pubblica Amministrazione Locale attraverso le tecnologie dell'informazione e della comunicazione.

Trattandosi di società in house il Comune provvede all'affidamento diretto di alcuni servizi strumentali all'attività dell'ente, nel rispetto dei requisiti previsti dalla normativa comunitaria per la gestione in house.



In particolare l'Ente si avvale della Società per la gestione del servizio di assistenza informatica delle reti tecnologiche, di trascrizione dei verbali delle sedute del Consiglio Comunale, di supporto all'attività di riscossione dei tributi comunali, della gestione del procedimento delle sanzioni al codice della strada.

La Società As2 è dotata anche di un Comitato di Controllo, strumento operativo per la gestione dell'attività di controllo analogo.

Con riferimento al comma 611 della legge di stabilità 2015 si ritiene comunque di mantenere la partecipazione nella Società AS2 s.r.l. in quanto società indispensabile per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali e quindi non rientrante nelle fattispecie previste dal c. 611 della L. 190/2014 lettere a) b) c) d). Per quanto attiene invece la lettera e) del citato comma relativo al contenimento dei costi di funzionamento si precisa che la società si è dotata di un regolamento per il reclutamento del personale ed effettua gli acquisti di beni e servizi secondo quanto è previsto dal D.Lgs 263/2006, dotandosi anche di un regolamento interno per gli acquisti in economia.

La società ha predisposto delle misure di contenimento delle politiche retributive che dovranno essere analizzate dal Comune Socio.

La società ha provveduto alla riduzione del numero degli amministratori individuando la figura dell'Amministratore Unico con una diminuzione del 20% rispetto al costo sostenuto nel 2013 a titolo di compenso.

La società è dotata anche del Comitato di Controllo, sede del controllo analogo, che non rappresenta un costo per la Società in quanto composto dagli amministratori dei soci. Sta operando nel massimo contenimento dei costi, tra questi vi rientra la richiesta di riduzione del canone di locazione degli uffici aziendali in analogia con quanto previsto per gli enti pubblici.

Non ritenendo quindi di procedere ad un processo di razionalizzazione per la società AS2 si ritiene che l'unico dovere in capo al Comune consista nell'adozione di un atto di indirizzo in materia di personale che a breve sarà oggetto di attuazione.

La quota di partecipazione societaria non è di particolare rilievo (0,09%), si rimanda ai dati di bilancio della Società riportati nell'allegata relazione tecnica, dai quali si desume una buona situazione economica – finanziaria. Gli ultimi bilanci d'esercizio riportano un risultato positivo quindi il Comune non deve procedere all'accantonamento nel bilancio di previsione della quota prevista dalla L. 147/2013.



3. Ecoambiente Srl

La quota detenuta dal Comune di Taglio di Po nella società Ecoambiente s.r.l. è pari a 2,0048%.

Ecoambiente è una società che gestisce i servizi di igiene ambientale, dalla raccolta stradale differenziata alla raccolta domiciliare porta a porta integrale, dallo spazzamento manuale e meccanizzato al lavaggio stradale.

Segue inoltre il trasporto rifiuti fino al loro trattamento e smaltimento finale.

Ecoambiente assicura quotidianamente uno standard di servizi in costante evoluzione garantendo principi di efficacia, efficienza ed economicità con attenzione continua e prioritaria alla cittadinanza polesana.

Ecoambiente oggi si presenta così:

- 250 dipendenti, ogni giorno in movimento con più di 200 automezzi;
- 4 basi operative situate nei comuni di Adria, Badia Polesine, Porto Viro e Rovigo,
- 1 base tecnico-logistica a Rovigo
- 14 ecocentri comunali,
- 2 stazioni di travaso rifiuti a Rovigo e Porto Viro (RO),
- l'impianto di trattamento rifiuti di Sarzano (RO) e la discarica di "Taglietto 1" a Villadose (RO)
- 121.000 tonnellate di rifiuti raccolti annualmente, di cui ben oltre il 65% differenziati;
- 247.000 abitanti serviti in 50 comuni polesani, su un territorio di circa 1700 kmq.

Richiamando l'art. 1 c. 611 della Legge 190/2014 ed analizzando i criteri proposti per il processo di razionalizzazione si precisa che la Società Ecoambiente Srl non rientra nelle fattispecie di cui alla lettera a), b), c), d), pertanto è intenzione dell'Amministrazione mantenere la partecipazione in predetta Società, considerato che la stessa produce beni e servizi strettamente necessari per il perseguimento delle finalità istituzionali dell'ente (art. 4, comma 1 D.lgs. n. 175/2016) e produce un servizio di interesse generale (art. 4, comma 2, lett. a) del D.lgs. n. 175/2016).

Per quanto attiene la lettera e) del comma 611, si evidenzia che la situazione economico-patrimoniale della Società è positiva, con un numero medio



di dipendenti pari a 250.

Società ed organismi gestionali	%
AS2 SRL	0,09000
ACQUEVENETE S.p.A.	0,18000
ECOAMBIENTE SRL	2,00480



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
AS2 SRL	www.as2srl.it	0,0900 0			0,00	81.784,00	106.277,00	199.970,00
ACQUEVENETE S.p.A.	http://www.acquevenete.it/	0,1800 0	Società nata in data 01.12.2017 a seguito di operazione di fusione per incorporazione tra Polesine Acque S.p.A. e CVS di Monselice. Fino al 30.11.2017 era operativa Polesine Acque S.p.A., con la partecipazione, da parte del Comune, pari allo 0,80%.		0,00	526.182,00	993.253,00	2.356.035,00
ECOAMBIENTE SRL	www.ecoambienterovigo.it	2,0048 0			0,00	634.984,00	802.343,00	0,00



Con delibera n. 97 del 14.09.2022 la Giunta comunale ha individuato quali componenti del “Perimetro di Consolidamento” del Comune di Taglio di Po i seguenti organismi partecipati:

	Enti Strumentali partecipati attualmente dal Comune di Taglio di Po	Percentuali di partecipazione	
1	Consorzio per lo Sviluppo del Polesine – CONSVIPO – in liquidazione	1,48%	
2	Consiglio di Bacino del Polesine	3,05%	
3	Consorzio Isola di Ariano Servizi Sociali - C.I.A.S.S.	23%	
4	Consiglio di Bacino Rovigo	34,50%	Convenzione sottoscritta in data 12.09.2017 (Ente con personalità di diritto pubblico, costituito ai sensi della L.R. 52/2012 per l'organizzazione e l'affidamento del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani, nonché di programmazione e controllo del servizio stesso)
	Società partecipate dal Comune di Taglio di Po	Percentuali di partecipazione	
1	AS2 s.r.l.	0,16%	
2	AcqueVenete S.p.A.	0,18%	Società a totale partecipazione pubblica - operativa a seguito di operazione di fusione per incorporazione con CVS di Monselice
3	Ecoambiente Srl	2,0048%	

Rimane esclusa da tale perimetro, per irrilevanza della quota inferiore all'1%, la società Attiva S.p.A., in quanto la quota di partecipazione detenuta dal Comune di Taglio di Po è pari allo 0,035%.



3. ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA

Oggetto:

Accordo di programma n. 1:
Gestione associata degli interventi economici legati alla tutela dei minori

Accordo di programma n. 2:
Servizio bibliotecario provinciale

Accordo di programma 3:
Stazione Unica Appaltante

Accordo di programma n. 4:
Distretto di Protezione Civile

Accordo di programma n. 5:
Ufficio Associato di Protezione Civile



Altri soggetti partecipanti:

Accordo di programma n. 1:
Comuni del Distretto di Rovigo dell'Azienda ULSS 5 Polesana

Accordo di programma n. 2:
Provincia di Rovigo e altri Comuni

Accordo di programma 3:
Provincia di Rovigo

Accordo di programma n. 4:
Provincia di Rovigo e altri Comuni

Accordo di programma n. 5:
n. 7 Comuni di Area Interna



4. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITA' ECONOMICA O FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

4.1. 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	
Tributarie	4.162.691,50	4.253.983,72	4.729.361,05	5.198.506,00	3.834.654,00	3.284.654,00	9,919
Contributi e trasferimenti correnti	1.098.249,01	696.549,52	887.715,72	895.836,45	651.485,77	562.914,80	0,914
Extratributarie	1.293.017,32	1.377.018,20	2.400.847,78	2.297.881,39	2.286.885,33	2.295.986,83	- 4,288
TOTALE ENTRATE CORRENTI	6.553.957,83	6.327.551,44	8.017.924,55	8.392.223,84	6.773.025,10	6.143.555,63	4,668
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	110.779,86	196.508,10	192.204,89	231.019,00	0,00	0,00	20,194
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	6.664.737,69	6.524.059,54	8.210.129,44	8.623.242,84	6.773.025,10	6.143.555,63	5,031
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.062.679,70	1.416.158,37	5.862.944,14	5.031.031,86	4.428.312,00	4.735.468,00	- 14,189
- 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	1.717.027,50	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	451.621,81	420.874,82	667.748,93	1.000.263,47	0,00	0,00	49,796
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.514.301,51	3.554.060,69	6.530.693,07	6.031.295,33	4.428.312,00	4.735.468,00	- 7,646
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	840.968,67	0,00	1.600.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	- 6,250
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	840.968,67	0,00	1.600.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	- 6,250
TOTALE GENERALE (A+B+C)	9.020.007,87	10.078.120,23	16.340.822,51	16.154.538,17	12.701.337,10	12.379.023,63	- 1,139



Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)	2023 (previsioni cassa)	della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
Tributarie	3.946.953,06	4.144.815,30	4.532.301,45	4.318.802,07	- 4,710
Contributi e trasferimenti correnti	971.019,82	707.461,52	1.020.228,34	988.958,58	- 3,064
Extratributarie	1.367.428,79	1.272.918,78	1.732.834,41	2.195.648,31	26,708
TOTALE ENTRATE CORRENTI	6.285.401,67	6.125.195,60	7.285.364,20	7.503.408,96	2,992
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)	6.285.401,67	6.125.195,60	7.285.364,20	7.503.408,96	2,992
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	797.434,92	1.125.780,74	3.227.304,46	3.294.575,15	2,084
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	2.559,82	0,00	1.500.000,00	0,00	-100,000
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)	799.994,74	1.125.780,74	4.727.304,46	3.294.575,15	- 30,307
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	840.968,67	0,00	1.600.000,00	1.500.000,00	- 6,250
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	840.968,67	0,00	1.600.000,00	1.500.000,00	- 6,250
TOTALE GENERALE (A+B+C)	7.926.365,08	7.250.976,34	13.612.668,66	12.297.984,11	- 9,657



4.2. Analisi delle risorse

4.2.1. Entrate tributarie

IMPOSTA MUNICIPALE UNICA (I.M.U.)

Nel corso dell'anno 2022 sono intervenute importanti novità in materia di IMU, prima tra tutte è da segnalare che la Corte Costituzionale con la sentenza n. 209 del 12 ottobre 2022 ha dichiarato incostituzionale la norma che limita l'esenzione IMU per l'abitazione principale ad un solo immobile "nel quale il possessore e il suo nucleo familiare dimorano abitualmente e risiedono anagraficamente".

Con la Sentenza la definizione di abitazione principale viene modificata come segue: «per abitazione principale si intende l'immobile, iscritto o iscrivibile nel catasto edilizio urbano come unica unità immobiliare, nel quale il possessore dimora abitualmente e risiede anagraficamente»

L'esenzione è applicabile nei casi in cui i coniugi hanno dimora e residenza nelle rispettive abitazioni situate in comuni diversi, e può applicarsi eccezionalmente anche nel caso di residenza in immobili diversi presenti nello stesso comune purchè (evidentemente) si presentino oggettive ed "eccezionali" situazioni che ne possano giustificare l'applicazione.

E' confermata anche per l'anno 2023 la riduzione al 37,5% dell'IMU per i pensionati residenti all'estero, una misura già prevista dalla vecchia IMU e valida solo se si è pensionati nello Stato estero di residenza e con pensione rilasciata dallo stesso Stato estero.

A decorrere dal 1° gennaio 2023 sono esenti dall'IMU gli immobili non utilizzabili né disponibili, per i quali sia stata presentata denuncia all'autorità giudiziaria in relazione ai reati di cui agli articoli 614, comma 2, o 633 (invasione di terreni o edifici) c.p. o per la cui occupazione abusiva sia stata presentata denuncia o iniziata azione giudiziaria penale.

Ai fini dell'esenzione il soggetto passivo comunica al Comune interessato il possesso dei requisiti che danno diritto all'esenzione, secondo modalità telematiche stabilite con decreto del Ministro dell'Economia e delle finanze, da emanare entro 60 giorni dal 1° gennaio 2023, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali.

Un'analoga comunicazione deve essere trasmessa al Comune allorché cessi il diritto all'esenzione.

L'esenzione dal pagamento dell'IMU è limitata al periodo dell'anno durante il quale sussistono le condizioni innanzi viste.

Per il mancato gettito degli esoneri introdotti, sono stati previsti ristori statali.



Il gettito IMU, è stato determinato in €1.430.000,00.

Per l'anno 2023 nel bilancio di previsione è stata prevista la somma di €800.000,00 per accertamenti IMU e la somma di €670.000,00 per FCDE, come da cronoprogramma predisposto dalla società Abaco s.p.a incaricata a predisporre gli accertamenti IMU.

ADDIZIONALE IRPEF

Per quanto riguarda l'addizionale IRPEF non si segnalano particolari novità rispetto all'anno 2022.

Il Comune di Taglio di Po ha deliberato un'aliquota unica; si conferma l'applicazione dell'aliquota dello 0,8%, l'incasso di €710.000,00 è stato determinato sulle previsioni calcolate a seguito simulazione sul sito del Federalismo Fiscale.

TASSA RIFIUTI

Nel bilancio di previsione 2023 è stato riportato lo stanziamento del PEF 2022 così come validato dal Consiglio di Bacino. Con l'art. 3 comma 5-quinquies del D.L. n. 228 del 30.12.2021 (decreto milleproroghe), convertito in L. n. 15 del 25.02.2022, il legislatore ha previsto che a decorrere dall'anno 2022, i comuni, in deroga all'art. 1, comma 683, della L. 27 dicembre 2013, n. 147, possono approvare i piani finanziari, le tariffe e i regolamenti TARI entro il più ampio termine del 30 Aprile. Tale previsione configura una deroga alla ordinaria disciplina del comma 683, della Legge 27 dicembre 2013, n. 147 (secondo cui "Il consiglio comunale" deve approvare, entro il termine fissato da norme statali per l'approvazione del bilancio di previsione, le tariffe della TARI in conformità al piano finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani") per tariffe e piani finanziari e introduce una ulteriore e non espressa deroga in ordine all'esercizio della potestà regolamentare governato in generale dall'art. 53, comma 16 della L. 388 del 23.12.2000. ("Il termine per deliberare le tariffe, le aliquote di imposta per i tributi locali e per i servizi locali, compresa l'aliquota di compartecipazione dell'addizionale all'IRPEF, e per l'approvazione dei regolamenti relativi ai tributi locali, è stabilito entro la data di approvazione del bilancio di previsione. I regolamenti, anche se adottati successivamente, hanno comunque effetto dal 1° gennaio dell'anno di riferimento del bilancio di previsione.

La TARI 2023 trova regolamentazione nella seguente documentazione:



- Deliberazione ARERA n. 363 del 03.08.2021 relativo al nuovo metodo tariffario rifiuti (MTR-2) relativo al 2° periodo regolatorio 2022-2025 (periodo quadriennale);
- Deliberazione ARERA n. 459 del 26.10.2021 relativa alla valorizzazione dei parametri alla base del calcolo dei costi d'uso del capitale in attuazione del MTR-2;
- Determinazione ARERA n. 2/DRIF/2021 del 04.11.2021 di approvazione dello schema tipo di PEF quadriennale, relazione di accompagnamento al PEF quadriennale e dichiarazione di veridicità per i gestori.
- Delibera ARERA n. 15/2022 del 18.01.2022 di approvazione del testo unico per la regolazione della qualità del servizio di gestione dei rifiuti urbani (TQRIF), che impone il rispetto di una serie di obblighi di servizio ai soggetti gestori del servizio rifiuti, ivi inclusi i Comuni che gestiscono direttamente il tributo TARI – a decorrere dal 1° gennaio 2023.

Il comma 652 dell'art. 1 della Legge n. 147/2013 stabilisce che l'ente può prevedere, per gli anni dal 2014 al 2019, l'adozione dei coefficienti di cui alle tabelle 2, 3°, 3b, 4° e 4b dell'allegato 1 al D.P.R. n. 158/1999, inferiori ai minimi o superiori ai massimi ivi indicati del 50%, e può altresì non considerare i coefficienti di cui alle tabelle 1° e 1b dell'allegato 1.

L'art. 57 bis, comma 1, lettera a) del D.L. n. 124 del 26/10/2019: proroga questa possibilità fino a diversa regolamentazione disposta da ARERA.

I comuni dovranno altresì tenere conto dell'art. 30 comma 5 del DL 41/2021 che permette alle utenze non domestiche, ricorrendone i presupposti, di non servirsi del servizio pubblico di raccolta dei rifiuti urbani, con conseguente esonero del pagamento della quota variabile della TARI.

CANONE UNICO

Nella L. 160/2019 (legge di bilancio 2020) è prevista 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 e la diffusione di messaggi pubblicitari. Nella legge è prevista l'istituzione del canone patrimoniale di concessione per l'occupazione nei mercati. I Comuni, le Province e le Città Metropolitane sono i soggetti attivi che lo istituiscono, a partire dal 1° gennaio 2021, in sostituzione delle attuali forme di prelievo:



- COSAP disciplinato dall'art. 63 del d.lgs. n. 446/1997;
- ICPDPA disciplinata dal Capo I del D.Lgs. n. 507/1993:

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 2 del 18.03.2021 è stato approvato il regolamento del nuovo canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 23 del 18.03.2021 sono state approvate le tariffe per l'anno 2021 dei nuovi canoni istituiti ai sensi della L.160/2019. Tali tariffe devono garantire l'invarianza del gettito delle "vecchie entrate" abolite anche se i presupposti impositivi sono diversi da quelle della COSAP e dell'Imposta Comunale sulla Pubblicità e Pubbliche Affissioni.

Con successiva deliberazione di Consiglio Comunale n. 17 del 27.04.2022 e n. 6 del 26.01.2023 sono state apportate modifiche al regolamento medesimo.

La Legge di Bilancio 2023 non ha previsto importanti novità in materia di canone unico, si rileva però che, al comma 838 è stata apportata una modifica al comma 818 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2019, n. 160 sopprimendo l'inciso "di comuni". Tale modifica permette di chiarire che il limite dimensionale previsto dal comma 818 art. 1 L. 160/2019 deve essere valutato esclusivamente in riferimento ai centri abitati, e non al territorio comunale complessivamente considerato. Pertanto, rinviando al Cod. Strada, le strade statali, regionali e provinciali che attraversano centri abitati aventi popolazione superiore a 10.000 abitanti si devono considerare comunali; mentre quelle attraversanti centri abitati di dimensioni inferiori restano imputate agli altri enti proprietari.

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2022	2023	2022	2023
Prima casa	6,0000	6,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	10,2000	10,2000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	10,6000	10,6000	0,00	0,00
Terreni	10,2000	10,2000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	10,2000	10,2000	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	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	4.162.691,50	4.253.983,72	4.729.361,05	5.198.506,00	3.834.654,00	3.284.654,00	9,919

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		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.946.953,06	4.144.815,30	4.532.301,45	4.318.802,07	- 4,710



4.2.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti

FONDO IMU - TASI/ IMU TERRENI AGRICOLI- FABBRICATI RURALI

Il Fondo IMU TASI di €42.053,23 è vincolato ad interventi per la manutenzione ordinaria illuminazione pubblica, mentre il fondo contributo criticità IMU e TASI per l'importo di €24.346,61 non è vincolato.

Il trasferimento compensativo IMU coltivatori diretti e esenzione fabbricati rurali (art. 1, c.707, 708, 711, L. 147/2013) è stato confermato per €91.204,40, mentre il Fondo per gli imbullonati è stato confermato per l'importo di €539,09.

Sono stati previsti anche i seguenti trasferimenti compensativi:

- Trasferimento compensativo IMU (immobili merce art. 3, D.L. 102/13 e DM 20/06/2014 per l'importo di €7.961,08);
- Trasferimenti compensativi minori introiti addizionale Irpef per l'importo di €31.629,82;

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

Viene modificato il comma 449, lettera d-quater) dell'art. 1 della legge n. 232/2016, prevedendo l'incremento da 330 a 380 milioni di euro della quota del FCS, a favore dei Comuni e Regioni a statuto ordinario, destinata a specifiche esigenze di correzione nel riparto del medesimo FSC. Viene conseguentemente incrementata di pari importo (+50 milioni di euro) anche la dotazione complessiva del FSC stabilita dal comma 448 dell'art. 1 della Legge n. 232/2016.

Il Fondo assegnato nel 2023 al comune di Taglio di Po è di €868.154,00, di cui 39.824,00 destinati per lo sviluppo dei servizi sociali, €23.004,00 destinato all'asilo nido ed €3.479,00 destinato per trasporto scolastico bambini disabili.

FONDO PER GARANTIRE LA CONTINUITA' DEI SERVIZI EROGATI

Viene previsto un contributo straordinario finalizzato al contenimento delle conseguenze derivanti dagli aumenti dei prezzi nel settore del gas naturale. La dotazione è di €400 milioni di euro per l'anno 20123, di cui 350 milioni per i Comuni e 50 milioni di euro per le Città metropolitane e le Province. Il riparto delle risorse avverrà con decreto ministeriale da adottare entro il 31 marzo 2023, in relazione alla spesa per utenze di energia elettrica e gas,



rilevata tenendo anche conto dei risultati del SIOPE. Considerato che si tratta di una riproposizione del contributo straordinario per garantire la continuità dei servizi erogati di cui al comma 2 dell'art. 27 del D.L. n. 17/2022, erogato in cinque tranches, si può fare riferimento al riparto delle risorse di cui al comma 1 dell'art. 16 del D.L. n. 115/2022 (3° tranche 2022) effettuato con il D.M. 27 settembre 2022, con il quale si erogavano, anche in quel caso, 350 milioni per i Comuni e 50 milioni di euro per le Città metropolitane e le Province.

CONTRIBUTO ADEGUAMENTO NUOVE INDENNITA' AGLI AMMINISTRATORI

I commi da 583 a 587 della legge 234/2021 prevedono un incremento graduale delle indennità degli amministratori locali, che va a regime nel 2024, ancorandolo al trattamento economico riconosciuto ai presidenti di regione.

Per il 2022 e il 2023 l'incremento è graduale in misura pari al 45% e al 68% del differenziale incrementale (nota RGS prot. 1580/2022).

Il comma 586 stanziava le risorse per concorrere all'aumento di spesa che gli enti locali dovranno sostenere per riconoscere le nuove indennità. A tale scopo viene incrementato il medesimo fondo istituito dall'art. 57- quater sopra citato (avente una dotazione finanziaria originaria di 10 milioni di euro), che passa ora a 110 milioni per il 2022. 160 milioni per il 2023 e 230 milioni per il 2024. Il comune di Taglio di Po ha previsto la somma di € 24.350,35 per il 2022, di €36.525,32 per il 2023 e di €53.570,97 per il 2024 a titolo di ristoro delle suddette somme.

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	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.098.249,01	696.549,52	887.715,72	895.836,45	651.485,77	562.914,80	0,914

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		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	971.019,82	707.461,52	1.020.228,34	988.958,58	- 3,064



4.2.3. Entrate extratributarie

Il titolo 3 dell'entrata contiene tutti gli stanziamenti relativi ai servizi forniti dall'ente e riporta per l'esercizio 2023 una previsione complessiva di circa €2.297.881,39;

Entrate dalla vendita di servizi

La previsione di entrata dell'esercizio di questa categoria ammonta a euro 296.367,28.

In tale tipologia di entrata si segnalano alcuni dei principali proventi:

- Rimborso pasti scuole materne con previsione per il triennio pari a € 90.000,00;
- Fitti attivi degli immobili comunali che per gli anni 2023/2025 di € 25.067,28;
- Proventi illuminazione votiva con uno stanziamento di € 2.000,00 per l'intero triennio;
- Canone unico patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria di €62.920,00;
- Canone di occupazione delle aree mercatali di €7.680,00.

Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti

La previsione di entrata di questa categoria ammonta a euro 1.707.000,00 e comprende le entrate derivanti dalle sanzioni del codice della strada.

Con provvedimento di Giunta Comunale n. 11 del 16.03.2023 è stato destinato il 50% del provento al netto delle spese di riscossione e della quota spettante ad altri enti, negli interventi di spesa, alle finalità di cui agli articoli 142 e 208, comma 4, del codice della strada, come modificato dalla legge n. 120 del 29 luglio 2010.

Interessi attivi

La previsione dell'esercizio 2023 in questa categoria di entrata ammonta a euro 1.000,00 a seguito delle disposizioni contenute nella legge di stabilità 2015 che ha reso infruttifero i conti di tesoreria.



Altre entrate da redditi da capitale

La previsione dell'esercizio 2023 di questa categoria di entrata è pari a euro 200,00 e si presenta in linea rispetto al 2022.

In questa categoria sono comprese le entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da parte della società controllate strumentale AS2 s.r.l.

Rimborsi in entrata

La previsione dell'esercizio 2023 è di 293.314,11 euro e comprende:

- una previsione di €55.746,06 per il rimborso di introiti e rimborsi diversi;

La comparsa nell'esercizio 2018 della voce di entrata relativa all' "IVA Split Payment", relativa all'IVA su forniture di beni e servizi per attività commerciali che sulla base delle disposizioni contenute nella legge di stabilità 2015 non è più versata al fornitore ma registrata nei registri IVA vendite dell'ente e successivamente liquidata nelle liquidazioni periodiche dell'IVA;

- la previsione è di circa 15.000,00 euro;
- il rimborso di €32.800,00 per il personale in convenzione con il Comune di Porto Viro;
- il rimborso quota di ammortamento Casa di Riposo dal Consorzio C.i.a.s.s di €29.498,14;
- il rimborso quota ammortamento mutui per investimenti nel servizio idrico integrato di €40.380,66

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	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.293.017,32	1.377.018,20	2.400.847,78	2.297.881,39	2.286.885,33	2.295.986,83	- 4,288

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		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.367.428,79	1.272.918,78	1.732.834,41	2.195.648,31	26,708



4.2.4. Entrate finanziate in conto capitale

Il titolo 4 dell'entrata contiene tutti gli stanziamenti relativi alle entrate in conto capitale derivanti da trasferimenti, alienazioni, oneri di urbanizzazione, e riporta per l'esercizio 2023 una previsione complessiva di euro 5.031.031,86.

Questo titolo è composto dalle seguenti categorie:

	2023
Contributi agli investimenti	4.694.331,86
Altri trasferimenti in conto capitale	36.130,00
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	200.000,00
Altre entrate in conto capitale	100.570,00

Nelle entrate in c/capitale è stata reimputata la somma di € 4.092.871,86 a seguito approvazione della determina n. 901 del 20.12.2022 del Responsabile del Servizio Finanziario di variazione ad esigibilità differita



DUP 2023-2025

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	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	1.062.679,70	1.416.158,37	5.862.944,14	5.031.031,86	4.428.312,00	4.735.468,00	- 14,189
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	1.717.027,50	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	1.062.679,70	3.133.185,87	5.862.944,14	5.031.031,86	4.428.312,00	4.735.468,00	- 14,189

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	797.434,92	1.125.780,74	3.227.304,46	3.294.575,15	2,084
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	2.559,82	0,00	1.500.000,00	0,00	-100,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	799.994,74	1.125.780,74	4.727.304,46	3.294.575,15	- 30,307



4.2.5. Futuri mutui

Nel Bilancio di Previsione 2023/2025 non è prevista l'assunzione di mutui.

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

**4.2.6. Verifica limiti di indebitamento**

COMUNE DI TAGLIO DI PO (RO)

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

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> 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)	(+)	4.253.983,72	4.253.983,72	4.253.983,72
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	696.549,52	696.549,52	696.549,52
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	1.377.018,20	1.377.018,20	1.377.018,20
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		6.327.551,44	6.327.551,44	6.327.551,44
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	632.755,14	632.755,14	632.755,14
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⁾	(-)	387.291,73	375.795,59	361.386,28
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		245.463,41	256.959,55	271.368,86
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
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.



4.2.7. Entrate da crediti e anticipazioni di cassa

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

L'ultimo conto consuntivo di gestione del Comune di Taglio di Po è quello relativo all'anno 2021 ed è stato approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 22 del 06.06.2022 e n. 42 del 17.08.2022, esecutiva ai sensi di legge.

Dallo stesso, in relazione all'anticipazione massima di tesoreria di cui all'art. 222 del TUELL, si rilevano le seguenti risultanze:

ACCERTAMENTI CONSUNTIVO 2020	
Titolo 1° - Entrate Tributarie	4.253.983,72
Titolo 2° - Entrate derivanti da trasferimenti correnti	696.549,52
Titolo 3° - Entrate extra-tributarie	1.377.018,20
Totale generale	
	6.327.551,44
Limite massimo anticipazione di tesoreria concedibile anno 2023 (3/12 delle entrate)	1.581.887,86

Come da delibera di G.C. n. 148 del 15.12.2022.



DUP 2023-2025

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	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	840.968,67	0,00	1.600.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	- 6,250
TOTALE	840.968,67	0,00	1.600.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	- 6,250

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	840.968,67	0,00	1.600.000,00	1.500.000,00	- 6,250
TOTALE	840.968,67	0,00	1.600.000,00	1.500.000,00	- 6,250

**4.2.8. Proventi dei servizi dell'Ente**

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
Mense scolastiche	124.064,00	96.100,00	77,460
Trasporti scolastici	62.414,12	5.000,00	8,011
Impianti sportivi	12.123,25	2.500,00	20,621
Uso locali per riunioni non istituzionali	8.336,44	1.000,00	11,995
Sala Europa	13.780,00	1.000,00	7,256
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	220.717,81	105.600,00	47,843

**4.2.9. Proventi della gestione dei beni dell'ente****ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE**

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
Caserna per l'Arma dei Carabinieri	Via Kennedy 114	18.437,52	
Ambulatorio medico	Via Umbria	1.988,76	
Farmacia	Via Umbria	4.641,00	
Ex Scuola Elementare	Viale Kennedy		Deposito comunale
Palestra comunale	Via Marche - Zona Marina		
Palestra comunale	Via L. da Vinci		
Casa di Riposo "Madonna del Vaiolo"	Via Romea 80		
Ostello della Gioventu'	Via Catania 2		
Ostello della Gioventu'	Piazza San Rocco		
Campo da tennis coperto	Via L. da Vinci		
Spogliatoi campo da tennis coperto	Via L. da Vinci		
Sede adibita agli impianti sportivi tennis	Via L. da Vinci		
Casa delle Associazioni	Piazza Venezia		
Spogliatoi adibiti al campo di calcio	Via L. da Vinci		
Scuola Elementare "G.B. Stella"	Via Dante		
Scuola Materna "Monumento ai Caduti"	Via Dante		
Scuola Elementare "Pascoli"	Via Manzoni		
Scuola Media "Ennio Maestri"	Via Manzoni		
Scuola Materna "Ennio Milani"	Via Collodi		
Asilo Nido Integrato "Girasole"	Via Collodi		
Scuola Elementare "San Giovanni Bosco"	Via Abruzzo		
Scuola Materna "Sacro Cuore"	Piazza San Luigi		
Teatro Auditorium / Sala Congressi "Sala Europa"	Via Dante		
Palestra polifunzionale Palavigor	Via Manzoni		
Sede Municipale	Piazza IV Novembre, 5		
Ex Scuola Materna ed Elementare	Via Crepaldi - Mazzorno		
Biblioteca comunale	Vicolo Oroboni n. 7		

**PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE**

Descrizione	Provento 2023	Provento 2024	Provento 2025
Proventi per impianti sportivi	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Sala conferenze	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Teatro comunale	500,00	500,00	500,00
Illuminazione votiva	2.000,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	9.500,00	9.500,00	9.500,00



4.3. 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		3.074.089,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		231.019,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		61.027,09	61.027,09	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		8.392.223,84 0,00	6.773.025,10 0,00	6.143.555,63 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 di cui - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)		8.289.308,69 0,00 1.331.484,79	6.456.865,37 0,00 1.020.000,00	5.886.651,74 0,00 508.125,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		76.430,00	21.000,00	32.000,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari - di cui per estinzione anticipata di prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-)		246.088,31 0,00 0,00	257.313,89 0,00 0,00	269.085,14 0,00 0,00



DUP 2023-2025

G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-49.611,25	-23.181,25	-44.181,25
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		55.000,00 0,00	70.000,00 0,00	80.000,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		81.818,75	67.818,75	67.818,75
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			-76.430,00	-21.000,00	-32.000,00



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	(+)		1.000.263,47	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		5.031.031,86	4.428.312,00	4.735.468,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		55.000,00	70.000,00	80.000,00
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	(+)		81.818,75	67.818,75	67.818,75
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		6.058.114,08 0,00	4.426.130,75 0,00	4.723.286,75 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	(+)		76.430,00	21.000,00	32.000,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			76.430,00	21.000,00	32.000,00



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)			-76.430,00	-21.000,00	-32.000,00
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			-76.430,00	-21.000,00	-32.000,00



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.



4.4. 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	3.074.089,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		61.027,09	61.027,09	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		1.231.282,47	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.318.802,07	5.198.506,00	3.834.654,00	3.284.654,00	Titolo 1 - Spese correnti	8.513.576,23	8.289.308,69	6.456.865,37	5.886.651,74
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	988.958,58	895.836,45	651.485,77	562.914,80					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.195.648,31	2.297.881,39	2.286.885,33	2.295.986,83					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.294.575,15	5.031.031,86	4.428.312,00	4.735.468,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.681.826,21	6.058.114,08	4.426.130,75	4.723.286,75
					- 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	10.797.984,11	13.423.255,70	11.201.337,10	10.879.023,63	Totale spese finali	12.195.402,44	14.347.422,77	10.882.996,12	10.609.938,49
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	246.088,31	246.088,31	257.313,89	269.085,14
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	5.987.425,53	5.984.000,00	5.984.000,00	5.984.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	6.073.106,23	5.984.000,00	5.984.000,00	5.984.000,00
Totale titoli	18.285.409,64	20.907.255,70	18.685.337,10	18.363.023,63	Totale titoli	20.014.596,98	22.077.511,08	18.624.310,01	18.363.023,63
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	21.359.498,64	22.138.538,17	18.685.337,10	18.363.023,63	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	20.014.596,98	22.138.538,17	18.685.337,10	18.363.023,63
Fondo di cassa finale presunto	1.344.901,66								

(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.



5. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n.30 del 29/06/2022 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2022 - 2027.

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del TUEL.

In tale sezione, dunque, viene riportato il dettaglio delle linee programmatiche, ripartite per missioni, che nel corso dell'anno 2027, ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2023 è condizionata dai limiti previsti dalle disposizioni della Legge di bilancio.



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



6. 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. n. 118 del 23.06.2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono state ripartite 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	2.434.204,00	233.956,78	0,00	0,00	2.668.160,78
	2024	2.105.320,23	21.000,00	0,00	0,00	2.126.320,23
	2025	2.074.759,23	32.000,00	0,00	0,00	2.106.759,23
2	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
3	2023	989.138,33	41.818,75	0,00	0,00	1.030.957,08
	2024	969.233,22	636.818,75	0,00	0,00	1.606.051,97
	2025	969.233,22	36.818,75	0,00	0,00	1.006.051,97
4	2023	252.379,00	2.318.514,09	0,00	0,00	2.570.893,09
	2024	251.379,00	875.000,00	0,00	0,00	1.126.379,00
	2025	252.379,00	0,00	0,00	0,00	252.379,00
5	2023	49.600,00	0,00	0,00	0,00	49.600,00
	2024	43.600,00	0,00	0,00	0,00	43.600,00
	2025	43.600,00	0,00	0,00	0,00	43.600,00
6	2023	61.000,00	2.188.539,61	0,00	0,00	2.249.539,61
	2024	58.000,00	0,00	0,00	0,00	58.000,00
	2025	58.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.058.000,00
7	2023	22.000,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00
	2024	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
	2025	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
8	2023	395.254,53	1.064.313,46	0,00	0,00	1.459.567,99
	2024	388.904,22	423.312,00	0,00	0,00	812.216,22
	2025	388.904,22	331.000,00	0,00	0,00	719.904,22
9	2023	1.218.850,00	0,00	0,00	0,00	1.218.850,00
	2024	26.818,00	1.360.000,00	0,00	0,00	1.386.818,00
	2025	26.818,00	323.468,00	0,00	0,00	350.286,00
10	2023	70.000,00	210.971,39	0,00	0,00	280.971,39
	2024	174.656,88	1.110.000,00	0,00	0,00	1.284.656,88
	2025	175.641,11	3.000.000,00	0,00	0,00	3.175.641,11



DUP 2023-2025

11	2023	15.898,71	0,00	0,00	0,00	15.898,71
	2024	10.060,00	0,00	0,00	0,00	10.060,00
	2025	10.060,00	0,00	0,00	0,00	10.060,00
12	2023	1.009.207,60	0,00	0,00	0,00	1.009.207,60
	2024	973.048,82	0,00	0,00	0,00	973.048,82
	2025	966.048,82	0,00	0,00	0,00	966.048,82
13	2023	19.000,00	0,00	0,00	0,00	19.000,00
	2024	19.000,00	0,00	0,00	0,00	19.000,00
	2025	19.000,00	0,00	0,00	0,00	19.000,00
14	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
15	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
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	1.361.484,79	0,00	0,00	0,00	1.361.484,79
	2024	1.046.049,41	0,00	0,00	0,00	1.046.049,41
	2025	525.821,86	0,00	0,00	0,00	525.821,86
50	2023	391.291,73	0,00	0,00	246.088,31	637.380,04
	2024	375.795,59	0,00	0,00	257.313,89	633.109,48
	2025	361.386,28	0,00	0,00	269.085,14	630.471,42
60	2023	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
99	2023	0,00	0,00	0,00	5.984.000,00	5.984.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	5.984.000,00	5.984.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	5.984.000,00	5.984.000,00
TOTALI	2023	8.289.308,69	6.058.114,08	0,00	7.730.088,31	22.077.511,08
	2024	6.456.865,37	4.426.130,75	0,00	7.741.313,89	18.624.310,01
	2025	5.886.651,74	4.723.286,75	0,00	7.753.085,14	18.363.023,63

**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	2.992.122,72	122.573,96	0,00	0,00	3.114.696,68
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1.323.522,31	12.000,00	0,00	0,00	1.335.522,31
4	282.080,06	1.040.079,22	0,00	0,00	1.322.159,28
5	61.326,66	0,00	0,00	0,00	61.326,66
6	73.099,07	1.356.223,11	0,00	0,00	1.429.322,18
7	22.000,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00
8	509.131,57	896.690,15	0,00	0,00	1.405.821,72
9	1.449.445,76	0,00	0,00	0,00	1.449.445,76
10	70.000,00	213.884,27	0,00	0,00	283.884,27
11	23.616,71	0,00	0,00	0,00	23.616,71
12	1.285.150,33	40.375,50	0,00	0,00	1.325.525,83
13	26.949,32	0,00	0,00	0,00	26.949,32
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	395.131,72	0,00	0,00	246.088,31	641.220,03
60	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
99	0,00	0,00	0,00	6.073.106,23	6.073.106,23
TOTALI	8.513.576,23	3.681.826,21	0,00	7.819.194,54	20.014.596,98

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Linea	Descrizione	Ambito	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	Tutti i Responsabili dei Servizi	01-01-2023		No	Si

Descrizione della missione

Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi, all'esercizio delle funzioni proprie del Segretario Generale e all'esercizio delle funzioni proprie del Nucleo di Valutazione.

Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Completamento di tutte le procedure di assunzione atte a garantire le coperture dei posti resisi vacanti a seguito pensionamento e riorganizzazione dell'Ente.

Finalità da conseguire

Funzionamento dei servizi generali (amministrativi, informativi, gestionali...). Supporto agli organi politici nelle attività istituzionali.

Investimento: conservazione e manutenzione degli immobili di proprietà comunale

Erogazione di servizi di consumo: servizi relativi all'attività istituzionale dell'Ente

Risorse umane da impiegare

Prevalentemente le risorse impiegate sono:

- Responsabile del Servizio;



- n. 2 Istruttori amministrativi

Risorse strumentali da utilizzare:

Dotazioni informatiche, macchinari e automezzi

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	3.894.654,00	3.109.717,84	3.834.654,00	3.284.654,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	329.886,56	339.666,87	146.907,80	146.907,80
Titolo 3 - Entrate extratributarie	178.513,34	165.725,23	177.767,28	186.868,78
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	55.000,00	55.000,00	70.000,00	80.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	4.458.053,90	3.670.109,94	4.229.329,08	3.698.430,58
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.668.160,78	3.114.696,68	2.126.320,23	2.106.759,23

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	2.434.204,00	2.992.122,72	2.105.320,23	2.074.759,23
Spese in conto capitale	233.956,78	122.573,96	21.000,00	32.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.668.160,78	3.114.696,68	2.126.320,23	2.106.759,23

**Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza**

Linea	Descrizione	Ambito	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	FINESSI MAURIZIO	01-01-2023		No	Si

Descrizione della missione:**Sicurezza, presenza e repressione degli illeciti**

Implementare la video sorveglianza in tutto il territorio comunale anche con nuova tecnologia a supporto del servizio, sia con videocamere ad alta tecnologia che con telecamere di lettura varchi;

Potenziare le attività di controllo del territorio in collaborazione con le Forze dell'Ordine (banche dati condivise, sistemi di videosorveglianza condivisi, ecc.;

Moltiplicare le forme di collaborazione tra i Comuni per controllare il territorio in maniera coordinata e più efficace;

Potenziare le attività di Protezione Civile sul territorio in maniera coordinata con i Comuni del Distretto RO1;

Mantenere aggiornato il Piano di Protezione Civile;

Descrizione della missione

Servizio mirato al 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.

Finalità da conseguire

Funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza.



Investimento: manutenzione ed acquisizione di attrezzature e macchinari per la sicurezza urbana

Erogazione di servizi di consumo: servizi di prevenzione e contrasto agli illeciti.

Risorse umane da impiegare

Prevalentemente le risorse impiegate sono:

- Responsabile dell'Area Polizia Locale
- n. 2 Agente di Polizia Locale

Risorse strumentali da utilizzare

Dotazioni informatiche, attrezzature digitali per la videosorveglianza, apparecchiature fisse e mobili per il contrasto all'eccesso di velocità.

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	1.776.600,00	1.336.600,00	1.774.600,00	1.774.600,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.776.600,00	1.336.600,00	1.774.600,00	1.774.600,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.030.957,08	1.335.522,31	1.606.051,97	1.006.051,97



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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	989.138,33	1.323.522,31	969.233,22	969.233,22
Spese in conto capitale	41.818,75	12.000,00	636.818,75	36.818,75
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.030.957,08	1.335.522,31	1.606.051,97	1.006.051,97

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**

Linea	Descrizione	Ambito	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	RODELLA CINZIA, SALMI ELISA	01-01-2023		No	Si

Descrizione della missione

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi connessi finalizzati a garantire l'istruzione di qualunque ordine e grado (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione). Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione.

Finalità da conseguire

Proseguire e avviare nuovi percorsi e progetti in rete con la scuola su temi di interesse delle famiglie e della scuola; mantenere il coordinamento con la scuola al fine di favorire il dialogo tra istituzioni e famiglie e così intervenire in modo tempestivo ed efficace sulle diverse problematiche.
Mantenimento dell'erogazione delle borse di studio al fine di incentivare il merito scolastico.

Erogazione di servizi di consumo: servizi di trasporto e di refezione scolastica.

Risorse umane da impiegare

- Responsabile Area Affari Generali - Istruzione - Cultura

Risorse strumentali da utilizzare

Dotazioni informatiche



**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	9.512,00	9.512,00	6.000,00	6.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	95.000,00	95.000,00	89.000,00	89.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	200.000,00	191.249,58	210.000,00	320.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	304.512,00	295.761,58	305.000,00	415.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.266.381,09	1.026.397,70	821.379,00	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.570.893,09	1.322.159,28	1.126.379,00	252.379,00

**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	252.379,00	282.080,06	251.379,00	252.379,00
Spese in conto capitale	2.318.514,09	1.040.079,22	875.000,00	
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.570.893,09	1.322.159,28	1.126.379,00	252.379,00

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Linea	Descrizione	Ambito	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	RODELLA CINZIA	01-01-2023		No	Sì

Descrizione della missione

Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale. Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali.

Finalità da conseguire

Funzionamento o sostegno alle attività e manifestazioni culturali (concerti, mostre, eventi). Contributi a sostegno delle organizzazioni che operano nella promozione delle attività culturale e artistiche.

Erogazione di servizi di consumo: servizi di supporto per la realizzazione delle attività

Risorse umane da impiegare

Prevalentemente le risorse impiegate sono:

- Responsabile Area Affari Generali - Istruzione - Cultura

Risorse strumentali da utilizzare

Dotazioni informatiche



**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	2.000,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	2.000,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	47.600,00	59.326,66	42.100,00	42.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	49.600,00	61.326,66	43.600,00	43.600,00

**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	49.600,00	61.326,66	43.600,00	43.600,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	49.600,00	61.326,66	43.600,00	43.600,00

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

Linea	Descrizione	Ambito	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	RODELLA CINZIA	01-01-2023		No	Sì

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.

Finalità da conseguire

Funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Sovvenzioni e contributi ad organizzazioni sportive. Manutenzione degli impianti sportivi.

Investimento: manutenzione degli impianti sportivi

Erogazione di servizi di consumo: servizi per la fruizione degli impianti comunali sportivi

Risorse umane da impiegare:

Prevalentemente le risorse impiegate sono:

- Responsabile Area Affari generali - Istruzione - Cultura

Risorse strumentali da utilizzare

Dotazioni informatiche, attrezzature specifiche



**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	2.500,00	2.500,00	1.500,00	1.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	2.500,00	2.500,00	1.500,00	1.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.247.039,61	1.426.822,18	56.500,00	1.056.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.249.539,61	1.429.322,18	58.000,00	1.058.000,00

**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	61.000,00	73.099,07	58.000,00	58.000,00
Spese in conto capitale	2.188.539,61	1.356.223,11		1.000.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.249.539,61	1.429.322,18	58.000,00	1.058.000,00

**Missione: 7 Turismo**

Linea	Descrizione	Ambito	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Turismo	Turismo	RODELLA CINZIA, MANTOVANI ALESSIO	01-01-2023		No	Sì

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.

Finalità da conseguire

Promozione e sviluppo dei servizi turistici sul territorio, mediante la realizzazione, manutenzione, ammodernamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica.

Istituzione della Consulta del Turismo per la creazione di una rete tra gli operatori turistici e istituzionali per avviare progettualità concrete che permettano di accedere a finanziamenti europei e regionali;

Istituzione dell'Ufficio Informazioni Turistiche, punto di riferimento per i turisti che decidono di trascorrere una vacanza nel Delta.

Risorse umane da impiegare

Responsabile Area Lavori Pubblici - Ambiente - Urbanistica - Edilizia Privata

Risorse strumentali da utilizzare

Dotazioni informatiche e attrezzature.



**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)	22.000,00	22.000,00	15.000,00	15.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	22.000,00	22.000,00	15.000,00	15.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
7 Turismo**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	22.000,00	22.000,00	15.000,00	15.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	22.000,00	22.000,00	15.000,00	15.000,00

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

Linea	Descrizione	Ambito	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	MANTOVANI ALESSIO	01-01-2023		No	No

Descrizione della missione

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e dell'edilizia abitativa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Recupero e miglioramento del patrimonio esistente, ammodernandolo e rendendolo efficiente ed adatto alle necessità.

Finalità da conseguire

Riqualificazioni ambientali

Investimento: recupero del patrimonio comunale

Risorse umane da impiegare

- n. 1 Funzionario
- n. i Istruttore tecnico;

Risorse strumentali da utilizzare

Dotazioni informatiche



**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	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		15.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	3.000,00	18.000,00	3.000,00	3.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.456.567,99	1.387.821,72	809.216,22	716.904,22
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.459.567,99	1.405.821,72	812.216,22	719.904,22

**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	395.254,53	509.131,57	388.904,22	388.904,22
Spese in conto capitale	1.064.313,46	896.690,15	423.312,00	331.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.459.567,99	1.405.821,72	812.216,22	719.904,22

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

Linea	Descrizione	Ambito	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	DIAN PAOLA, MANTOVANI ALESSIO	01-01-2023		No	Si

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.

Finalità da conseguire

Interventi per la tutela e salvaguardia del territorio, per la manutenzione e tutela del verde urbano, per la manutenzione e pulizia delle strade.

Funzionamento del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti.

Istituzione del riconoscimento di “buone prassi” in campo ambientale, individuando persone e aziende che operano sul territorio, nel rispetto dei canoni dell'efficienza energetica e dell'utilizzo di nuove forme di carburante.

Collocazione di alcune colonnine elettriche per la ricarica delle auto ibride ed elettriche.

Riduzione della presenza di amianto sul territorio tramite un coordinamento delle attività di smaltimento e censimento in collaborazione con cittadini e ditte private.

Erogazione di servizi di consumo: servizio per la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti mediante gestione affidata a società partecipata.

Risorse umane da impiegare:

- Responsabile Area Ambiente - Urbanistica - Edilizia Privata



- n. 1 Funzionario
- n. 1 Istruttore tecnico;

Risorse strumentali da utilizzare

Dotazioni informatiche e attrezzature

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	1.303.852,00	1.199.399,15		
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	40.380,66	40.380,66	40.380,66	40.380,66
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.344.232,66	1.239.779,81	40.380,66	40.380,66
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		209.665,95	1.346.437,34	309.905,34
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.218.850,00	1.449.445,76	1.386.818,00	350.286,00

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	1.218.850,00	1.449.445,76	26.818,00	26.818,00
Spese in conto capitale			1.360.000,00	323.468,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.218.850,00	1.449.445,76	1.386.818,00	350.286,00

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Linea	Descrizione	Ambito	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	MANTOVANI ALESSIO	01-01-2023		No	Si

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.

Finalità da conseguire

Manutenzione delle strade e funzionamento degli impianti di illuminazione pubblica.

Investimento: implementazione impianti esistenti

Erogazione di servizi di consumo: servizi di manutenzione e funzionamento

Risorse umane da impiegare

Prevalentemente le risorse impiegate sono:

- n. 1 Istruttore direttivo
- n. 1 operatore ufficio
- n. 2 operai

Risorse strumentali da utilizzare:

Dotazioni informatiche e attrezzature



**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	5.507,00	5.507,00	5.507,00	5.507,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				2.212.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	5.507,00	5.507,00	5.507,00	2.217.507,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	275.464,39	278.377,27	1.279.149,88	958.134,11
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	280.971,39	283.884,27	1.284.656,88	3.175.641,11

**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	70.000,00	70.000,00	174.656,88	175.641,11
Spese in conto capitale	210.971,39	213.884,27	1.110.000,00	3.000.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	280.971,39	283.884,27	1.284.656,88	3.175.641,11

**Missione: 11 Soccorso civile**

Linea	Descrizione	Ambito	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Soccorso civile	Soccorso civile	FINESSI MAURIZIO	01-01-2023		No	Si

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.

Finalità da conseguire

Attività in collaborazione con il distretto di Protezione Civile.

Risorse umane da impiegare

- un Agente Polizia Locale

Risorse strumentali da utilizzare

Dotazione informatiche



**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)	15.898,71	23.616,71	10.060,00	10.060,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	15.898,71	23.616,71	10.060,00	10.060,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	15.898,71	23.616,71	10.060,00	10.060,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	15.898,71	23.616,71	10.060,00	10.060,00

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

Linea	Descrizione	Ambito	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	SALMI ELISA, RODELLA CINZIA	01-01-2023		No	Sì

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.

Finalità da conseguire*DISABILITA'*

Agevolare i percorsi di vita indipendente per le persone con disabilità, in collaborazione con la cooperazione sociale e l'ULSS;

Creare percorsi di integrazione delle persone con disabilità attraverso la valorizzazione delle loro competenze e capacità;

Sostegno alle famiglie con bambini/bambine con disabilità a supporto dell'assistenza scolastica.

Sostenere le Associazioni che operano in questo settore attraverso attività di supporto e promozione del lavoro svolto.

ANZIANI

Circolo ricreativo per anziani;

Consulta del Volontariato con le associazioni locali per dare sollievo alle situazioni di solitudine;

Potenziare il Servizio Assistenza Domiciliare (SAD).

FAMIGLIA



Sostegno alla genitorialità attraverso il mondo della scuola e dell'associazionismo su temi gravi ed attuali (violenza, discriminazioni, bullismo, cyberbullismo);

Continuare nella collaborazione tra Ulss e Comuni per contrastare la dipendenza dal gioco d'azzardo ed aiutare le famiglie colpite da questa piaga sociale;

Rispondere ai disagi delle famiglie, sia di natura economica che sociale, attraverso percorsi diversificati e rispondenti ai loro bisogni specifici, continuando ad avvalersi della figura professionale dell'assistente sociale;

Incentivare e potenziare i lavori di pubblica utilità per dare sollievo alle persone disoccupate, coinvolgendole in attività di promozione della persona che le valorizzi nelle loro capacità e professionalità;

Incentivare l'empowerment per consentire alle persone in difficoltà di compensare l'ottenimento di benefici economici attraverso attività di pubblica utilità (es: taglio dell'erba nelle aree verdi comunali, sorveglianza nelle aree pubbliche);

Potenziare il servizio di trasporto sociale.

Erogazione di servizi di consumo: assistenza educativa, assistenza domiciliare, assistenza economica sia mediante l'affidamento del servizio, sia mediante erogazione di sussidi e/o trasferimenti a favore di gestioni in forma associata

Risorse umane da impiegare

- Responsabile dell'Area Servizi Sociali;
- n. 1 Istruttore Amministrativo

Risorse strumentali da utilizzare:

Dotazioni informatiche



**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	353.000,00	353.000,00	353.000,00	353.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	58.898,14	122.958,53	58.898,14	58.898,14
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	411.898,14	475.958,53	411.898,14	411.898,14
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	597.309,46	849.567,30	561.150,68	554.150,68
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.009.207,60	1.325.525,83	973.048,82	966.048,82

**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	1.009.207,60	1.285.150,33	973.048,82	966.048,82
Spese in conto capitale		40.375,50		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.009.207,60	1.325.525,83	973.048,82	966.048,82

**Missione: 13 Tutela della salute**

Linea	Descrizione	Ambito	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
12	Tutela della salute	Tutela della salute	MANTOVANI ALESSIO	01-01-2023		No	Sì

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.

Finalità da conseguire

Funzionamento strutture ambulatoriali.

Risorse umane da impiegare

- Responsabile Area Affari Generali - Istruzione - Cultura

Risorse strumentali da utilizzare

Dotazioni informatiche



**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)	19.000,00	26.949,32	19.000,00	19.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	19.000,00	26.949,32	19.000,00	19.000,00

**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	19.000,00	26.949,32	19.000,00	19.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	19.000,00	26.949,32	19.000,00	19.000,00

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**

Linea	Descrizione	Ambito	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	RODELLA CINZIA	01-01-2023		No	Sì

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.

Finalità da conseguire

- Riduzione della burocrazia di tutte le pratiche per l'apertura di una nuova attività, in conformità e compatibilmente con i regolamenti comunali e le leggi vigenti in materia, con la possibilità di poter introdurre lo Sportello Amico;
- Usare parte degli oneri di urbanizzazione a carico delle attività produttive per la riqualificazione (strade, viabilità e illuminazione) della zona artigianale;
- Sviluppare in collaborazione con ANAS un nuovo e sicuro accesso all'area artigianale;
- Favorire la realizzazione di corsi di formazione (lingue straniere, relazioni con il cliente, marketing) per gli operatori commerciali, in collaborazione con la Regione Veneto e le associazioni di categoria;
- In collaborazione con la Pro Loco e le attività commerciali creare eventi che possano favorire la nascita di un "centro commerciale urbano";
- Promozione delle "Start Up" giovanili, tramite spazi comunali da adibire a luogo di ritrovo e lavoro per lo sviluppo delle attività (co-working) e ricercando possibilità di finanziamento tramite le Associazioni di Categoria e la Camera di Commercio;
- Organizzare in collaborazione con le Aziende del Territorio un corso gratuito sulla sicurezza per titolari e dipendenti;
- Creare l'Osservatorio sul lavoro in collaborazione con Imprese, Sindacati ed Istituzioni;
- Regolamentare, attraverso il Piano degli Interventi del P.A.T. (Piano di assetto del territorio), i possibili nuovi impianti di allevamento intensivi nel



territorio comunale, nei limiti delle attribuzioni affidate ai comuni e in base alla normativa vigente;

- Continuare a collaborare con il Consorzio di Bonifica per risolvere il problema del cuneo salino che rischia di compromettere l'attività agricola;
- Promuovere coltivazioni specializzate e riconosciute, in modo da aumentare la valorizzazione di prodotti agricoli tipici e di qualità;
- Lottare per la vivificazione delle lagune per proteggere la pesca;
- Contrastare il bracconaggio ittico;
- Realizzare nuove strutture a sostegno dell'attività ittica

Risorse umane da impiegare

- Responsabile Area Affari Generali - Istruzione - Cultura
- Responsabile Lavori Pubblici - Ambiente - Urbanistica - Edilizia Privata

Risorse strumentali da utilizzare

Dotazioni informatiche



**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)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				

**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				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE				

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**

Linea	Descrizione	Ambito	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
14	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	BARBON GIOVANNA	01-01-2023		No	Si

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.

Finalità da conseguire

Determinare e monitorare gli accantonamenti a seguenti fondi: Fondo Riserva, Fondo Riserva di cassa, Fondo crediti dubbia esigibilità, Fondo indennità fine mandato del Sindaco, altri Fondi per spese potenziali.

Risorse umane da impiegare

- Responsabile Servizi Finanziari

Risorse strumentali da utilizzare

Dotazioni informatiche



**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)	1.361.484,79		1.046.049,41	525.821,86
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.361.484,79		1.046.049,41	525.821,86

**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	1.361.484,79		1.046.049,41	525.821,86
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.361.484,79		1.046.049,41	525.821,86

**Missione: 50 Debito pubblico**

Linea	Descrizione	Ambito	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
15	Debito pubblico	Debito pubblico	BARBON GIOVANNA	01-01-2023		No	Sì

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.

Finalità da conseguire

Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente

Risorse umane da impiegare

- Responsabile Servizi Finanziari

Risorse strumentali da utilizzare

Dotazioni informatiche



**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)	637.380,04	641.220,03	633.109,48	630.471,42
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	637.380,04	641.220,03	633.109,48	630.471,42

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	391.291,73	395.131,72	375.795,59	361.386,28
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	246.088,31	246.088,31	257.313,89	269.085,14
TOTALE USCITE	637.380,04	641.220,03	633.109,48	630.471,42

**Missione: 60 Anticipazioni finanziarie**

Linea	Descrizione	Ambito	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
16	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	BARBON GIOVANNA	01-01-2023		No	Si

Descrizione della missione

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

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)	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

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	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
TOTALE USCITE	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
17	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	BARBON GIOVANNA	01-01-2023		No	Si

Descrizione della missione

Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro.

Finalità da conseguire

Versamento delle ritenute previdenziali e assistenziali del personale, delle ritenute erariali e di altre ritenute c/terzi. Restituzione di depositi cauzionali e per spese contrattuali. Anticipazione, gestione e reintegro fondi del servizio economato.

Risorse umane da impiegare

- Responsabile Servizi Finanziari

Risorse strumentali da utilizzare

Dotazioni informatiche



**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)	5.984.000,00	6.073.106,23	5.984.000,00	5.984.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	5.984.000,00	6.073.106,23	5.984.000,00	5.984.000,00

**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	5.984.000,00	6.073.106,23	5.984.000,00	5.984.000,00
TOTALE USCITE	5.984.000,00	6.073.106,23	5.984.000,00	5.984.000,00



SEZIONE OPERATIVA

7. 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 guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

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

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

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

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

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

Prima Parte



Di seguito le linee programmatiche contenute nella sezione strategica di cui al punto 1, declinate negli obiettivi operativi:

N.	Linee strategiche (DUP - SeS)	Programmi	N.	Obiettivi operativi (DUP - SeO)	Durata			
					23	24	25	
1	TRIBUTI E TARIFFE	0104	1	Acquisire nuove entrate	3			
		0104	2	Potenziare la riscossione delle entrate	2			
		0104	3	Promuovere l'impiego di istituti deflattivi del contenzioso	3			
		0104	4	Potenziare lo sportello del contribuente	2			
		0104	5	Istituire nuove forme di cooperazione con il contribuente	2			
2	ORGANIZZAZIONE DEGLI UFFICI	Vari	6	Agevolare l'accessibilità fisica agli uffici comunali	3			
		Vari	7	Garantire l'accessibilità digitale ai servizi comunali	3			
		0102	8	Ottimizzare l'assetto organizzativo degli uffici comunali	3			
		0102	9	Mappare e reingegnerizzare i processi amministrativi	3			
		0110	10	Potenziare la dotazione organica	3			
		0110	11	Investire sulla formazione dei dipendenti	3			
		Vari	12	Istituire nuovi uffici per promuovere l'informazione	3			
		Vari	13	Investire sugli strumenti di comunicazione	3			
		Vari	14	Garantire l'accesso civico e documentale	3			
		0102	15	Promuovere la cultura della legalità	3			
		0102	16	Garantire l'integrità dei comportamenti dei dipendenti	3			



3	LAVORI PUBBLICI E SPORT	0601	17	Realizzare nuove infrastrutture sportive	3			
		0601	18	Realizzare nuovi parchi gioco	3			
		0601	19	Manutenere gli impianti sportivi e i parchi gioco	3			
4	PNRR E FONDI COMUNITARI	Vari	20	Partecipare ai bandi PNRR d'interesse	3			
		Vari	21	Partecipare ai bandi comunitari d'interesse	3			
5	LAVORI PUBBLICI E URBANISTICA	1005	22	Investire nella manutenzione stradale	3			
		1005	23	Rinnovare il piano della viabilità	3			
		0105	24	Valorizzare il patrimonio comunale	3			
		0105	25	Garantire la manutenzione del patrimonio comunale	3			
6	UNIONE E FUSIONE DEI COMUNI	Vari	26	Promuovere strategie d'Area	3			
		Vari	27	Rafforzare le gestioni associate	3			
7	SICUREZZA DEI CITTADINI	0301	28	Potenziare il sistema di videosorveglianza	3			
		0301	29	Potenziare l'azione della Polizia locale	3			
		0301	30	Potenziare il coordinamento tra le Forze dell'ordine	3			
		0301	31	Promuovere iniziative sul tema della sicurezza	3			
8	ATTIVITA' PRODUTTIVE	1401	32	Concorrere nell'economia circolare	3			
		1401	33	Promuovere il marketing territoriale	3			



9	AGRICOLTURA E PESCA	1601	34	Promuovere l'agricoltura	3				
		1602	35	Promuovere la pesca	3				
10	ISTRUZIONE E CULTURA	0407	36	Promuovere il diritto allo studio	3				
		0406	37	Garantire i servizi scolastici ausiliari	3				
		0407	38	Valorizzare il merito scolastico	3				
		0502	39	Investire nella cultura	3				
		0502	40	Garantire il servizio bibliotecario	3				
		0502	41	Promuovere eventi culturali e manifestazioni	3				
11	SOCIALE E SANITA'	1204	42	Garantire i servizi sociali	3				
		1203	43	Promuovere l'aggregazione e la socialità	3				
		1202	44	Intervenire nell'abbattimento delle barriere architettoniche	3				
		1301	45	Collaborare con enti e strutture sanitarie	3				
12	AMBIENTE E TURISMO	0902	46	Accrescere la sensibilità ambientale	3				
		0902	47	Promuovere azioni di efficientamento energetico	3				
		0902	48	Investire nella pulizia del territorio e manutenzione del verde	3				
		0701	49	Creare opportunità per il turismo	3				
		0701	50	Creare sinergie con altri enti e strutture vocate al turismo	3				



13	GIOVANI	0602	51	Riscoprire lo stare insieme	3			
		0602	52	Promuovere iniziative per i giovani	3			
14	CITTADINANZA ATTIVA	1208	53	Istituire nuove forme di partecipazione attiva	3			
		1208	54	Rafforzare la collaborazione con le associazioni	3			
15	FRAZIONI	Vari	55	Realizzare interventi per valorizzare le frazioni	3			
16	BILANCIO SOCIALE	0103	56	Elaborare il bilancio sociale	2			



PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO DECLINATE IN OBIETTIVI STRATEGICI ED OPERATIVI

N.	Linee strategiche (DUP - SeS)	Missioni	N.	Obiettivi strategici (DUP - SeS)	Valore pubblico (DUP - SeS)	Durata				Programmi	N.	Obiettivi operativi (DUP - SeO)	Durata			
						23	24	25	26				23	24	25	26
1	TRIBUTI E TARIFFE	01	1	Contenere la crescita tributaria	Benessere economico	4				0104	1	Acquisire nuove entrate	3			
										0104	2	Potenziare la riscossione delle entrate	2			
		01	2	Ridurre il contenzioso tributario	Benessere economico	3				0104	3	Promuovere l'impiego di istituti deflattivi del contenzioso	3			
		01	3	Rafforzare la collaborazione con il contribuente	Benessere economico	2				0104	4	Potenziare lo sportello del contribuente	2			
										0104	5	Istituire nuove forme di cooperazione con il contribuente	2			
2	ORGANIZZAZIONE DEGLI UFFICI	01	4	Ottimizzare l'accessibilità ai servizi comunali	Benessere economico	3				Vari	6	Agevolare l'accessibilità fisica agli uffici comunali	3			
										Vari	7	Garantire l'accessibilità digitale ai servizi comunali	3			
		01	5	Semplificare l'azione amministrativa	Benessere economico	4				0102	8	Ottimizzare l'assetto organizzativo degli uffici comunali	3			
										0102	9	Mappare e reingegnerizzare i processi amministrativi	3			
										0110	10	Potenziare la dotazione organica	3			
										0110	11	Investire sulla formazione dei dipendenti	3			
		01	6	Promuovere l'informazione e la trasparenza	Benessere economico	4				Vari	12	Istituire nuovi uffici per promuovere l'informazione	3			
										Vari	13	Investire sugli strumenti di comunicazione	3			
										Vari	14	Garantire l'accesso civico e documentale	3			
		01	7	Garantire l'imparzialità e il buon andamento	Benessere economico	4				0102	15	Promuovere la cultura della legalità	3			
										0102	16	Garantire l'integrità dei comportamenti dei dipendenti	3			
3	LAVORI PUBBLICI E SPORT	06	7	Investire nelle infrastrutture sportive	Benessere culturale	3				0601	17	Realizzare nuove infrastrutture sportive	3			
										0601	18	Realizzare nuovi parchi gioco	3			
										0601	19	Manutenere gli impianti sportivi e i parchi gioco	3			



4	PNRR E FONDI COMUNITARI	Varie	8	Promuovere l'impiego dei fondi PNRR e comunitari	Benessere economico	4		Varie	20	Partecipare ai bandi PNRR d'interesse	3	
								Varie	21	Partecipare ai bandi comunitari d'interesse	3	
5	LAVORI PUBBLICI E URBANISTICA	10	9	Migliorare la viabilità comunale	Benessere economico	4		1005	22	Investire nella manutenzione stradale	3	
								1005	23	Rinnovare il piano della viabilità	3	
		01	10	Valorizzare e conservare il patrimonio comunale	Benessere economico	4		0105	24	Valorizzare il patrimonio comunale	3	
								0105	25	Garantire la manutenzione del patrimonio comunale	3	
6	UNIONE E FUSIONE DEI COMUNI		11	Valutare collaborazioni con i comuni limitrofi	Benessere economico	3		Varie	26	Promuovere strategie d'Area	3	
								Varie	27	Rafforzare le gestioni associate	3	
7	SICUREZZA DEI CITTADINI	03	12	Tutelare la sicurezza dei cittadini		4		0301	28	Potenziare il sistema di videosorveglianza	3	
								0301	29	Potenziare l'azione della Polizia locale	3	
								0301	30	Potenziare il coordinamento tra le Forze dell'ordine	3	
								0301	31	Promuovere iniziative sul tema della sicurezza	3	
8	ATTIVITA' PRODUTTIVE	14	13	Favorire le attività produttive	Benessere economico	4		1401	32	Concorrere nell'economia circolare	3	
								1401	33	Promuovere il marketing territoriale	3	
9	AGRICOLTURA E PESCA	16	14	Valorizzare l'agricoltura e la pesca	Benessere economico	4		1601	34	Promuovere l'agricoltura	3	
								1602	35	Promuovere la pesca	3	
10	ISTRUZIONE E CULTURA	04	15	Investire sull'istruzione	Benessere culturale	4		0407	36	Promuovere il diritto allo studio	3	
								0406	37	Garantire i servizi scolastici ausiliari	3	
								0407	38	Valorizzare il merito scolastico	3	
		05	16	La cultura è un diritto	Benessere culturale	4		0502	39	Investire nella cultura	3	
								0502	40	Garantire il servizio bibliotecario	3	
								0502	41	Promuovere eventi culturali e manifestazioni	3	



11	SOCIALE E SANITA'	12	17	Investire nei servizi sociali	Benessere sociale	3				1204	42	Garantire i servizi sociali	3			
										1203	43	Promuovere l'aggregazione e la socialità	3			
										1202	44	Intervenire nell'abbattimento delle barriere architettoniche	3			
		13	18	Salvaguardare la sanità	Benessere sociale	3				1301	45	Collaborare con enti e strutture sanitarie	3			
12	AMBIENTE E TURISMO	09	19	Tutelare l'ambiente	Benessere ambientale					0902	46	Accrescere la sensibilità ambientale	3			
										0902	47	Promuovere azioni di efficientamento energetico	3			
										0902	48	Investire nella pulizia del territorio e manutenzione del verde	3			
		07	20	Promuovere il turismo	Benessere culturale	4				0701	49	Creare opportunità per il turismo	3			
										0701	50	Creare sinergie con altri enti e strutture vocate al turismo	3			
13	GIOVANI	06	21	Investire sui giovani	Benessere sociale	4				0602	51	Riscoprire lo stare insieme	3			
										0602	52	Promuovere iniziative per i giovani	3			
14	CITTADINANZA ATTIVA	12	22	Promuovere la partecipazione attiva dei cittadini	Benessere sociale	3				1208	53	Istituire nuove forme di partecipazione attiva	3			
										1208	54	Rafforzare la collaborazione con le associazioni	3			
15	FRAZIONI	Varie	23	Investire sulle frazioni	Benessere economico	4				Vari	55	Realizzare interventi per valorizzare le frazioni	3			
16	BILANCIO SOCIALE	01	24	Realizzare il bilancio sociale	Benessere economico	2				0103	56	Elaborare il bilancio sociale	2			



Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 1 Organi istituzionali

Descrizione del programma:

Rientrano nel programma le attività di "mantenimento" svolte dai principali Uffici ricompresi nel servizio:

- Comunicazione Istituzionale (attività ricompresa nel programma con funzione di staff per tutti i servizi);
- Pubbliche Relazioni e Attività di supporto a Sindaco, Giunta e Consiglio Comunale;
- Assistenza agli Organi elettivi con predisposizione ordini del giorno, pubblicazione delle deliberazioni, verbalizzazioni delle sedute, gestione delle procedure di interrogazioni e interpellanze, raccolta degli atti deliberativi e conservazione digitale degli stessi, gestione calendari appuntamenti e riunioni;
- Predisposizione misure per lo svolgimento delle sedute della Giunta e del Consiglio Comunale in modalità telematica;
- Gestione dell'attività di difesa delle ragioni del Comune, sia nei rapporti interni che esterni all'Amministrazione;
- Contratti di locazione attivi e passivi e stipulazione di convenzioni.

Motivazione delle scelte:

Alla base del programma di Segreteria del Sindaco vi è innanzitutto il rispetto delle prerogative che la legge attribuisce all'Ente locale inteso sia come organo istituzionale che come apparato amministrativo - burocratico. Ulteriore finalità consiste nel potenziamento di una governance trasparente che si rifletta sull'intera collettività per garantire un efficace coinvolgimento dei cittadini, delle imprese e delle associazioni culturali e di volontariato.

Personale

n.1 Funzionario

n.1 Istruttore amministrativo

**Patrimonio**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01-01-2023		No	Marangoni Laila	RODELLA CINZIA -SERVIZIO SEGRETERIA-

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)	165.563,58	194.421,52	184.690,10	184.690,10
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	165.563,58	194.421,52	184.690,10	184.690,10

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	28.857,94	Previsione di competenza	146.846,11	165.563,58	184.690,10	184.690,10
			di cui già impegnate		41,92		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	147.890,13	194.421,52		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	28.857,94	Previsione di competenza	146.846,11	165.563,58	184.690,10	184.690,10
			di cui già impegnate		41,92		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	147.890,13	194.421,52		



Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 2 Segreteria generale

Descrizione del Programma:

Rientrano nel programma le attività di "mantenimento" che derivano dai principali Uffici ricompresi nel servizio:

- Affari generali: Protocollo/Archivio, personale (con esclusione della attività contabili relative all'emissione delle buste paga e degli adempimenti previdenziali e fiscali che sono attribuiti ai Servizi Finanziari);
- Contratti (attività ricompresa nel programma con funzione di staff per tutti i servizi);
- Comunicazione Istituzionale (attività ricompresa nel programma con funzione di staff per tutti i servizi);
- Particolare attenzione viene dedicata agli adempimenti previsti dal Dlgs. n. 33/2013 e dalla Legge n. 190/2012 in materia di Trasparenza;

Motivazione delle scelte:

Un corretto sviluppo economico e culturale del territorio dipende dal buon funzionamento e dalla qualità dell'azione amministrativa esercitata con procedure dirette alla tutela della legalità, della trasparenza e dei controlli istituzionali.

Oltre all'efficientazione delle dinamiche organizzative dei servizi, si cerca di rafforzare la fiducia dei cittadini, delle imprese e della comunità.

Finalità da conseguire:

Segreteria Generale:

- gestione Affari Generali, Pubbliche Relazioni e Attività di supporto a Sindaco, Giunta e Consiglio Comunale con i seguenti compiti/obiettivi principali:
- gestione del Protocollo Generale sia in arrivo che in partenza, dell'archivio corrente di deposito e dell'albo pretorio che dal 1/01/2011 è obbligatoriamente on-line, nonché notificazione degli atti del Comune o di altre amministrazioni pubbliche;
- assistenza agli Organi elettivi con predisposizione degli ordini del giorno, pubblicazione delle deliberazioni, verbalizzazioni delle sedute, gestione delle procedure di interrogazioni e interpellanze, raccolta degli atti deliberativi e conservazione digitale degli stessi, gestione calendari appuntamenti e riunioni;



- gestione attività di difesa delle ragioni del Comune, sia nei rapporti interni che esterni all'amministrazione;
- gestione servizio contratti, nello svolgimento di attività amministrative connesse agli appalti di lavori pubblici, all'acquisizione di beni e servizi; contratti di locazione attivi e passivi e stipulazione di convenzioni;
- gestione delle polizze assicurative;
- gestione dei servizi e concessioni cimiteriali.

A seguito della rinuncia da parte della ditta in essere allo svolgimento del servizio di pulizia dei principali stabili comunali, nell'attesa di predisporre una nuova gara, si affiderà il nuovo servizio ad altra ditta con assunzione di personale del luogo.

Gestione del Personale e sviluppo organizzativo: Assolvimento delle competenze istituzionali di settore (gestione procedure concorsuali e selettive, gestione pianta organica, gestione risorse umane, assunzione di personale a tempo determinato, formazione e aggiornamento del personale, con il fine di migliorare l'efficienza e funzionalità degli uffici, anche attraverso la definizione di nuove strategie organizzative e di sviluppo).

Personale

n.1 Funzionario

n. 2 Istruttori amministrativi

Patrimonio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	01-01-2023		No	Pregolato Renato	RODELLA CINZIA -SERVIZIO SEGRETERIA-

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	202.744,56	202.744,56	141.757,80	141.757,80
Titolo 3 - Entrate extratributarie	91.513,34	76.934,28	90.767,28	99.868,78
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	294.257,90	279.678,84	232.525,08	241.626,58
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	495.586,97	425.138,05	332.382,70	323.281,20
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	789.844,87	704.816,89	564.907,78	564.907,78

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	61.288,02	Previsione di competenza	630.951,64	620.610,87	564.907,78	564.907,78
			di cui già impegnate		124.500,16	12.301,66	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	630.847,89	681.898,89		
2	Spese in conto capitale	8.918,00	Previsione di competenza	8.918,00	169.234,00		
			di cui già impegnate		169.234,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	178.152,00	22.918,00		



DUP 2023-2025

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	70.206,02	Previsione di competenza	639.869,64	789.844,87	564.907,78	564.907,78
			di cui già impegnate		293.734,16	12.301,66	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	808.999,89	704.816,89		



Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il servizio economico finanziario ha il compito di garantire la tenuta della contabilità comunale e delle relative scritture contabili finanziarie, economiche e patrimoniali. Esso provvede alla redazione del bilancio, delle relative variazioni e del conto consuntivo e garantisce le verifiche sugli equilibri di bilancio. Cura i rapporti con il Tesoriere, con il Revisore Unico dei conti e con tutti gli organi di controllo a cui devono essere trasmesse le informazioni relative alla gestione contabile.

Gestione economica finanziaria

Le attività principali della ragioneria riguardano:

- la programmazione economico- finanziaria (bilanci annuali e pluriennali, piani, risorse e obiettivi, DUP, bilancio consolidato);
- i processi di formazione e gestione del bilancio tramite le variazioni del medesimo e l'utilizzo del fondo di riserva;
- la contabilità finanziaria nelle fasi degli accertamenti, impegni, riscossioni, liquidazioni e pagamenti, la contabilità fiscale e l'IRAP;
- il controllo interno della gestione contabile e degli investimenti;
- i rapporti con il tesoriere comunale, la Banca d'Italia, la Tesoreria Provinciale dello Stato, il Ministero dell'Interno, il Ministero dell'Economia e la Corte dei Conti nazionale e regionale;
 - i rapporti con le aziende partecipate sotto il profilo economico-finanziario;
- i rapporti con il Revisore Unico dei Conti;
- l'approvvigionamento ed il controllo delle risorse finanziarie (anticipazioni, mutui e altre forme di prestito);
- la gestione del Servizio Economato.

Le principali finalità da conseguire da parte della ragioneria, oltre a garantire le attività routinarie sopra descritte, riguardano:

- il raggiungimento degli obiettivi di politica economico-finanziaria (pareggio di bilancio) coordinando, in collaborazione con gli altri settori, i flussi



finanziari di tutte le strutture dell'Ente secondo quanto stabilito dalla legge di bilancio 2019 e precedenti;
- l'espletamento, relativamente alle proprie competenze, dei controlli previsti dal D.L. 10/10/12 n. 174.

Obiettivi

Garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri di bilancio finanziario nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa.

Gestire il processo di pianificazione e di rendicontazione economico – finanziario, attraverso le stime e le valutazioni finanziarie sui dati di entrata e di spesa mediante la definizione dei documenti di legge.

Esercitare un'azione di controllo sulla gestione delle società partecipate nell'applicazione delle disposizioni normative.

La situazione di emergenza COVID-19 degli ultimi due anni e la situazione di crisi energetica a seguito della guerra tra Ucraina e Russia, rende necessario monitorare gli equilibri di bilancio, ancor più di quanto già ordinariamente prescritto, un costante ed attento monitoraggio della situazione di cassa e di competenza, prevedendo eventualmente anche più di una deliberazione consigliare di verifica degli equilibri ai sensi dell'art. 193 del TUEL, anticipando se necessario anche la verifica che scade a luglio.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Personale

Il personale dipendente impiegato nel programma è il seguente:

n. 1 Funzionario

n. 4 Istruttori contabile



Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	01-01-2023		No	Pregolato Renato	BARBON GIOVANNA - SERVIZI FINANZIARI-

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	3.894.154,00	3.109.217,84	3.834.154,00	3.284.154,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	121.992,00	121.992,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	18.700,00	18.700,00	18.700,00	18.700,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	4.034.846,00	3.249.909,84	3.852.854,00	3.302.854,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-3.613.727,49	-2.823.086,96	-3.593.897,16	-3.043.897,16
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	421.118,51	426.822,88	258.956,84	258.956,84

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	5.704,37	Previsione di competenza	275.361,84	421.118,51	258.956,84	258.956,84
			di cui già impegnate		173.166,86	6.978,40	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	399.918,74	426.822,88		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.704,37	Previsione di competenza	275.361,84	421.118,51	258.956,84	258.956,84
			di cui già impegnate		173.166,86	6.978,40	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	399.918,74	426.822,88		



Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

I tributi locali, coinvolti negli ultimi anni da un forte e non sempre coerente processo di innovazione, sono la principale fonte di finanziamento del bilancio del Comune. Pertanto le scelte effettuate rispettano quello che deve essere l'attività primaria dell'ente pubblico, consistente in un accurato controllo delle proprie entrate. Tuttavia deve sempre rimanere primario, il rapporto con il cittadino che deve essere improntato al rispetto dei principi contenuti nello Statuto del Contribuente.

In stato di emergenza da COVID- 19 degli ultimi due anni, anche il sistema tributario ha subito le conseguenze delle difficoltà economiche dei contribuenti, si dovranno costantemente monitorare gli equilibri di bilancio, tenendo conto dei trasferimenti statali del 2023 che non godranno dei trasferimenti concessi nelle annualità precedenti.

Obiettivi

Attività di riscossione delle entrate per assicurare la continuità dei servizi, la flessibilità delle competenze e una maggiore assistenza ai cittadini. Supportare l'amministrazione comunale nelle specifiche decisioni in tema di imposizione tributaria locale. Sono stati modificati i regolamenti comunali dell'IMU, del Canone Unico e della Tari, al fine di prevedere il calcolo degli interessi dei rimborsi e degli avvisi di accertamento, applicando il tasso legale ai sensi dell'art. 1284 del codice civile, al netto della maggiorazione dei due punti percentuali. E' stata esercitata la facoltà di cui all'art. 1, comma 229, della legge 29 dicembre 2022, n. 197, relativa alla non applicazione dello stralcio parziale dei crediti iscritti a ruolo, di importo residuo fino a mille euro gestiti dall'agenzia delle entrate-riscossione.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento

**Personale**

Il personale dipendente impiegato nel programma è il seguente:

n. 1 Funzionario

n. 4 Istruttori contabili

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	01-01-2023		No	Pregolato Renato	BARBON GIOVANNA - SERVIZI FINANZIARI-

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	500,00	500,00	500,00	500,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	500,00	500,00	500,00	500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	72.066,00	100.681,05	65.261,00	34.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	72.566,00	101.181,05	65.761,00	35.000,00

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	28.615,05	Previsione di competenza	93.389,77	72.566,00	65.761,00	35.000,00
			di cui già impegnate		14.705,82	14.705,82	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	115.937,36	101.181,05		



DUP 2023-2025

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	28.615,05	Previsione di competenza	93.389,77	72.566,00	65.761,00	35.000,00
			di cui già impegnate		14.705,82	14.705,82	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	115.937,36	101.181,05		



Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Attività di gestione ordinaria dei fabbricati comunali

Obiettivi

Questo programma prevede le somme per la manutenzione e la gestione del patrimonio comunale, la gestione di tutti gli impianti termici, su cui l'Amministrazione ha posto particolare attenzione in questi anni, riducendo sensibilmente i costi e iniziando un processo di ammodernamento che dovrebbe portare in breve tempo alla riqualificazione dell'esistente.

Inoltre, questo programma prevede anche la gestione di tutte le concessioni in essere con il genio civile e il Consorzio di bonifica Delta Po Adige. Sono effettuate con le presenti risorse anche gli interventi di manutenzione degli scolii comunali.

Programmazione opere pubbliche

Non sono previste opere pubbliche con l'utilizzo di queste somme.

Personale Urbanistica/ambiente

n. 1 Funzionario

Personale Lavori pubblici

n. 1 Istruttore direttivo

n. 1 Istruttore Tecnico

n. 1 Operatore Ufficio

**Patrimonio**

I beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base allo specifico allegato previsto nella delibera di PEG.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	01-01-2023		No	Sacchetto Matteo	MANTOVANI ALESSIO - LAVORI PUBBLICI- MANUTENZIONE PATRIMONIO

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)	288.970,00	669.772,19	270.360,00	270.460,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	288.970,00	669.772,19	270.360,00	270.460,00

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	353.018,91	Previsione di competenza	325.759,42	288.400,00	270.360,00	270.460,00
			di cui già impegnate		11.626,00	5.490,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	619.056,30	641.418,91		
2	Spese in conto capitale	28.353,88	Previsione di competenza	45.736,57	570,00		
			di cui già impegnate				



DUP 2023-2025

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	67.051,40	28.353,28		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	381.372,79	Previsione di competenza	371.495,99	288.970,00	270.360,00	270.460,00
			di cui già impegnate		11.626,00	5.490,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	686.107,70	669.772,19		



Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 6 Ufficio tecnico

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma ha per oggetto la gestione complessiva della manutenzione ordinaria del patrimonio comunale (beni mobili e immobili), l'acquisizione dei beni e dei servizi necessari al funzionamento dei servizi comunali gestiti dall'area LL.PP e urbanistica, manutenzione e patrimonio e l'affidamento dei servizi di progettazione.

Obiettivi

Gestione delle pratiche e delle attività connesse con i lavori pubblici, manutenzioni patrimonio e affidamento dei relativi incarichi di Responsabile della Sicurezza, Energy Manager, ecc... nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa. Mantenimento degli automezzi e del patrimonio comunale, mantenimento delle certificazioni ambientali e gestione delle concessioni con l'Ispettore di Porto. Affidamento di incarichi riguardanti la pianificazione territoriale.

Nell'annualità 2023 si dovranno ottenere il mantenimento della certificazione ISO 14001 e alla registrazione EMAS. Le certificazioni ambientali sono uno strumento efficace per il monitoraggio e l'implementazione dei consumi, delle opere pubbliche e dello stato dell'ambiente. Resta sempre di prioritaria importanza l'attenzione posta verso l'ambiente e i cambiamenti climatici anche in linea con la nuova strategia dei finanziamenti nazionali ed europei. Sarà cura dell'Ufficio affidare le progettazioni di carattere ambientale nell'eventualità si evidenzino linee di finanziamento attinenti all'ambiente.

Dal 2019 la gestione delle concessioni con l'Ispettorato di Porto di Venezia è passata in capo al Comune che riscuote i canoni e versa il 50% alla Regione. Le somme introitate purtroppo sono molto esigue (qualche centinaio d'euro) a fronte di un importante impegno lavorativo. Durante l'annualità in corso sarà necessario istruire nuove pratiche e rilasciare nuove concessioni lacuali.

Le proposte di varianti urbanistiche da parte di società e di cittadini, sono in continuo aumento e l'ufficio urbanistica si avvale di competenze esterne per dare riscontro immediato a tali necessità.



Anche per quest'anno verranno conferiti alcuni incarichi professionali per la redazione di tali varianti e verranno conclusi diversi procedimenti già in atto (variante correzione errori cartografici, variante RIR, variante rotatoria S.S. Romea, variante di trasformazione di zone destinate a servizi e agricole, in zone edificabili).

Si concluderanno anche alcune pianificazioni rimaste in sospeso: piano per l'eliminazione delle barriere architettoniche (PEBA) e Piano acustico.

Programmazione opere pubbliche

Come da programma triennale dei lavori pubblici 2022/2024.

Personale Urbanistica/ ambiente

n. 1 Funzionario

n. 3 Istruttori Tecnici

Personale Lavori pubblici

n. 1 Istruttore direttivo

n. 1 Istruttori Tecnici

n. 1 Operatore Ufficio

n. 2 Operai

Patrimonio

I beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base allo specifico allegato previsto nella delibera di PEG.



Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	01-01-2023		No	Sacchetto Matteo	MANTOVANI ALESSIO - LAVORI PUBBLICI- MANUTENZIONE PATRIMONIO

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	5.150,00	14.930,31	5.150,00	5.150,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	40.600,00	42.390,95	40.600,00	40.600,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	55.000,00	55.000,00	70.000,00	80.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	100.750,00	112.321,26	115.750,00	125.750,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	587.210,62	658.178,07	453.242,89	443.242,89
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	687.960,62	770.499,33	568.992,89	568.992,89

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	70.162,15	Previsione di competenza	565.122,73	640.307,84	568.992,89	568.992,89
			di cui già impegnate		56.444,37	1.420,08	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	628.607,76	710.469,99		
2	Spese in conto capitale	29.146,67	Previsione di competenza	16.627,52	47.652,78		
			di cui già impegnate		47.652,78		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	59.442,63	60.029,34		



DUP 2023-2025

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	99.308,82	Previsione di competenza	581.750,25	687.960,62	568.992,89	568.992,89
			di cui già impegnate		104.097,15	1.420,08	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	688.050,39	770.499,33		



Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le attività che rientrano nell'ambito di questo programma, per quanto concerne i servizi demografici, sono dettagliatamente previste e regolate dall'ampia normativa statale vigente in materia di anagrafe della popolazione, documentazione amministrativa, stato civile, elettorale, leva militare, statistiche e censimenti demografici. Rientrano nel programma anche le principali funzioni di tipo amministrativo nell'ambito della polizia mortuaria. Per tutte le funzioni svolte, l'ufficio preposto alla realizzazione del programma rappresenta uno dei punti di contatto più diretto tra l'Amministrazione Comunale e i cittadini.

Obiettivi

STATO CIVILE:

Dare applicazione alla normativa nazionale sulla formazione e tenuta dei registri di Stato Civile, tenendo altresì conto della giurisprudenza e della dottrina in continua evoluzione in conseguenza della trasformazione dei modelli di vita. Cercare di migliorare lo standard qualitativo attraverso lo studio approfondito, anche con partecipazione ad attività di formazione, in presenza ed attraverso webinar, delle normative inerenti le materie di competenza che presentano complessità e gravosità. Stesura degli atti di Stato Civile nel nuovo formato A4, nonché ricevimento delle dichiarazioni di nascita, morte, matrimonio, divorzio, separazione, modifica delle condizioni di divorzio o di separazione, cittadinanza, riconciliazioni tra coniugi, sentenze emesse dalla giurisdizione italiana e da Stati esteri, adozioni, riconoscimenti, riacquisto e perdita di cittadinanza, ecc.. Continua l'attività di rilascio al pubblico di certificati, estratti e copie integrali di atti dello stato civile, nonché l'attività di annotazione e comunicazione alla Procura della Repubblica c/o il Tribunale di atti di morte, matrimonio, cessazione effetti civili; registrazione delle annotazione, a margine o in calce, agli atti dello stato civile e relativa registrazione nonché richiesta di annotazione ad altri Comuni interessati.

Anche per questo 2023 è intenzione di continuare il progetto pluriennale che si pone come obiettivo l'inserimento nella banca dati del programma Halley di tutti gli atti dello Stato Civile (morte-nascita-matrimonio-cittadinanza) dall'anno 1989 all'anno 1975, attualmente solo presenti nei registri cartacei dello Stato Civile (si ricorda che nell'anno 2022 sono stati completati gli anni dal 1990 al 2020). Trattasi, infatti, di prosecuzione dell'attività di



informatizzazione già iniziata nel 2022, e riferita all'inserimento dei dati contenuti nei registri cartacei dello Stato Civile e consentirà di produrre le certificazioni richieste dai cittadini con maggior celerità e precisione senza dover di volta in volta trascrivere l'atto dal registro cartaceo al supporto informatico

ANAGRAFE:

Il DPR 126/2015 ha introdotto la disciplina attrattiva dell'ANPR (Anagrafe Nazionale Popolazione Residente); il subentro del Comune di Taglio di Po è avvenuto nell'anno 2019 e ad oggi tutti i comuni d'Italia hanno completato le operazioni di subentro, permettendo questo di gestire e consultare l'archivio dell'anagrafe nazionale della popolazione Residente con efficienza e senza possibilità di errore. Per tutti i servizi, ed in particolar modo per il servizio anagrafe, deve valere il principio di garantire ai cittadini la massima trasparenza con l'intento di contenere i tempi per il rilascio dei documenti richiesti. In particolare, l'attività dell'ufficio servizi demografici-anagrafe è tesa al miglioramento del servizio erogato in termini di ottimizzazione, semplificazione delle procedure, nel rispetto della normativa vigente. A seguito del mitigarsi dell'emergenza sanitaria (Covid-19) è stata potenziata la funzionalità degli sportelli anagrafici con apertura dal lunedì al venerdì dalle ore 09.00 alle ore 12.30, i pomeriggi di martedì e di giovedì dalle ore 14.30 alle ore 16.30 e il sabato dalle ore 09.00 alle ore 12.00, non scordando l'applicazione di prevenzione per la sicurezza degli utenti e dei dipendenti.

Con informazioni adeguate e debitamente rese pubbliche, si è cercato, così come si cercherà per il futuro, di sensibilizzare l'utenza all'utilizzo del servizio gratuito (Servizio Ministero dell'Interno su piattaforma ANPR) che consentirà di acquisire i certificati anagrafici, in maniera autonoma e gratuita, per proprio conto o per un componente della propria famiglia, senza bisogno di recarsi allo sportello, solamente utilizzando le credenziali della propria identità digitale quali ad esempio la Carta di Identità Elettronica. Si continua a sensibilizzare i cittadini alla sostituzione e successivo rilascio della carta di identità elettronica. Ulteriore obiettivo è quello di ricevere ed evadere, immediatamente, le richieste presentate dai cittadini che riguardano le pratiche di immigrazione (richiesta di residenza), mutazione anagrafiche (cambio abitazione), cancellazione per emigrazione in altro comune e/o all'estero; pratiche per immigrazione per cittadini comunitari ed extracomunitari; verifica scadenza permessi di soggiorno, richiesta presentazione permesso rinnovato con registrazione nuova scadenza a terminale ed eventualmente cancellazioni anagrafiche per mancato rinnovo dimora abituale o irreperibilità; gestione cittadini iscritti AIRE.



L'Ufficio Anagrafe offre, dall'inizio dell'anno 2023, il servizio di compilazione on line dell'istanza con relativa fissazione dell'appuntamento per il rilascio del passaporto, sia ai residenti, sia ai cittadini dei comuni limitrofi.

ELETTORALE

Il progetto che si cercherà di intraprendere nell'anno 2023 sarà quello della dematerializzazione delle liste elettorali generali e sezionali con il progressivo incremento della gestione documentale informatizzata e la conseguente sostituzione dei supporti tradizionali della documentazione amministrativa in favore del documento informatico. Ai fini della realizzazione di una effettiva PA digitale, la dematerializzazione della documentazione prodotta dalla Pubblica amministrazione, assume un ruolo di centralità tra gli obiettivi da raggiungere. La dematerializzazione costituisce una delle linee di azione più significative per la riduzione della spesa pubblica, in termini sia di risparmi diretti (carta, spazi, ecc) sia di risparmi indiretti (tempo, efficienza, ecc) ed è uno dei temi centrali del Codice dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs 7 marzo 2005 n.82); il progetto per l'abbandono dell'aggiornamento cartaceo dello schedario anagrafico ed elettorale in favore dell'archiviazione su supporto informatico si inserisce quindi nel quadro della semplificazione dei procedimenti amministrativi ed ha come finalità l'abbattimento immediato della duplicazione delle procedure di anagrafe ed elettorale e dei costi ad essa connessi. Nelle more dell'attivazione del progetto l'Ufficio adempie alla tenuta delle liste elettorali con aggiornamenti ed aggiunte relative alle varie revisioni semestrali (n.2 all'anno), dinamiche (n.2 all'anno) o straordinarie (in caso di elezioni), sia cartacee che a terminale; tenuta dei fascicoli personali; tenuta e regolamentazione Albo degli Scrutatori; raccolta domande per formazione Albo Dei Presidenti di Seggio; raccolta richieste per la formazione degli Albi dei Giudici Popolari. In caso di consultazioni (amministrative, politiche, regionali e referendarie) propaganda elettorale, revisioni straordinarie, costituzione seggi, aperture straordinarie. Per l'anno 2023, salvo eccezioni, non sono previste consultazioni elettorali. E' intenzione, relativamente all'anno in corso continuare l'opera di digitalizzazione, già iniziata nell'anno 2022, dei fascicoli personali elettorali, al fine di una più agevole gestione dei dati per la formazione del fascicolo elettronico elettorale.

STATISTICA

Mensilmente, agli enti preposti (ASL, QUESTURA, PREFETTURA, ISTAT), si provvede alla comunicazione dei nati, dei deceduti, delle variazioni



anagrafiche per immigrazione, emigrazione, cambi di indirizzo, schede ISTAT, trasmissione informatica dei modelli d7a, SC6-12, D3U, comunicazione delle persona decedute titolari di carte di identità.

Inoltre si è concluso, a dicembre 2022, l'indagine ISTAT – censimento permanente della popolazione 2022 – rilevazione da Lista. Per tale censimento il Comune di Taglio di Po si è avvalso di una rete di rilevazione mista formata da personale interno ed esterno. Al riguardo sono emerse alcune criticità, dovute ad eventuali rinunce registrate da parte dei rilevatori esterni. Si ritiene quindi opportuno, al fine di evitare disservizi, di avvalersi in via prioritaria di personale dipendente dell'ente e solo in caso di carenza di personale interno utilizzare la rete esterna. L'obiettivo è quello di predisporre una rete di rilevazione composta in modo prioritario da personale interno che abbia manifestato la propria disponibilità ad effettuare le interviste al di fuori del normale orario di lavoro e solo nel caso di necessità avvalersi di unità esterne. Ulteriore obiettivo, se non principale, è quello di strutturare un Ufficio Comunale di Statistica, per lo svolgimento dell'attività statistica sia di interesse locale che di interesse nazionale, dotandolo di un proprio regolamento, e facente parte del Sistema Statistico Nazionale (SISTAN), con compiti e funzionamento stabiliti dalle Direttive ISTAT, al fine di promuovere e realizzare la rilevazione, l'elaborazione, la diffusione e l'archiviazione dei dati statistici che interessano l'Amministrazione comunale, nell'ambito del programma statistico nazionale e del programma statistico locale, collaborando con le altre amministrazioni per l'esecuzione delle rilevazioni previste dal programma statistico nazionale, coordinando tutta la statistica comunale nonché l'attività dei servizi comunali limitatamente alla promozione ai fini statistici degli archivi gestionali o della raccolta di dati amministrativi.

POLIZIA MORTUARIA

Contatti con utenti del servizio, organizzazione e predisposizione atti per tumulazioni, inumazioni, estumulazioni ordinarie e straordinarie, trasferimenti ed esumazioni ordinarie e straordinarie, nonché istruttoria pratiche per cremazioni e dispersioni ceneri.

UFFICIO LEVA

L'attività consiste nella richiesta ai comuni di nascita dell'estratto per riassunto dei ragazzi che saranno iscritti nel registro della Leva, per anno di competenza, istituzione del fascicolo personale per ogni soggetto; compilazione in duplice copia degli iscrivendi con affissione all'Albo pretorio;



compilazione del ruolo matricolare; compilazione lista di leva; invio al Distretto Militare della lista di leva; costante aggiornamento dei ruoli matricolari (immigrazione ed emigrazione)

Personale

n. 1 Istruttore Direttivo

n. 2 Istruttore Amministrativo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	01-01-2023		No	Marangoni Laila	BERTI BELINDA

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	27.700,00	27.700,00	27.700,00	27.700,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	27.700,00	27.700,00	27.700,00	27.700,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	195.337,20	200.546,58	161.151,62	161.151,62
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	223.037,20	228.246,58	188.851,62	188.851,62



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	5.209,38	Previsione di competenza	284.606,88	223.037,20	188.851,62	188.851,62
			di cui già impegnate		33.714,94		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	285.738,50	228.246,58		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.209,38	Previsione di competenza	284.606,88	223.037,20	188.851,62	188.851,62
			di cui già impegnate		33.714,94		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	285.738,50	228.246,58		



Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 8 Statistica e sistemi informativi

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

L'attività si propone di implementare il sistema informatico con gli aggiornamenti dei programmi alle nuove normative ed esigenze che l'Ente è chiamato a rispettare.

Implementazione della dotazione degli strumenti necessari a garantire lo svolgimento del lavoro e delle riunioni in modalità telematica.

La gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale sono elementi fondamentali per lo sviluppo e la modernità dell'azione amministrativa.

La struttura informatica e organizzativa dell'ente, al fine di migliorare ed aumentare i servizi e le informazioni forniti alla cittadinanza (sito web istituzionale, intranet comunale, sistema informativo territoriale, servizi on-line, realizzazione applicativi...), rappresenta il cuore pulsante dell'Ente.

Attuazione delle misure previste dalla normativa in materia di Transizione Digitale (Piattaforma del responsabile della Transizione Digitale).

Attivazione delle procedure per la partecipazione ai finanziamenti del PNRR per la digitalizzazione della Pubblica Amministrazione. Il Comune ha già ottenuto i finanziamenti per le seguenti misure:

- Misura 1.4.3. "Adozione app IO" (attivata in fase di rendicontazione)
- Misura 1.4.1. "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici"
- Investimento 1.2. "Abilitazione al cloud per la PA Locali"
- Misura 1.4.4. "Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale - SPID CIE"
- Misura 1.4.5. "Piattaforma Notifiche Digitali"
- Misura 1.4.3. "Adozione piattaforma pagoPA"

Personale

n.1 Funzionario



Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi	01-01-2023		No	Spinello Andrea	RODELLA CINZIA -SERVIZIO SEGRETERIA-

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)	16.500,00		21.000,00	32.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	16.500,00		21.000,00	32.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	12.537,90	16.500,00	21.000,00	32.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	12.537,90	16.500,00	21.000,00	32.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione****Programma: 11 Altri servizi generali****Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Si richiama quanto sopra.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali	01-01-2023		No	Pregno Renato	RODELLA CINZIA -SERVIZIO SEGRETARIA-

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)	2.600,00	18.936,24	2.800,00	2.900,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.600,00	18.936,24	2.800,00	2.900,00



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	5.062,90	Previsione di competenza	5.680,00	2.600,00	2.800,00	2.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.094,08	7.662,90		
2	Spese in conto capitale	11.273,34	Previsione di competenza	12.450,02			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	16.959,75	11.273,34		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	16.336,24	Previsione di competenza	18.130,02	2.600,00	2.800,00	2.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	23.053,83	18.936,24		



Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Include tutte quelle attività e gestioni relative ai seguenti servizi:

- Polizia Locale (Polizia Amministrativa, Commerciale, Sanitaria, Stradale, Edilizia, Ambientale e Giudiziaria, funzioni demandate dalla L. 65/86);
- Protezione Civile.

► POLIZIA LOCALE

Il programma si basa sulle Attività Istituzionali previste ai sensi della Legge n. 65 del 07/03/1986 (Legge Quadro sull'Ordinamento della Polizia Locale) e dalla L. R. n. 24 del 23 giugno 2020 (Normativa regionale in materia di Polizia Locale e politiche di sicurezza), pertanto di Polizia Stradale - Nuovo Codice della Strada, D. Lgs. 285/92 e Regolamento d'Esecuzione, D.P.R. 495/92; Attività di Polizia Giudiziaria – Codice Penale, R.D. n. 1398 del 19/10/1930 e Codice di Procedura Penale, D.P.R. n. 447 del 22/09/1988; ausiliarie di Pubblica Sicurezza – Testo Unico delle Leggi di Pubblica Sicurezza, R.D. n. 773 del 18/06/1931.

Partendo da un'intensa attività di prevenzione e di repressione degli illeciti sia amministrativi che penali, con la presenza del personale del Comando sia all'esterno nel centro abitato, nelle frazioni, nelle località e nelle strade extraurbane (statali e provinciali) che attraversano il territorio comunale che con orario di apertura al pubblico presso gli uffici del Comando.

Il Servizio si svolge con l'impiego di un Comandante e di due operatori e la possibilità di nuova assunzione. Il Comando prevede la Gestione diretta delle procedure sanzionatorie con l'esternalizzazione in house dei servizi di gestione e notifica verbali, gestione insoluti. Inoltre, rimangono in capo al Comando tutte le procedure di accertamento, l'istruttoria delle pratiche per ricorso al Giudice di Pace ed al Prefetto, alla riscossione quindi con servizio di cassa, nonché formazione dei ruoli. Inoltre attività di rilievo dei sinistri stradali nel centro abitato e sulle altre strade del territorio supportati con adempimenti amministrativi e di Polizia Giudiziaria conseguenti. A supporto dei servizi è prevista la gestione di due apparecchiature fisse di rilevamento velocità collocate al km 2+660 della SP 46 "Corbola - Taglio di Po" e al km 2+145 della SP 38 "Piano di Rivà-Bonelli", con procedure di verbalizzazione da parte del Comando con l'ausilio di software specifici e dell'esternalizzazione della stampa. Quanto posto in evidenza rappresenta l'operatività prevista



dal Nuovo Codice della Strada (D. Lgs. 30/04/92 nr. 285, così come modificato dalla Legge nr. 241/03) che prevede la possibilità di accertare infrazioni alle norme di comportamento previste dallo stesso, in particolare all'art. 142 (Limiti di velocità), attraverso apparecchiature di rilevamento direttamente gestite dagli organi di Polizia Stradale, quali la Polizia Locale, ai sensi dell'art. 12 (Espletamento dei Servizi di Polizia Stradale), c. 1, lett. e) dello stesso codice tanto da giustificare la previsione di bilancio in entrata. E' prevista l'acquisizione di nuova segnaletica e strumentazione tecnica per le attività d'istituto anche in regime di convenzione. Con progetti specifici sono in previsione altre attività di pianificazione di nuovi percorsi pedonali e ciclabili, la realizzazione di nuova segnaletica per il miglioramento della viabilità ordinaria, controlli specifici nell'ambito sanitario animale. Inoltre attività amministrative congiunte con il supporto personale di altri uffici comunali a supporto dei procedimenti del Comando.

Funzioni di controllo amministrativo e penale per violazioni ad Ordinanze e Regolamenti Comunali. Anche controlli in esercizi commerciali e pratiche Suap, verifica di posteggi fissi in area pubblica, vigilanza del mercato settimanale che si tiene il venerdì.

Per quanto riguarda l'anagrafe canina la Legge Regionale prevede l'iscrizione presso l'USLL distrettuale, tuttavia l'ufficio continua ancora ad aggiornare nell'apposito registro quanto viene comunicato dai possessori di cani sul territorio.

Nei periodi scolastici è prevista la vigilanza, con la presenza di due unità di operatori di PL, sia nei momenti di ingresso che di uscita degli alunni. Sempre in ambito scolastico, Operatori del Comando svolgeranno inoltre Lezioni di Educazione Stradale generale rivolta agli studenti dell'istituto comprensivo. Sempre nell'intento di una maggior educazione alla circolazione, il Comando è già attivo nel progetto "Pedibus" che coinvolge Ulss5 Polesana e Istituto Scolastico Comprensivo.

Nel periodo fieristico, durante le manifestazioni di carattere culturale e sportivo, nei mercati settimanali oltre che all'adozione di specifiche ordinanze, viene data priorità all'attività di vigilanza.

Per quanto riguarda il commercio si rilasceranno licenze di commercio su area pubblica, concessioni temporanee per lo spettacolo viaggiante.

Le procedure di Depenalizzazione previste dalla L. 689/'81, con emissione di Ingiunzioni di pagamento o archiviazione saranno sempre seguite dallo stesso ufficio.



In ambito di Polizia Giudiziaria, attività di indagine relativamente all'accertamento di reati, in materia di edilizia, di infortunistica stradale, alle dipendenze del Pubblico Ministero, nonché querele di parte. Partecipazione a tutte le manifestazioni di carattere istituzionale, garantendo pubblica sicurezza e ordine pubblico, regolando anche la viabilità ai cortei e processioni cittadine.

Esecuzione di Trattamenti Sanitari Obbligatori (T.S.O.)

Accertamenti Anagrafici con controllo delle relative Cessioni di Fabbicato e Comunicazioni di Ospitalità (Antiterrorismo ai sensi dell'Art. 12 del D. L. 21/03/1978, n. 59 e di ospitalità e/o assunzione di cittadino straniero Art. 7 del D. Lgs. 25 Luglio 1998 n. 286) e Art. 147 T.U. delle Leggi di Pubblica Sicurezza e comunicazioni di convivenza stranieri alla Questura di Rovigo.

Rilascio di certificazioni per addetti al settore agricolo, autorizzazioni per la posa di insegne pubblicitarie, autorizzazioni per ascensori e montacarichi; redatti rapporti per violazioni in materia urbanistica-edilizia.

Azione di vigilanza a manifestazioni fieristiche, culturali e sportive, controllo mercati settimanali; emanazione ordinanze e di chiusura strade, rilascio autorizzazioni commercio su aree pubbliche, concessioni di suolo pubblico, emissioni ingiunzioni di pagamento, istruttoria pratiche delle concessioni di competenza. Partecipazione a manifestazioni, cortei, processioni in merito all'ordine pubblico. Accertamenti anagrafici, dichiarazioni agricoltura, rilascio autorizzazioni per cartelli pubblicitari e pubblicità sonora, rapporti per violazioni in materia urbanistica-edilizia, rilevazione incidenti stradali, attività di Polizia Giudiziaria.

Infine attività di formazione ed aggiornamento presso enti nazionali e regionali di formazione professionale per quanto riguarda la normativa e le attività operative di applicazione.

Le scelte sono motivate primariamente per la salvaguardia della sicurezza urbana, il miglioramento della qualità della vita con ruolo di controllo del territorio in collaborazione con le forze dell'ordine praticando prevenzione e contrasto degli illeciti.



Obiettivi

Puntando sempre più su una maggior presenza sul territorio, che mira anche a quella definita *sicurezza percepita*, vi è anche l'esigenza di un servizio sempre più efficace, oltre che l'obiettivo di dare incisività ai servizi esterni del Comando mantenendo un continuo rapporto con il pubblico anche nei rapporti front office dell'ufficio.

La Polizia Locale rappresenta oggi la Polizia più vicina ai cittadini ed incardina il concetto di "Polizia di Prossimità" per rispondere alla necessità di semplificare il passaggio tra le richieste della cittadinanza e le risposte dell'Amministrazione; tutto ciò serve a far sì che i cittadini non possano sentirsi soli davanti ai problemi riguardanti la sicurezza, mirando agli interventi operativi di risoluzione dei problemi, all'accertamento delle violazioni e alla successiva repressione.

Personale

Risorse umane da impiegare nel servizio:

- Comandante con grado di Vicecommissario
- n. 2 Agenti

Patrimonio

Veicoli in dotazione con allestimento ai sensi del Nuovo C.d.S.: Fiat Stilo, Fiat Punto, un motoveicolo, due velocipedi.

Videocamere territoriali

Un'apparecchiatura fissa di rilevamento di velocità.

Un autovelox mobile 104/C2 con stampante.

Un telelaser digitale con stampante

Dotazioni d'ufficio.



Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	01-01-2023		No	Bovolenta Claudia	FINESSI MAURIZIO - POLIZIA MUNICIPALE -

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	1.776.600,00	1.336.600,00	1.774.600,00	1.774.600,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.776.600,00	1.336.600,00	1.774.600,00	1.774.600,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-751.642,92	-7.077,69	-174.548,03	-774.548,03
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.024.957,08	1.329.522,31	1.600.051,97	1.000.051,97

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	334.383,98	Previsione di competenza	1.015.297,13	989.138,33	969.233,22	969.233,22
			di cui già impegnate		19.069,37		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.385.349,30	1.323.522,31		



DUP 2023-2025

2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	22.078,45	35.818,75	630.818,75	30.818,75
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	32.606,94	6.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	334.383,98	Previsione di competenza	1.037.375,58	1.024.957,08	1.600.051,97	1.000.051,97
			di cui già impegnate		19.069,37		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.417.956,24	1.329.522,31		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Sistema integrato di sicurezza urbana	01-01-2023		No	Bovolenta Claudia	FINESSI MAURIZIO - POLIZIA MUNICIPALE -

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)	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		6.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza		6.000,00	6.000,00	6.000,00



DUP 2023-2025

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		6.000,00		

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio****Programma: 1 Istruzione prescolastica****Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Il programma tende a soddisfare le esigenze di spesa dei seguenti servizi contabili:

Istruzione e assistenza scolastica.

Le finalità operative sono rivolte a garantire un qualificato sistema scolastico sia dal punto di vista strutturale che organizzativo funzionale, onde consentire l'effettivo soddisfacimento del diritto alla studio per tutti i cittadini, rimuovendo gli ostacoli socio-economico-culturali che ne impediscono il perseguimento (politiche sociali/educative).

L'ufficio continuerà nel lavoro svolto fino ad ora, garantendo la refezione scolastica nelle scuole dell'infanzia con i relativi controlli.

Il programma prevede le somme per la realizzazione di alcuni interventi all'Asilo nido.

Personale

- n.1 Istruttore Direttivo
- n.1 Istruttore Amministrativo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	01-01-2023		No	Marangoni Alessandro	SALMI ELISA



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)	1.298.400,37	486.130,15	88.000,00	88.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.298.400,37	486.130,15	88.000,00	88.000,00

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	6.130,15	Previsione di competenza	126.101,41	124.000,00	88.000,00	88.000,00
			di cui già impegnate		98.746,34	80.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	136.644,22	130.130,15		
2	Spese in conto capitale	55.744,24	Previsione di competenza	580.383,05	1.174.400,37		
			di cui già impegnate		787.048,37		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	73.145,92	356.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	61.874,39	Previsione di competenza	706.484,46	1.298.400,37	88.000,00	88.000,00
			di cui già impegnate		885.794,71	80.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	209.790,14	486.130,15		

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio****Programma: 2 Altri ordini di istruzione****Descrizione del programma, motivazione delle scelte e obiettivi**

Per quanto riguarda l'istruzione pubblica si precisa che nel territorio dell'Ente è presente solo la scuola dell'obbligo e l'ufficio continuerà nel lavoro svolto fino ad ora per l'approvvigionamento dei materiali didattici, l'affidamento e la gestione dei servizi di trasporto scolastico e l'acquisto di testi per gli alunni della scuola primaria.

L'ufficio garantirà altresì la refezione scolastica e il trasporto scolastico per le classi della scuola primaria che effettuano il rientro pomeridiano con i relativi controlli.

Verranno assicurati all'Istituto comprensivo l'acquisto del materiale di pulizia per i vari plessi scolastici.

L'Ente, che ha da sempre garantito il proprio contributo economico per la realizzazione del POF (piano offerta formativa), si impegna ad utilizzare le somme che in questo tempo di pandemia non sarà possibile investire nella formazione in progetti formativi per l'acquisto di arredi scolastici.

Il programma prevede le somme per la ristrutturazione e messa in sicurezza/adeguamento normativo della Scuola media E. Maestri.

Personale

n.1 Istruttore Direttivo

n.1 Istruttore Amministrativo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione	01-01-2023		No	Marangoni Alessandro	SALMI ELISA



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	9.512,00	9.512,00	6.000,00	6.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	95.000,00	95.000,00	89.000,00	89.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	200.000,00	191.249,58	210.000,00	320.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	304.512,00	295.761,58	305.000,00	415.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	967.980,72	535.267,55	733.379,00	-250.621,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.272.492,72	831.029,13	1.038.379,00	164.379,00

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	18.570,91	Previsione di competenza	147.524,05	128.379,00	163.379,00	164.379,00
			di cui già impegnate		48.797,02		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	163.837,42	146.949,91		
2	Spese in conto capitale	2.385.680,98	Previsione di competenza	3.204.625,81	1.144.113,72	875.000,00	
			di cui già impegnate		1.144.113,72		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.578.388,21	684.079,22		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.404.251,89	Previsione di competenza	3.352.149,86	1.272.492,72	1.038.379,00	164.379,00
			di cui già impegnate		1.192.910,74		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.742.225,63	831.029,13		



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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione	01-01-2023		No	Marangoni Alessandro	SALMI ELISA

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)		5.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		5.000,00		

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	5.000,00	Previsione di competenza	8.319,92			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.319,92	5.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.000,00	Previsione di competenza	8.319,92			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.319,92	5.000,00		



Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Descrizione del programma:

Il programma tende a soddisfare le esigenze di spesa dei seguenti servizi contabili: "Cultura".

L'esercizio delle funzioni relative alla cultura si sviluppano prevalentemente attorno alle iniziative della Biblioteca Comunale attraverso la presentazione di libri, incontri con l'autore ed iniziative varie promosse anche a livello provinciale e regionale per la promozione della lettura.

Implementazione del patrimonio librario.

In collaborazione con la Biblioteca, sono stati curati gli adempimenti necessari al riconoscimento del titolo di "Città che legge" al Comune di Taglio di Po.

Il servizio biblioteca, inserito nella rete provinciale, è unificato con l'ufficio Informagiovani e la gestione è stata affidata ad una cooperativa che garantisce la presenza di un operatore specializzato per ventiquattro ore settimanali; si proseguirà, inoltre, al sostegno ed allo sviluppo della ormai consolidata Università Popolare.

Presso "SALA EUROPA" saranno organizzate, come fatto sinora, iniziative direttamente dall'Ente e sostenute tutte quelle attività a carattere culturale che le associazioni locali intenderanno promuovere. L'assessorato alla cultura intende inoltre sostenere manifestazioni ed eventi particolarmente importanti e significativi per la promozione del territorio, anche legati al mondo musicale e teatrale locale.

Predisposizione di un portale accessibile al cittadino per la prenotazione delle sale comunali.

Personale

n.2 Istruttori Amministrativi



Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	01-01-2023		No	Marangoni Laila	RODELLA CINZIA -SERVIZIO SEGRETERIA-

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	2.000,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	2.000,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	47.600,00	59.326,66	42.100,00	42.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	49.600,00	61.326,66	43.600,00	43.600,00

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	11.726,66	Previsione di competenza	55.944,35	49.600,00	43.600,00	43.600,00
			di cui già impegnate		28.267,95	25.844,86	25.844,86
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	66.275,65	61.326,66		



2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.726,66	Previsione di competenza	55.944,35	49.600,00	43.600,00	43.600,00
			di cui già impegnate		28.267,95	25.844,86	25.844,86
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	66.275,65	61.326,66		

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero****Programma: 1 Sport e tempo libero****Descrizione del programma, motivazione delle scelte e obiettivi**

Il servizio intende proseguire nella propria attività mediante l'organizzazione di nuove iniziative sportive, oltre a quelle già consolidate, in collaborazione con le associazioni e società sportive del comune e della provincia, nonché a sostenere quelle direttamente promosse dalle associazioni e società sportive. Nell'ottica di una gestione sempre più efficiente degli impianti sportivi si cercherà di perfezionare le convenzioni in essere con le società sportive anche al fine di perseguire un'azione di miglioramento dei livelli di fruibilità degli impianti.

Le risorse destinate tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nel precedente punto, compatibilmente con le disponibilità delle stesse.

Le risorse sono inoltre dedicate alla ristrutturazione del Palazzetto dello Sport, è previsto un terzo stralcio e un quinto stralcio, in fase di ultimazione il primo, secondo e quarto.

Personale

n.1 Funzionario

n.2 Istruttori Amministrativi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	01-01-2023		No	Casellato Rudy	RODELLA CINZIA -SERVIZIO SEGRETERIA-



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	2.500,00	2.500,00	1.500,00	1.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	2.500,00	2.500,00	1.500,00	1.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.247.039,61	1.424.022,18	56.500,00	1.056.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.249.539,61	1.426.522,18	58.000,00	1.058.000,00

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	9.299,07	Previsione di competenza	75.271,29	61.000,00	58.000,00	58.000,00
			di cui già impegnate		8.980,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	93.607,30	70.299,07		
2	Spese in conto capitale	205.274,67	Previsione di competenza	2.203.588,78	2.188.539,61		1.000.000,00
			di cui già impegnate		1.938.539,61		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	774.341,74	1.356.223,11		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	214.573,74	Previsione di competenza	2.278.860,07	2.249.539,61	58.000,00	1.058.000,00
			di cui già impegnate		1.947.519,61		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	867.949,04	1.426.522,18		

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero****Programma: 2 Giovani****Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Il servizio biblioteca, inserito nella rete provinciale, è unificato con l'ufficio "Informagiovani" e la gestione è stata affidata ad una cooperativa che garantisce la presenza di un operatore specializzato per ventiquattro ore settimanali.

Sostegno al diritto allo studio e alla meritocrazia mediante l'erogazione delle borse di studio al merito.

Sostegno a favore delle realtà sportive esistenti sul territorio tramite l'erogazione di contributi per le attività svolte, sia in attuazione delle convenzioni approvate nel 2017 che sono state prorogate fino al 30 giugno 2020, sia attraverso il supporto che l'Ente Locale può offrire per risolvere o attenuare le problematiche che tali associazioni incontrano nello svolgimento delle loro funzioni. Probabilmente si renderà necessaria un'ulteriore proroga delle Convenzioni in essere in quanto l'emergenza epidemiologica da COVID 2019, ha interrotto l'attuazione delle nuove modalità di affidamento previste da ANAC .

Particolare attenzione sarà rivolta alle Associazioni Sportive che promuovono e curano iniziative a favore del mondo giovanile favorendo l'avvicinamento dei ragazzi al mondo dello sport.

Personale

n.1 Funzionario

n.2 Istruttori Amministrativi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani	01-01-2023		No	Marangoni Laila	RODELLA CINZIA -SERVIZIO SEGRETERIA-



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)		2.800,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		2.800,00		

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	2.800,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.800,00	2.800,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				



DUP 2023-2025

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.800,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.800,00	2.800,00		

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

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Siamo convinti che il turismo sia una risorsa fondamentale per il rilancio e il futuro sviluppo dell'economia del nostro Delta e Taglio di Po, anche grazie alla sua centralità, deve essere protagonista di questo settore così strategico per le future generazioni.

Puntare sulla promozione della qualità delle attività ricettive, delle eccellenze storico-artistiche, delle piste ciclabili e attracchi per coniugare l'intermodalità di visitazione.

La presenza del nostro Comune nel Parco del Delta del Po, anche nell'ottica della futura governance interregionale dell'Ente, dovrà essere fondamentale dopo anni di immobilismo. Essenziale dovrà essere il coinvolgimento delle comunità locali e delle categorie economiche per valorizzazione in pieno le ricchezze paesaggistiche del territorio e ridare al territorio la facoltà di decidere il suo futuro, riconosciuto dall'Unesco quale patrimonio culturale ed ambientale a valenza mondiale.

- Istituire la Consulta del Turismo per la creazione di una rete tra gli operatori turistici e istituzionali per avviare progettualità concrete che permettano di accedere a finanziamenti europei e regionali;
- Istituire l'Ufficio Informazioni Turistiche, punto di riferimento per i turisti che decidono di trascorrere una vacanza nel Delta;
- Piste ciclabili e servizi ciclo-turistici devono diventare un punto di forza e di attrazione per la visitazione di un territorio che ancora non ha espresso tutte le sue potenzialità, potenziando progetti come la ciclovia "VenTo";
- Reperire i finanziamenti per realizzare un'area sosta camper a Taglio di Po;

Dal punto di vista ambientale, storico e turistico gli argini sono una risorsa che va salvaguardata, vissuta e utilizzata. Tutti gli sforzi dovranno essere volti a ottimizzare tutto questo nel miglior modo possibile, come ad esempio la creazione e la promozione di nuovi percorsi ciclabili che vadano ad intersecarsi con la "Via delle Ville Venete".



Inoltre riteniamo sia necessario proseguire nel virtuoso percorso delle certificazioni ambientali che rappresentano un biglietto da visita importante anche dal punto di vista turistico e di tutte quelle attività di promozione del nostro territorio come le consolidate “Lezioni di territorio”.

Infine è fondamentale collaborare con tutti gli Enti che lavorano nel territorio, non solo per facilitare e aiutare le attività private, ma anche per creare importanti sinergie che permettano a Taglio di Po di consolidare una attività che sarà sempre più fondamentale nel futuro.

Personale

n.1 Funzionario

n.1 Operatore Ufficio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	01-01-2023		No	Marangoni Alessandro	MANTOVANI ALESSIO - LAVORI PUBBLICI- MANUTENZIONE PATRIMONIO

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)	22.000,00	22.000,00	15.000,00	15.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	22.000,00	22.000,00	15.000,00	15.000,00



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	15.000,00	22.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	15.000,00	22.000,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	15.000,00	22.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	15.000,00	22.000,00		

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa****Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio****Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Gli investimenti sono fondamentali per una Comunità come quella di Taglio di Po, per quello tra gli obiettivi principali vi è il recupero ed il miglioramento del patrimonio esistente, ammodernandolo e rendendolo efficiente ed adatto alle necessità.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	01-01-2023		No	Sacchetto Matteo	MANTOVANI ALESSIO - LAVORI PUBBLICI- MANUTENZIONE PATRIMONIO

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	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		15.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	3.000,00	18.000,00	3.000,00	3.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.454.567,99	1.384.020,72	807.216,22	714.904,22
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.457.567,99	1.402.020,72	810.216,22	717.904,22



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	112.076,04	Previsione di competenza	575.223,85	393.254,53	386.904,22	386.904,22
			di cui già impegnate		179.852,62	19.113,34	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	659.241,21	505.330,57		
2	Spese in conto capitale	336.205,27	Previsione di competenza	338.330,60	1.064.313,46	423.312,00	331.000,00
			di cui già impegnate		718.583,46		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	466.764,96	896.690,15		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	448.281,31	Previsione di competenza	913.554,45	1.457.567,99	810.216,22	717.904,22
			di cui già impegnate		898.436,08	19.113,34	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.126.006,17	1.402.020,72		

**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
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	01-01-2023		No	Sacchetto Matteo	MANTOVANI ALESSIO - LAVORI PUBBLICI-MANUTENZIONE PATRIMONIO

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)	2.000,00	3.801,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.000,00	3.801,00	2.000,00	2.000,00

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	1.801,00	Previsione di competenza	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.000,00	3.801,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.801,00	Previsione di competenza	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.000,00	3.801,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	01-01-2023		No	Marangoni Alessandro	DIAN PAOLA - URBANISTICA- AMBIENTE

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)				323.468,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				323.468,00

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				323.468,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				323.468,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Gestione delle attività per lo svolgimento del servizio di gestione del ciclo dei rifiuti nell'ottica della riduzione dei rifiuti prodotti e della valorizzazione della raccolta differenziata.

Obiettivi

L'obiettivo è sempre quello di cercare di ridurre la produzione di rifiuti e di restituire un ambiente migliore.

Il consiglio di Bacino ha inoltre programmato per fine anno il passaggio alla raccolta puntuale sul nostro territorio. La collaborazione con Plasticfree sta aiutando molto nella raccolta dei rifiuti abbandonati e nell'incentivazione all'attuazione di nuove iniziative, per esempio la raccolta dei mozziconi di sigaretta mediante l'installazione di appositi contenitori.

Personale

n.1 Funzionario

n.1 Istruttore Amministrativo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti	01-01-2023		No	Marangoni Alessandro	DIAN PAOLA - URBANISTICA- AMBIENTE



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	1.303.852,00	1.199.399,15		
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.303.852,00	1.199.399,15		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-93.251,00	241.797,61	19.269,00	19.269,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.210.601,00	1.441.196,76	19.269,00	19.269,00

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	230.595,76	Previsione di competenza	1.137.577,93	1.210.601,00	19.269,00	19.269,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.360.452,25	1.441.196,76		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	230.595,76	Previsione di competenza	1.137.577,93	1.210.601,00	19.269,00	19.269,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.360.452,25	1.441.196,76		

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

Questo programma prevede al suo interno la gestione del servizio idrico e quindi il rapporto tra il Comune, Acque Venete e il Consiglio di Bacino. Nel 2016 è stato predisposto il Piano delle Acque, un importantissimo strumento che permetterà nei prossimi anni di intervenire su tutte quelle situazioni di criticità che creano vari problemi in parecchie zone di Taglio di Po durante temporali di particolare intensità.

Personale

n.1 Funzionario

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato	01-01-2023		No	Sacchetto Matteo	MANTOVANI ALESSIO - LAVORI PUBBLICI- MANUTENZIONE PATRIMONIO

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	40.380,66	40.380,66	40.380,66	40.380,66
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	40.380,66	40.380,66	40.380,66	40.380,66
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-36.331,66	-36.331,66	1.323.168,34	-36.831,66
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.049,00	4.049,00	1.363.549,00	3.549,00



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	4.926,04	4.049,00	3.549,00	3.549,00
			di cui già impegnate		1.493,28		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.926,04	4.049,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			1.360.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	4.926,04	4.049,00	1.363.549,00	3.549,00
			di cui già impegnate		1.493,28		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.926,04	4.049,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	01-01-2023		No	Marangoni Alessandro	DIAN PAOLA - URBANISTICA-AMBIENTE

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)	4.200,00	4.200,00	4.000,00	4.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.200,00	4.200,00	4.000,00	4.000,00

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	3.750,00	4.200,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate		181,60		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.475,75	4.200,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	3.750,00	4.200,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate		181,60		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.475,75	4.200,00		

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

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma ha per oggetto la gestione e riqualificazione della viabilità e degli spazi urbani, valutando anche soluzioni innovative in collaborazione con privati ed enti pubblici.

Obiettivi

Mantenere e migliorare la viabilità pubblica con particolare riguardo alla sostenibilità ambientale ed alle nuove necessità del territorio e della popolazione.

Personale

n.1 Istruttore Direttivo

n.1 Istruttore Tecnico

n.1 Operatore Ufficio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	01-01-2023		No	Sacchetto Matteo	MANTOVANI ALESSIO - LAVORI PUBBLICI- MANUTENZIONE PATRIMONIO



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	5.507,00	5.507,00	5.507,00	5.507,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				2.212.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	5.507,00	5.507,00	5.507,00	2.217.507,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	275.464,39	278.377,27	1.279.149,88	958.134,11
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	280.971,39	283.884,27	1.284.656,88	3.175.641,11

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		70.000,00	174.656,88	175.641,11
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		70.000,00		
2	Spese in conto capitale	47.912,88	Previsione di competenza	377.509,52	210.971,39	1.110.000,00	3.000.000,00
			di cui già impegnate		165.971,39		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	315.609,12	213.884,27		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	47.912,88	Previsione di competenza	377.509,52	280.971,39	1.284.656,88	3.175.641,11
			di cui già impegnate		165.971,39		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	315.609,12	283.884,27		



Missione: 11 Soccorso civile

Programma: 1 Sistema di protezione civile

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Nell'ambito del **Servizio di Protezione Civile**, il **Gruppo Intercomunale di Volontari "Isola di Ariano"** (Comuni di Ariano nel Polesine, Corbola e Taglio di Po) ha ottenuto l'iscrizione all'**Albo Nazionale** e continuerà le proprie attività distrettuali con un programma concordato di esercitazioni addestrative. E' stato recentemente aggiornato il Piano Comunale di Emergenza (Deliberazione di Consiglio Comunale n. 60 del 21/12/2020). In particolare, la Sezione di Taglio di Po svolge attività di formazione continua, tanto da avere al suo interno un gruppo con la specialità di Antincendio ad Alto Rischio, reclutando anche diversi giovani. Inoltre è operativa per emergenze sia locali che fuori dal proprio distretto, come ha già dimostrato in passato.

Obiettivi

La sicurezza dei cittadini e del territorio sono in primis gli obiettivi della protezione civile, tanto da essere presente sempre nel verificarsi dei vari eventi calamitosi ed anche in quelli di minor entità.

Personale

Il personale della Sezione di Protezione Civile di Taglio di Po è formato dal Coordinatore e da nr. 40 volontari.

Patrimonio

Attualmente sono dotati di una sede data in comodato d'uso dall'A.I.Po in Via Trieste n. 46.

Il gruppo possiede dotazione personale (D.p.i.), strumenti di lavoro (imbarcazione con motore 25 hp di proprietà del comune, motopompa carrellata da 2500 lt al minuto di proprietà del comune, nr. 3 motopompe 650 lt al minuto di proprietà del comune, una motopompa barellata dal 2500 lt al minuto di proprietà della Provincia, una motopompa di 1000 lt al minuto di proprietà della Provincia, Gruppo elettrogeno da 6,5 kg di proprietà della Provincia,



due gruppi elettrogeni da 3 kw di proprietà del comune, un rimorchio da 10 q di proprietà della Provincia, un carrello appendice da 6,5 q. di proprietà del comune, due tende da 6 posti di proprietà del comune, una torre faro pneumatica della Provincia, cinture di sicurezza, corde, badili, forche, guanti, attrezzatura e utensileria varia di proprietà del comune, una motosega Husqvarna della Provincia, sala operativa dotata di pc portatile del comune, 5 pc fissi della Provincia, 10 apparati radio portatili 43 mhz del comune, una radio jesus in whf-uhf del comune, radio intek 5430 43 mhz del comune, radio rcs 33 whf della provincia, radio rcs 45 tetra della provincia, 2 portatili radio simoko rsp whf, 4 midland radio portatili pmr del comune, sistema batteria tampone del comune, 4 alimentatori 13,8 volt del comune, ups riello della provincia, una stampate/fax brother della provincia, 12 estintori, 3 borsoni completi per 3 volontari per servizi antincendio alto rischio), veicoli: un Land Rover 110 Defender immatricolata 2006 di proprietà della Provincia di Rovigo, una Fiat Uno di proprietà del comune immatricolata 1990.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile	01-01-2023		No	Marangoni Laila	FINESSI MAURIZIO - POLIZIA MUNICIPALE -

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)	15.898,71	23.616,71	10.060,00	10.060,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	15.898,71	23.616,71	10.060,00	10.060,00



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	7.718,00	Previsione di competenza	14.675,70	15.898,71	10.060,00	10.060,00
			di cui già impegnate		918,88		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	25.976,57	23.616,71		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	26.200,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.718,00	Previsione di competenza	14.675,70	15.898,71	10.060,00	10.060,00
			di cui già impegnate		918,88		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	52.176,57	23.616,71		



Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

L'Amministrazione ha la consapevolezza che prendersi cura dei minori significa prendersi cura del paese futuro, di cittadini di cui promuovere il protagonismo e la partecipazione, senza trascurare l'importanza degli aspetti della tutela.

Il servizio dell'Asilo Nido Comunale "Girasole" costituisce un sistema di opportunità educativa per favorire, in collaborazione con le famiglie, l'armonico sviluppo psico-fisico, affettivo e sociale dei bambini in tenera età. Il Comune di Taglio di Po ha affidato la gestione dell'asilo nido con un contratto di concessione di Servizi a soggetti afferenti il Terzo Settore.

Obiettivi

Occorre attivare reti di risorse ed ottimizzare quelle esistenti anche attraverso azioni di fund raising, al fine di prevenire situazioni di disagio ed emarginazione ed attivare le istituzioni e le risorse territoriali per tutti i minori, sia che vivano in situazioni non problematiche sia che si trovino in situazioni di difficoltà. L'Amministrazione si impegnerà per realizzare un maggior coordinamento tra servizi del Comune e dell'A.S.L.5 e sarà garantito l'inserimento in strutture protette ai minori sottoposti a tutela dell'autorità giudiziaria. Sostenere il servizio dell'Asilo Nido quale luogo di benessere dei bambini e strumento di cura, promozione, sviluppo personale e sociale. Fornire sostegno ai genitori. In rapporto alle scelte educative, ai tempi di lavoro dei genitori e alle esigenze locali, l'asilo nido può essere a tempo pieno o a tempo parziale.

Personale

n.1 Istruttore Direttivo

n. 1 Istruttore



Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	01-01-2023		No	Marangoni Alessandro	SALMI ELISA

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)	110.004,00	117.143,95	109.004,00	102.004,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	110.004,00	117.143,95	109.004,00	102.004,00

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	7.139,95	Previsione di competenza	117.272,74	110.004,00	109.004,00	102.004,00
			di cui già impegnate		2.451,40		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	167.634,04	117.143,95		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.139,95	Previsione di competenza	117.272,74	110.004,00	109.004,00	102.004,00
			di cui già impegnate		2.451,40		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	167.634,04	117.143,95		



Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 2 Interventi per la disabilità

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

L'Amministrazione Comunale s'impegna a mantenere e sviluppare l'integrazione familiare, scolastica, lavorativa e sociale delle persone con disabilità fisica, all'amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggano oltre un periodo di tempo minimo stabilito.

Obiettivi

L'obiettivo prioritario delle politiche sociali è rappresentato dall'accompagnamento progressivo del disabile nei suoi diversi percorsi di vita, dall'infanzia alla vita adulta. Verranno attivati interventi di sostegno nella cura dei disabili, avvalendosi delle risorse regionali e comunali. Continuerà la collaborazione con i soggetti del terzo settore che operano a livello locale, sostenendone i progetti e i servizi resi. Continuerà l'impegno per favorire l'inserimento lavorativo e sociale (S.I.L.) di persone svantaggiate attraverso progetti di integrazione lavorativa, tramite il coordinamento di operatori professionali individuando, ove possibile, percorsi lavorativi ad hoc per la valorizzazione delle risorse personali per garantire ai soggetti disabili autonomia personale, sociale ed economica.

Personale

n.1 Istruttore Amministrativo

n. 1 Istruttore Direttivo



Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	01-01-2023		No	Ricchi Silvia	SALMI ELISA

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	265.000,00	265.000,00	265.000,00	265.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	265.000,00	265.000,00	265.000,00	265.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-15.000,00	-1.320,00	-15.000,00	-15.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	250.000,00	263.680,00	250.000,00	250.000,00

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	13.680,00	Previsione di competenza	257.760,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	287.840,00	263.680,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	13.680,00	Previsione di competenza	257.760,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	287.840,00	263.680,00		



Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 3 Interventi per gli anziani

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

All'interno di questo programma sono contenute le attività a favore della popolazione anziana; settore particolarmente significativo nel nostro territorio, data la tendenza demografica relativa all'invecchiamento della popolazione. Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirate a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie.

Obiettivi

L'obiettivo che risulta prioritario nella politica sociale rivolta agli anziani è rappresentato dal mantenimento di una condizione di vita autonoma e dignitosa, possibilmente raggiunta attraverso il permanere dell'anziano all'interno del suo nucleo familiare ovvero ritardando il più possibile il ricorso a strutture residenziali.

L'autonomia delle condizioni di vita viene valorizzata anche attraverso la presenza di relazioni sociali garantite dallo svolgimento di attività ricreative organizzate dalle locali associazioni di volontariato e sostenute dall'amministrazione comunale.

Viene attivato dall'ufficio servizi sociali il sostegno alla domiciliarità: gestione cartacea ed informatica delle domande di Impegnative di cura domiciliare e Telesoccorso, la consegna a domicilio dei pasti tramite una ditta selezionata mediante appalto pubblico.

E' previsto un Servizio di Assistenza Domiciliare, gestito dal C.I.A.S.S. rivolto agli anziani che non riescono a svolgere autonomamente o con l'aiuto dei familiari le funzioni di igiene quotidiana e cura della persona, con l'intento di consentire il più possibile la permanenza presso le proprie abitazioni. Saranno erogati contributi finalizzati al sostegno al reddito per lo svolgimento delle attività quotidiane. Vengono altresì garantiti il Servizio di Pasti a Domicilio e di Trasporto Sociale.

Tra gli interventi di sostegno alla persona anziana, mantenere attenzione ed interesse verso le fasce economicamente più deboli permette agli anziani alle loro famiglie di veder tutelata la dignità e il diritto alla salute.

**Personale**

n.1 Istruttore Amministrativo

n. 1 Istruttore Direttivo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani	01-01-2023		No	Ricchi Silvia	SALMI ELISA

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	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	138.045,70	228.731,31	128.600,00	128.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	142.445,70	233.131,31	133.000,00	133.000,00

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	60.710,61	Previsione di competenza	140.495,99	142.445,70	133.000,00	133.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	200.442,97	203.156,31		
2	Spese in conto capitale	29.975,00	Previsione di competenza	30.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				



DUP 2023-2025

			Previsione di cassa	29.666,65	29.975,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	90.685,61	Previsione di competenza	170.495,99	142.445,70	133.000,00	133.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	230.109,62	233.131,31		



Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Si tratta di una area sociale che mira all'integrazione nel tessuto della comunità di famiglie e soggetti che generalmente hanno problematiche molto articolate. Tra queste il lavoro, la casa, costituiscono grossi ostacoli al processo di integrazione. Il programma comprende tutte le attività svolte a sostenere persone o nuclei familiari che vivono in condizioni di marginalità sociale, lavorativa, educativa e culturale. Il programma comprende inoltre tutte le attività volte a sostenere i residenti che a causa della perdita del lavoro o delle modificate strutturazioni familiari (divorzi, separazioni od altro) si trovano in una condizione di emergenza abitativa con sfratti quasi sempre esecutivi; nel contempo si tenta di prevenire tali situazioni, prendendo in carico anche situazioni che faticano a far fronte al pagamento delle mensilità per affitti o mutui e che rischiano lo sfratto.

Obiettivi

Attuazione di strategie efficaci per rispondere ai bisogni delle famiglie più deboli dal punto di vista economico - sociale, mediante aiuti economici e in raccordo con Caritas ed Associazioni di volontariato e assistenza.

Favorire le politiche del lavoro, avviando progetti di tirocini sociali di reinserimento lavorativo per soggetti non occupati, che saranno coinvolti in lavoro di supporto alla manutenzione del patrimonio comunale e di servizi, a tempo parziale e per periodi determinati.

Favorire l'integrazione dei soggetti a rischio esclusione sociale mediante percorsi di inserimento lavorativo e l'attivazione di percorsi di presa in carico e sostegno della persona, avvalendosi della figura professionale dell'assistente sociale e proseguendo nella collaborazione e cooperazione con il terzo settore.

Consolidamento degli interventi a contrasto delle situazioni di grave disagio con il supporto dei servizi specialistici dell'ULSS 5 Polesana.

Progettare gli interventi per l'accompagnamento dell'utenza alla risoluzione del problema presentato.

Personale



n.1 Istruttore Amministrativo

n. 1 Istruttore Direttivo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	01-01-2023		No	Ricchi Silvia	SALMI ELISA

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	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	59.500,00	151.766,15	54.300,00	54.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	79.500,00	171.766,15	74.300,00	74.300,00

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	92.266,15	Previsione di competenza	101.954,18	79.500,00	74.300,00	74.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	160.714,70	171.766,15		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	92.266,15	Previsione di competenza	101.954,18	79.500,00	74.300,00	74.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	160.714,70	171.766,15		



Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 5 Interventi per le famiglie

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

All'interno di questo programma sono contenuti gli interventi atti a sostenere le famiglie, soprattutto quelle in momentanea difficoltà economica o fragilità sociale.

Sono confermate le politiche preventive al fine di garantire il diritto del minore di vivere presso la propria famiglia, innovando le modalità di aiuto e sostegno alla genitorialità.

Obiettivi

In continuità con gli anni precedenti, l'Amministrazione Comunale si impegna a tutelare la famiglia in ogni sua forma e fase del ciclo di vita attraverso il consolidamento ed il miglioramento dei servizi già in essere: interventi a sostegno della genitorialità, a favore della prima infanzia, di tutela minorile e di sostegno economico.

Saranno attuati progetti di sostegno alle famiglie a rischio di emarginazione o con difficoltà oggettive temporanee e saranno promosse tutte quelle iniziative che si rivolgono alle famiglie, sia in tema di conciliazione tra vita familiare e professionale, sia su temi particolarmente sentiti e sensibili, di attualità, che coinvolgono gli adolescenti, con il coinvolgimento dell'istituzione scolastica e degli altri enti pubblici preposti (es: ASL).

Sarà garantita la tutela ed il collocamento di minori in situazioni di rischio, nonché di grave disagio familiare e sociale, sottoposti a provvedimenti dell'autorità giudiziaria e non. Si continuerà con gli interventi a sostegno morale e materiale delle famiglie in stato di bisogno, potenziando anche l'erogazione di contributi economici per garantire un supporto, in particolare alle famiglie con minori. La funzione del Servizio Sociale professionale da parte dell'assistente sociale sarà finalizzato alla lettura ed alla decodificazione della domanda, alla presa in carico della persona, all'attivazione ed integrazione dei servizi e delle risorse.

Saranno promossi progetti personalizzati di attivazione ed inclusione sociale e lavorativa volti al superamento delle condizioni di povertà, predisposto sotto la regia dei servizi sociali del Comune, attraverso lo strumento del Reddito di Cittadinanza e il Reddito di Inclusione Attiva.

Personale



n.1 Istruttore Amministrativo

n. 1 Istruttore Direttivo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie	01-01-2023		No	Ricchi Silvia	SALMI ELISA

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	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	42.498,14	101.558,53	42.498,14	42.498,14
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	107.498,14	166.558,53	107.498,14	107.498,14
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-11.498,14	8.398,66	-21.998,14	-21.998,14
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	96.000,00	174.957,19	85.500,00	85.500,00

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	78.957,19	Previsione di competenza	138.482,53	96.000,00	85.500,00	85.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	248.996,05	174.957,19		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	78.957,19	Previsione di competenza	138.482,53	96.000,00	85.500,00	85.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	248.996,05	174.957,19		

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

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rientrano all'interno di questo programma le attività finalizzate a garantire il servizio di supporto all' ATER nella gestione del patrimonio relativo all' Edilizia Residenziale Pubblica.

Obiettivi

Sostenere l'attività di ATER e gestire graduatorie e richieste di mobilità tra utenti delle case popolari. Saranno definite e condivise con ATER linee e modalità per affrontare il crescente fenomeno dell'emergenza abitativa.

Personale

n.1 Istruttore Direttivo

n.1 Istruttore Amministrativo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa	01-01-2023		No	Ricchi Silvia	SALMI ELISA

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)	266.757,90	278.572,13	256.744,82	256.744,82



TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	266.757,90	278.572,13	256.744,82	256.744,82
---	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

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	11.814,23	Previsione di competenza	260.285,77	266.757,90	256.744,82	256.744,82
			di cui già impegnate		9.564,25		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	401.995,69	278.572,13		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.814,23	Previsione di competenza	260.285,77	266.757,90	256.744,82	256.744,82
			di cui già impegnate		9.564,25		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	401.995,69	278.572,13		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia****Programma: 8 Cooperazione e associazionismo****Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

L'Amministrazione sostiene e incentiva l'Associazionismo sia attraverso interventi diretti che indiretti.

Il Comitato dei Gemellaggi: organismo che ha lo scopo di programmare, organizzare e promuovere iniziative, volte a sviluppare, attraverso gli scambi, la cooperazione con le istituzioni scolastiche, culturali, sportive e produttive, e per rendere partecipi i cittadini delle iniziative. Da tempo, con alcuni Comuni dell'Emilia Romagna, è in essere una collaborazione, rivelatasi utile per partecipare a bandi di progetti europei, che vedono coinvolto anche il nostro Comune gemellato di Omisalj, in Croazia.

Per realizzare gli obiettivi, e per il funzionamento del suddetto Comitato dei Gemellaggi, il Comune di Taglio di Po stanZIA un fondo secondo le necessità e le disponibilità di bilancio.

Personale

n.1 Funzionario

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Cooperazione e associazionismo	01-01-2023		No	Ricchi Silvia	SALMI ELISA

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)	6.000,00	8.234,00	6.000,00	6.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	6.000,00	8.234,00	6.000,00	6.000,00

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	2.234,00	Previsione di competenza	3.928,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.562,00	8.234,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.234,00	Previsione di competenza	3.928,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.562,00	8.234,00		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia****Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale****Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Il programma ha per oggetto il servizio necroscopico e cimiteriale.

Personale

n.1 Funzionario

n.1 Istruttore amministrativo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale	01-01-2023		No	Pregolato Renato	RODELLA CINZIA -SERVIZIO SEGRETERIA-

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	15.000,00	20.000,00	15.000,00	15.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	15.000,00	20.000,00	15.000,00	15.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	43.500,00	58.041,10	43.500,00	43.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	58.500,00	78.041,10	58.500,00	58.500,00



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	9.140,60	Previsione di competenza	64.546,39	58.500,00	58.500,00	58.500,00
			di cui già impegnate		283,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	79.026,65	67.640,60		
2	Spese in conto capitale	10.450,88	Previsione di competenza	10.500,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.550,38	10.400,50		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	19.591,48	Previsione di competenza	75.046,39	58.500,00	58.500,00	58.500,00
			di cui già impegnate		283,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	89.577,03	78.041,10		

**Missione: 13 Tutela della salute****Programma: 7 Ulteriori spese in materia sanitaria****Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Il programma ha per oggetto la gestione della disinfestazione e derattizzazione del territorio comunale

Obiettivi

L'obiettivo è quello di effettuare nel periodo estivo, in collaborazione con l'Azienda Sanitaria Locale il servizio di disinfestazione dalle zanzare mediante

l'utilizzo di prodotti larvicida. Il Comune poi effettua sul territorio, mediante l'ausilio di ditte specializzate, servizi di derattizzazione sul territorio e nelle

scuole, e servizi di disinfestazione da formiche, bisce, bruco americano e ogni altro insetto infestante.

Personale Urbanistica/ ambiente

n.1 Funzionario

n.1 Istruttore Amministrativo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Tutela della salute	Tutela della salute	Ulteriori spese in materia sanitaria	01-01-2023		No	Marangoni Alessandro	MANTOVANI ALESSIO - LAVORI PUBBLICI- MANUTENZIONE PATRIMONIO



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)	19.000,00	26.949,32	19.000,00	19.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	19.000,00	26.949,32	19.000,00	19.000,00

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	7.949,32	Previsione di competenza	19.800,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.277,20	26.949,32		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.949,32	Previsione di competenza	19.800,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.277,20	26.949,32		

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività****Programma: 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori****Descrizione del programma, motivazione delle scelte e obiettivi**

Attività Produttive: gestione di tutte le attività (nuove aperture, subingressi, cessazioni e variazioni) relative al commercio in sede fissa, i pubblici esercizi, le attività di acconciatore ed estetista, che da marzo 2013 avviene esclusivamente per via telematica attraverso l'utilizzo dello Sportello Unico Attività Produttive, in delega alla CAMERA DI COMMERCIO di Rovigo e da luglio 2015 CAMERA DI COMMERCIO DI VENEZIA E ROVIGO.

Promozione del Turismo e delle Manifestazioni: rilascio di tutte le autorizzazioni necessarie allo svolgimento delle manifestazioni estive consolidando la procedura di presentazione delle pratiche attraverso l'utilizzo dello Sportello Unico Attività Produttive.

Personale

n.1 Funzionario

n.1 Istruttore Amministrativo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	01-01-2023		No	Bovolenta Claudia	RODELLA CINZIA -SERVIZIO SEGRETERIA-

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: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 1 Fondo di riserva

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Gli enti locali iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo di riserva non inferiore allo 0.30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio. Il fondo di riserva è iscritto nel bilancio 2022 per l'importo di € 22.856,00 ed è pari allo 0,31% della spese corrente.

Obiettivi

Gestione del fondo di riserva nel rispetto della disciplina di cui all'art. 166 del D.lgs. n. 267/2000 e s.m.i.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Personale

n.1 Funzionario

Patrimonio

I beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base allo specifico allegato previsto nella delibera di PEG. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.



DUP 2023-2025

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	01-01-2023		No	Pregolato Renato	BARBON GIOVANNA - SERVIZI FINANZIARI-

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)	30.000,00		26.049,41	17.696,86
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	30.000,00		26.049,41	17.696,86



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		Previsione di competenza		30.000,00	26.049,41	17.696,86
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	267.277,64			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza		30.000,00	26.049,41	17.696,86
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	267.277,64			



Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Gli enti locali, in applicazione di quanto previsto dai principi contabili del bilancio armonizzato, iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo crediti di dubbia esigibilità, con conseguente vincolo di una quota dell'avanzo di amministrazione, per i crediti di dubbia esigibilità di difficile esazione accertati nell'esercizio.

Il servizio finanziario ha quindi provveduto alla stima di tale importo in maniera conforme a quanto stabilito dal principio contabile applicato alla contabilità finanziaria.

Il fondo crediti dubbia esigibilità è iscritto al bilancio 2022 per l'importo di € 1.168.203,53. Nel triennio 2021/2023 è previsto l'accantonamento al 100%.

Obiettivi

Gestione del fondo crediti di dubbia esigibilità come indicato nei principi contabili della programmazione del bilancio e della contabilità finanziaria.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Personale

n.1 Funzionario

Patrimonio

I beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base allo specifico allegato previsto nella delibera di PEG.



Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità	01-01-2023		No	Pregolato Renato	BARBON GIOVANNA - SERVIZI FINANZIARI-

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)	1.331.484,79		1.020.000,00	508.125,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.331.484,79		1.020.000,00	508.125,00



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	911.043,85	1.331.484,79	1.020.000,00	508.125,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	911.043,85	1.331.484,79	1.020.000,00	508.125,00
			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
14	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi	01-01-2023		No	Pregolato Renato	BARBON GIOVANNA - SERVIZI FINANZIARI-

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	12.007,44			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	12.007,44			



DUP 2023-2025

			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**

Gli oneri finanziari previsti per l'anno 2022 sono pari a € 398.267,90 a seguito rinegoziazione mutui con Cassa DDPP e l'Istituto del Credito Sportivo, avvenuta con delibera di C.C. 17 del 27.05.2020, ai sensi della Circolare n. 1300 del 23 Aprile 2020 e dell'Accordo Quadro tra ABI, ANCI e UPI.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	01-01-2023		No	Pregolato Renato	BARBON GIOVANNA - SERVIZI FINANZIARI-

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)	391.291,73	395.131,72	375.795,59	361.386,28
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	391.291,73	395.131,72	375.795,59	361.386,28

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	3.839,99	Previsione di competenza	402.567,90	391.291,73	375.795,59	361.386,28
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				



DUP 2023-2025

			Previsione di cassa	402.567,90	395.131,72		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.839,99	Previsione di competenza	402.567,90	391.291,73	375.795,59	361.386,28
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	402.567,90	395.131,72		



Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La spesa per rimborso prestiti (quota capitale dei prestiti contratti dall'Ente) è imputata al bilancio dell'esercizio in cui viene a scadenza l'obbligazione giuridica passiva corrispondente alla rata di ammortamento annuale. Pertanto tali impegni sono imputati negli esercizi del bilancio pluriennale sulla base del piano di ammortamento e per gli esercizi non gestiti si predispone l'impegno automatico, sempre sulla base del piano di ammortamento.

Il vigente comma 2 dell'art. 7 del D.L. n. 78/2015 prevede la possibilità, per gli anni dal 2015 al 2023, di utilizzare senza vincoli di destinazione (quindi anche per la spesa corrente), le risorse derivanti da operazioni di rinegoziazione di mutui nonché dal riacquisto dei titoli obbligazionari emessi.

Il Comune provvede ad accantonare il 10% delle alienazioni del patrimonio comunale ai sensi del D.lgs. n. 85/2010 che saranno destinati per l'estinzione anticipata dei mutui.

Nel Bilancio 2022 è stato previsto il rimborso della quota capitale di €235.382,72 a seguito rinegoziazione dei mutui avvenuta nel 2020 per emergenza COVID-19

Obiettivi

Corretta gestione del debito residuo.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Personale

n. 1 Funzionario

n. 1 Istruttore Direttivo

**Patrimonio**

I beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base allo specifico allegato previsto nella delibera di PEG

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	01-01-2023		No	Pregnotato Renato	BARBON GIOVANNA - SERVIZI FINANZIARI-

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)	246.088,31	246.088,31	257.313,89	269.085,14
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	246.088,31	246.088,31	257.313,89	269.085,14

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	1.030.627,50	Previsione di competenza	235.382,72	246.088,31	257.313,89	269.085,14
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	921.782,72	246.088,31		



DUP 2023-2025

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.030.627,50	Previsione di competenza	235.382,72	246.088,31	257.313,89	269.085,14
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	921.782,72	246.088,31		



Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria

Descrizione del programma:

Ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. 267/2000 s.m.i. "1. Il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio. 2. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione di cui all'art. 210. 2-bis. Per gli enti locali in dissesto economico-finanziario ai sensi dell'articolo 246, che abbiano adottato la deliberazione di cui all'articolo 251, comma 1, e che si trovino in condizione di grave indisponibilità di cassa, certificata congiuntamente dal responsabile del servizio finanziario e dall'organo di revisione, il limite massimo di cui al comma 1 del presente articolo è elevato a cinque dodicesimi per la durata di sei mesi a decorrere dalla data della predetta certificazione. E' fatto divieto ai suddetti enti di impegnare tali maggiori risorse per spese non obbligatorie per legge e risorse proprie per partecipazione ad eventi o manifestazioni culturali e sportive, sia nazionali che internazionali."

Alla luce della disposizione di cui sopra, con deliberazione di G.C. n. 136 del 07.12.2021 si è chiesto al Tesoriere Comunale la concessione di un'anticipazione di cassa per un importo massimo di € 1.600.000,00 disponendo che, prima del ricorso all'anticipazione, venga disposto l'utilizzo di entrate vincolate di cui all'articolo 180, comma 3, lettera d) per il finanziamento di spese correnti, anche se provenienti dall'assunzione di mutui con istituti diversi dalla Cassa depositi e prestiti, per un importo non superiore all'anticipazione di tesoreria disponibile, ai sensi dell'art. 222 del D.lgs. n. 267/2000;

Motivazione delle scelte:

Fronteggiare le momentanee difficoltà di cassa in cui l'ente potrebbe incorrere.

Personale

n.1 Funzionario

n.1 Istruttore Direttivo



Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	01-01-2023		No	Pregolato Renato	BARBON GIOVANNA - SERVIZI FINANZIARI-

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)	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00

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				
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	1.600.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.600.000,00	1.500.000,00		



DUP 2023-2025

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.600.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.600.000,00	1.500.000,00		



Missione: 99 Servizi per conto terzi

Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Gestione delle entrate e delle spese relative ai servizi per conto terzi e le partite di giro secondo il principio contabile 7 applicato alla contabilità finanziaria. Rientrano nella fattispecie da iscrivere in tale missione le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità e autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto di imposta. La necessità di garantire e verificare l'equivalenza tra gli accertamenti e gli impegni riguardanti le partite di giro o le operazioni per conto terzi, attraverso l'accertamento di entrate cui deve corrispondere, necessariamente, l'impegno di spese correlate (e viceversa) richiede che, in deroga al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive che danno luogo a entrate e spese riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi, sono registrate e imputate all'esercizio in cui l'obbligazione è perfezionata e non all'esercizio in cui l'obbligazione è esigibile.

Obiettivi

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 alle fattispecie previste.

Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito del programma nel triennio di riferimento.

Personale

n.1 Funzionario

n.1 Istruttore Direttivo

Patrimonio



I beni mobili sono assegnati al responsabile del programma in base allo specifico allegato previsto nella delibera di PEG.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	01-01-2023		No	Pregolato Renato	BARBON GIOVANNA - SERVIZI FINANZIARI-

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)	5.984.000,00	6.073.106,23	5.984.000,00	5.984.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.984.000,00	6.073.106,23	5.984.000,00	5.984.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	132.069,11	Previsione di competenza	5.984.000,00	5.984.000,00	5.984.000,00	5.984.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.065.091,19	6.073.106,23		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	132.069,11	Previsione di competenza	5.984.000,00	5.984.000,00	5.984.000,00	5.984.000,00
			di cui già impegnate				



DUP 2023-2025

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.065.091,19	6.073.106,23		



SEZIONE

OPERATIVA

Seconda parte

**8. GLI INVESTIMENTI****PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di
Taglio di Po - UFFICIO TECNICO****SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA**

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA		
	Disponibilità finanziaria (1)		Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0.00	82,116.24	82,116.24
risorse derivate 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	276,923.60	268,169.80	545,093.40
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	276,923.60	350,286.04	627,209.64

Il referente del programma

MANTOVANI ALESSIO

Note:

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun acquisto intervento di cui alla scheda B.

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma biennale è calcolato come somma delle due annualità



DUP 2023-2025

SCHEDA B: ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella B.1)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella B.2)
														Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successiva	Totale (9)	Apporto di capitale privato				
																		Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)	codice AUSA	denominazione	
S00197020296022200001	2022		1		No	ITH37	Servizi	50252000-0	SERVIZIO ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI	1	MANTOVANI ALESSIO	108	No	138,000.00	138,000.00	951,000.00	1,227,000.00	0.00				
F001970202960222000001	2022		1		Si	ITH37	Forniture	09310000-5	Forniture energie elettrica 12 mesi	1	Mantovani Alessio	12	Si	60,069.00	30,042.00	0.00	90,141.00	0.00				
S00197020296022200002	2022		1		No	ITH37	Servizi	02511000-6	Servizio gestione biblioteca e sportello informagiovani	1	Rodella Cinzia	48	Si	25,000.00	25,000.00	50,000.00	100,000.00	0.00				
S00197020296022200003	2022		1		No	ITH37	Servizi	80110000-8	Concessione del servizio di asilo nido	1	SALMI ELISA	36	Si	45,000.00	60,000.00	75,000.00	180,000.00	0.00				
S00197020296022200004	2022		1		No	ITH37	Servizi	70940000-5	Concessione del servizio di ricezione del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria (canone unico) e del canone per l'occupazione dei mercati	1	Barbon Giovanna	55	No	8,824.80	15,127.80	52,947.30	76,899.70	0.00	0002095251	CONSORZIO CEV		
S00197020296022200005	2022	F82H18000300005	2		Si	ITH37	Servizi	71315400-3	SERVIZIO DI COLLAUDO TECNICO-AMMINISTRATIVO, CONTABILE, STATICO E FUNZIONALE DEGLI IMPIANTI DELL'INTERVENTO DI "ADEGUAMENTO NORMATIVO DEL COMPLESSO SCOLASTICO E MAESTRI-GLIASCOLI"	1	MANTOVANI ALESSIO	21	No	71,735.06	0.00	0.00	71,735.06	0.00				
S00197020296022200006	2022	F82G19000000005	2		Si	ITH37	Servizi	71000000-8	SERVIZIO DI PROGETTAZIONE E LAVORI DI MESSA A NORMA ANTINCENDIO ED INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA DELL'INFANZIA E MILANI E ASILO NIDO IL	2	MANTOVANI ALESSIO	6	No	108,751.20	0.00	0.00	108,751.20	0.00				
S00197020296022200007	2022	F84D22001500005	2		Si	ITH37	Servizi	71000000-8	SERVIZIO DI PROGETTAZIONE E INTERVENTO DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO PRESSO SCUOLA DELL'INFANZIA E MILANI E ASILO NIDO IL	2	MANTOVANI ALESSIO	6	No	65,394.47	0.00	0.00	65,394.47	0.00				
S00197020296022200008	2023	F85E22000020006	1		Si	ITH37	Servizi	71000000-8	SERVIZIO DI PROGETTAZIONE E INTERVENTO DI COSTRUZIONE PALESTRA SCOLASTICO PRESSO COMPLESSO SCOLASTICO G.B. STELLA	2	MANTOVANI ALESSIO	6	No	0.00	82,116.24	0.00	82,116.24	0.00				



DUP 2023-2025

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (Tabella B.1)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella B.2)
														Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successive	Totale (9)	Apporto di capitale privato		codice AUSA	denominazione	
																		Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)			
														276.623.60 (13)	350.289.04 (13)	1.128.947.30 (13)	1.756.156.94 (13)	0.00 (13)				

- Note:
- (1) Codice CUI = sigla settore (F=forniture, S=servizi) + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Indica il CUP (cd. articolo 6 comma 4)
- (3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente
- (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera og) del D.Lgs.50/2016
- (5) Relativa a CPV principale. Deve essere ripetuta la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV-45 o 48; S= CPV-48
- (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11
- (7) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- (8) Servizi o forniture che presentano caratteri di regolarità o sono destinati ad essere rinnovati entro un determinato periodo.
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
- (10) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (11) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (CDL articolo 8)
- (12) Indicare se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 8 e 9. Tale campo, come le relative note e tabelle, compilarlo solo in caso di modifica del programma
- (13) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Il referente del programma

MANTOVANI ALESSIO

Tabella B.1

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella B.1bis

1. finanzia di progetto
2. concessione di forniture e servizi
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. contratto di disponibilità
9. altro

Tabella B.2

1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e)
5. modifica ex art.7 comma 9

Tabella B.2bis

1. no
2. si
3. sì, CUI non ancora attribuito
4. sì, interventi o acquisti diversi



**SCHEDA C: ELENCO DEGLI ACQUISTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'acquisto	Importo acquisto	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Note

(1) breve descrizione dei motivi

Il referente del programma

MANTOVANI ALESSIO



PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Taglio di Po - UFFICIO TECNICO

SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	2,474,457.54	1,507,352.00	0.00	3,981,809.54
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	98,338.46	3,644,852.00	1,123,468.00	4,866,658.46
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	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	547,352.00	0.00	0.00	547,352.00
totale	3,120,148.00	5,152,204.00	1,123,468.00	9,395,820.00

Il referente del programma

MANTOVANI ALESSIO

Note:

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità



SCHEDA B: ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
					0.00	0.00	0.00	0.00										

Note:

(1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003.

(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato.

(3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.

(4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D.

Il referente del programma

MANTOVANI ALESSIO

Tabella B.1

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera
b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

- a) nazionale
b) regionale

Tabella B.3

- a) mancanza di fondi
b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso del contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antitrust
e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)
c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

- a) prevista in progetto
b) diversa da quella prevista in progetto



DUP 2023-2025

SCHEDA C: ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUP Intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1 (Tabella C.1)	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.2)	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)				
				Rag	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale
												0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Note:

- (1) Codice obbligatorio: "T" + numero immobile + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + progressivo di 5 cifre
(2) Riportare il codice CUP dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di opera incompiuta non connessa alla realizzazione di un intervento
(3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP
(4) Riportare l'ammontare con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (qualora parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) o il valore del titolo di godimento oggetto di

Il referente del programma

MANTOVANI ALESSIO

Tabella C.1

1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2

1. no
2. sì, cessione
3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3

1. no
2. sì, come valorizzazione
3. sì, come alienazione

Tabella C.4

1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato
4. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento ai sensi del



DUP 2023-2025

SCHEDA D: ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Annuale (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede il data entry alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complessivo (6)	Codice total			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sub-settore intervento	Descrizione dell'intervento	Unità di misura (7) (Tabella 0.2)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento Aggregato e costo e seguito di attività programma (12) (Tabella 0.3)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali finanziamenti di cui alla subvoletta C collegio2 affidamento (10)	Sussidio temporale ultimo per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrattazione di rischio	Apporto di capitale privato (11)		
																						Importo		Tipologia (Tabella 0.4)
UBM747020M02000002	20205	F011900040004	2022	MANTOVANI ALBERTO	SI	No	005	036	046	IT402	04 - Ristrutturazione	05.08 - Social e scolastiche	RISTRUTTURAZIONE PALAZZETTO DELLO SPORT "ST. STIVALDO"	2	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00		0.00		
UBM747020M02000008	20103	F0611800200004	2022	MANTOVANI ALBERTO	SI	No	005	036	046	IT402	03 - Recupero	01.01 - Stradale	RIQUALIFICAZIONE DELL'AREA DENOMINATA PIAZZA VENEZIA E PIAZZA V. NICOMACHE	2	42,500.00	757,500.00	0.00	0.00	800,000.00	0.00		0.00		
UBM747020M02000001	20101	F0201900000005	2022	MANTOVANI ALBERTO	SI	No	005	036	046	IT402	06 - Ristrutturazione con affidamento energetico	05.08 - Social e scolastiche	MISURA A NORMA ANTICRIMICO ED INCENDIO DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO ESCUDO SCUOLA DELL'INFANZIA "S. MILANI" E DELL'ASILO NIDO "L. BRASCOLO"	2	652,640.00	0.00	0.00	0.00	652,640.00	0.00		0.00		
UBM747020M02000011	20201	F0141300180004	2022	MANTOVANI ALBERTO	SI	No	005	036	046	IT402	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradale	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	2	200,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00		0.00		
UBM747020M02000006	20202	F0141300150004	2022	MANTOVANI ANIELLO	SI	No	005	036	046	IT402	04 - Ristrutturazione	01.01 - Stradale	RIQUALIFICAZIONE DEL FONTE STORICO DEL CANALE CONDENSALE "SCUOLA VENEZIA S. LUCA" VIA SCUOLA IN LOC. CA' LATTO	1	177,840.00	147,352.00	0.00	0.00	325,000.00	0.00		0.00		
UBM747020M02000009	20203	F0402200150005	2022	MANTOVANI ANIELLO	SI	No	005	036	046	IT402	06 - Manutenzione straordinaria con affidamento energetico	05.08 - Social e scolastiche	EFFICIENTAMENTO ENERGETICO - ASIL NIDO E SCUOLA MATERNA "S. MILANI"	1	547,352.00	0.00	0.00	0.00	547,352.00	0.00		0.00		
UBM747020M02000007	20102	F0691800180004	2023	MANTOVANI ALBERTO	SI	No	005	036	046	IT402	04 - Ristrutturazione	05.08 - Social e scolastiche	RISTRUTTURAZIONE DELLA SALA POLIVALENTE "MILANETTO" A CASALDI	3	0.00	780,000.00	0.00	0.00	780,000.00	0.00		0.00		4
UBM747020M02000001	20201	F0142200070005	2023	MANTOVANI ALBERTO	SI	No	005	036	046	IT402	04 - Ristrutturazione	01.01 - Stradale	RIQUALIFICAZIONE DEGLI SPAZI INTERNI DI PIAZZA SAN LUIGI NELLA FRAZIONE DI LOC. MARINA - 2 SENSO	2	0.00	370,000.00	0.00	0.00	370,000.00	0.00		0.00		
UBM747020M02000002	20202	F0602200030004	2023	MANTOVANI ALBERTO	No	No	005	036	046	IT402	06 - Ristrutturazione con affidamento energetico	05.06 - Pubblica sicurezza	RIQUALIFICAZIONE ESECUTIVA DELLA CASERMA DEI CARABINIERI	2	0.00	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00	0.00		0.00		
UBM747020M02000003	20203		2023	MANTOVANI ALBERTO	No	No	005	036	046	IT402	07 - Manutenzione straordinaria	05.12 - Sport, giochi e tempo libero	RIQUALIFICAZIONE DI LAVORAZI VIDEI ALL'INTERNO DEL VILLAGGIO PERLA	2	0.00	175,000.00	0.00	0.00	175,000.00	0.00		0.00		
UBM747020M02000004	20204	F0552200030006	2023	MANTOVANI ALBERTO	No	No	005	036	046	IT402	01 - Nuova realizzazione	05.08 - Social e scolastiche	NUOVO COMPLESSO SCOLASTICO G.B. STELLA - CONTROFASCE INDUSTRIE	1	0.00	675,000.00	0.00	0.00	675,000.00	0.00		0.00		
UBM747020M02000005	20205		2023	MANTOVANI ALBERTO	No	No	005	036	046	IT402	01 - Nuova realizzazione	05.08 - Social e scolastiche	Avvicinamento e sistemazione del sistema di Pomerio.	3	0.00	0.00	323,468.00	0.00	323,468.00	0.00		0.00		
UBM747020M02000007	20206	F0622200000006	2023	MANTOVANI ANIELLO	SI	No	005	036	046	IT402	01 - Nuova realizzazione	02.15 - Riforme urbane e acque reflue	REALIZZAZIONE FONTANILLA DI ACQUE NERE PER L'AREA ANTIGRANATA POSTA AD EST DELLA S.S. ROMBA	1	0.00	1,360,000.00	0.00	0.00	1,360,000.00	0.00		0.00		
UBM747020M02000010	20207	F0622201090004	2023	MANTOVANI ALBERTO	SI	No	005	036	046	IT402	07 - Manutenzione straordinaria	05.08 - Social e scolastiche	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER VERBA IN SICUREZZA DELLE FACCE DELLA SCUOLA PRIMARIA G.B. STELLA	1	0.00	147,352.00	0.00	0.00	147,352.00	0.00		0.00		
UBM747020M02000012	20202	F0191800030004	2024	MANTOVANI ALBERTO	SI	No	005	036	046	IT402	01 - Nuova realizzazione	01.01 - Stradale	CONFEZIONE PISTE CICLABILI	2	0.00	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00		0.00		
UBM747020M02000008	20101	F0602200010001	2024	MANTOVANI ANIELLO	No	No	005	036	046	IT402	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradale	RIQUALIFICAZIONE E MISURA IN SICUREZZA TRATTO URBANO DI VIA SAN MARCO	1	0.00	0.00	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00		0.00		

[illegible]

MANTOVANI ALESSIO



SCHEDA E: INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L00197020290201800002	F811900040004	RISTRUTTURAZIONE PALAZZETTO DELLO SPORT 5° STRALCIO	MANTOVANI ALESSIO	1,500,000.00	1,500,000.00	ADN	2	Si	Si	2	0000295251	CONSORZIO CEV	
L00197020290201800008	F86D16000220004	RIQUALIFICAZIONE DELLE AREE DENOMINATE PIAZZA VENEZIA E PIAZZA IV NOVEMBRE	MANTOVANI ALESSIO	42,500.00	600,000.00	URB	2	Si	Si	3	0000295251	CONSORZIO CEV	
L00197020290202000001	F82G19000000005	MESSA A NORMA ANTINCENDIO ED INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICIO SCUOLA DELL'INFANZIA "E. MILANI" E DELL'ASILO NIDO "IL GIRASOLE"	MANTOVANI ALESSIO	652,648.00	652,648.00	ADN	2	Si	Si	2	0000295251	CONSORZIO CEV	
L00197020290201800011	F87H13001850004	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	MANTOVANI ALESSIO	200,000.00	200,000.00	CPA	2	No	No	2	0000295251	CONSORZIO CEV	
L00197020290202200006	F87H21005120004	RIFACIMENTO DEL PONTE STRADALE SUL CANALE CONSORZIALE "SCUOLA VENETO SUD" LUNGO VIA SICILIA IN LOC. CA' LATTIS	Mantovani Alessio	177,648.00	325,000.00	ADN	1	Si	Si	2	0000295251	CONSORZIO CEV	
L00197020290202200009	F84D22001500005	EFFICIENTAMENTO ENERGETICO - NZEB - ASILO NIDO E SCUOLA MATERNA "E. MILANI"	Mantovani Alessio	547,352.00	547,352.00	ADN	1	Si	Si	2	0000295251	CONSORZIO CEV	

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Il referente del programma

Tabella E.1

ADN - Adeguamento normativo
AMB - Qualità ambientale
COP - Completamento Opere Incomplete
CPA - Conservazione del patrimonio
MIS - Miglioramento e incremento di servizio
URB - Qualità urbana
VAB - Valorizzazione beni vincolati
DEM - Demolizione Opere Incomplete
DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

MANTOVANI ALESSIO

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
2. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento finale".
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo



**SCHEDA F: ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE
E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma

MANTOVANI ALESSIO

Note

(1) breve descrizione dei motivi

**9. MONITORAGGIO P.N.R.R.**

Intervento	Interventi attivati/da attivare	Missione	Componente	Linea d'intervento	Titolarità	Termine previsto	Importo	Fase di attuazione
CUP F66J20000560001 ADEGUAMENTO ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE DEL CAMPO B PRESSO IL COMPLESSO SPORTIVO "E. DUO"	Interventi attivati	2	4	2.2	Ministero Interno		70.000,00 €	rendicontazione REGIS
CUP F67H21001140001 MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER LA MESSA IN SICUREZZA MEDIANTE IL RISANAMENTO DEL DEGRADO SUPERFICIALE DELLE SUPERFICI IN C.A. DELLA TRIBUNA LATO OVEST DEL COMPLESSO SPORTIVO "EDOARDO DUÒ"	Interventi attivati	2	4	2.2	Ministero Interno		80.500,00 €	rendicontazione REGIS
CUP F67H21005420001 MANUTENZIONE STRAORDINARIA E MESSA A NORMA DEGLI SPOGLIATOI DEL COMPLESSO SPORTIVO "A. ROSESTOLATO" IN LOC. OCA MARINA	Interventi attivati	2	4	2.2	Ministero Interno		51.800,00 €	rendicontazione REGIS
CUP F69J21003910007 ADEGUAMENTO NORMATIVO ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE DELLA RETE VIARIA RAMPE OVEST – SVINCOLO VIA KENNEDY – S.S. ROMEA	Interventi attivati	2	4	2.2	Ministero Interno		7.700,00 €	rendicontazione REGIS
CUP F62C22000350006 REALIZZAZIONE DI UN IMPIANTO FOTOVOLTAICO SULLA COPERTURA DEL TENNIS COPERTO	Interventi attivati	2	4	2.2	Ministero Interno	31/12/2023	70.000,00 €	collaudo
CUP F67H13001850004 MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	Interventi attivati	2	4	2.2	Ministero Interno	31/03/2026	220.000,00 €	esecuzione lavori
CUP F61I19000040004 RISTRUTTURAZIONE DELLO SPORT - 5 STRALCIO	Interventi attivati	2	4	2.2	Ministero Interno	31/03/2026	1.650.000,00 €	esecuzione lavori
CUP F62G19000000005 MESSA A NORMA ANTINCENDIO ED INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICIO SCUOLA DELL'INFANZIA "E.MILANI" E DELL'ASILO NIDO "IL GIRASOLE"	Interventi attivati	2	4	2.2	Ministero Interno	31/03/2026	652.648,00 €	progettazione
CUP F64H22001490006	Interventi da attivare	2	4	2.2	Ministero Interno	31/12/2024	70.000,00 €	
CUP F64H22001500006	Interventi da attivare	2	4	2.2	Ministero Interno	31/12/2025	70.000,00 €	
CUP F61F22000040006 ADOZIONE APP IO	intervento attivato	1	1	1.4	Ministero Innovazione Tecnologica e Digitale	14/08/2023	8.918,00 €	completato
CUP F61F22000520006 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	Intervento da attivare	1	1	1.4	Ministero Innovazione Tecnologica e Digitale	16/05/2023	155.234,00 €	in fase di valutazione
CUP F61C22001010006 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI	intervento attivato	1	1	1.2	Ministero Innovazione Tecnologica e Digitale	03/06/2023	121.992,00 €	
CUP F61F22000050006 ESTENSIONE UTILIZZO PIATTAFORME I.D.SPID E CIE	intervento attivato	1	1	1.4	Ministero Innovazione Tecnologica e Digitale	25/11/2023	14.000,00 €	in fase di valutazione



10. IL FABBISOGNO DI PERSONALE

La programmazione dei fabbisogni di personale, in coerenza con l'art. 6 del d.l. 80/2021 e con l'art. 1 del DPR 81/2022, non si trova più sintetizzata nel piano triennale dei fabbisogni di personale (che risulta superato in quanto confluito nella sotto-sezione 3.3 del PIAO), ma si sviluppa attraverso un percorso a due livelli che coinvolge, da un lato, il consiglio comunale e, dall'altro, la giunta municipale. Spetta al consiglio comunale, nell'ambito del DUP individuare gli indirizzi strategici per lo sviluppo delle politiche che impattano sulle risorse umane, individuando -in coerenza coi vincoli di bilancio e nei limiti della sostenibilità della spesa di personale- le risorse finanziarie da destinare al potenziamento di tali risorse, individuando gli obiettivi da perseguire e lasciando alla giunta municipale la competenza a declinare, all'interno del Piao, che si configura come uno strumento di programmazione operativa e non strategica, le misure attraverso le quali deve attuarsi la strategia di valorizzazione delle risorse umane e di risposta al fabbisogno di personale. Nelle more dei primi chiarimenti sul rapporto tra DUP e Piao, sembra questa la ricognizione più coerente dell'assetto normativo declinatosi a seguito dell'introduzione del nuovo piano finalizzato, nelle intenzioni del legislatore, a rafforzare la capacità amministrative e a semplificare gli adempimenti.

Va, ancora chiarito, che risultano pienamente in vigore le Linee di indirizzo emanate nel 2018 dal Dipartimento della Funzione Pubblica per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale, secondo cui il Piano del fabbisogno -cui pure fa riferimento la Sezione Operativa del DUP- “deve essere definito in coerenza e a valle dell'attività di programmazione complessivamente intesa”, chiarendo come la programmazione presuppone la ricognizione dell'effettivo fabbisogno di personale dell'ente, in relazione (fra l'altro) alle funzioni istituzionali da svolgere, ai carichi di lavoro, alle risorse finanziarie a disposizione.

Il superamento della dotazione organica

L'art. 6 del novellato d.lgs. 165/2001 ha superato il tradizionale concetto di dotazione organica; la programmazione del fabbisogno di personale non è più condizionata nelle scelte di reclutamento dai posti disponibili e dalle figure professionali presenti nella dotazione organica. Nel nuovo sistema il Piano triennale del fabbisogno del personale, redatto a valle del ciclo della programmazione e, quindi, funzionale alle funzioni istituzionali e agli obiettivi



di performance organizzativa, è lo strumento flessibile e modulabile per tutte le esigenze di reclutamento e di gestione delle risorse umane necessarie all'organizzazione. Risulta superato, pertanto, il concetto di posto vacante, all'interno di una dotazione organica statica; quest'ultima è un concetto di risulta, che indica il personale in servizio e quello oggetto di programmazione.

La spesa per le risorse umane

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Previsioni	2022	2023	2024	2025
Spese per il personale dipendente	1.453.067,80	1.594.190,69	1.381.562,55	1.381.562,55
I.R.A.P.	83.725,04	97.599,39	96.038,39	96.038,39
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	5.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	1.541.792,84	1.704.790,08	1.490.600,94	1.490.600,94

Descrizione deduzione	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
RINNOVI CONTRATTUALI ANNI PRECEDENTI	193.782,31	193.782,31	193.782,31	193.782,31
AUMENTI CONTRATTUALI 2019/2020/2021/2022	48.912,96	48.912,96	48.912,96	48.912,96
ISTAT	1.949,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
SPESE PER ELEZIONI	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
SPESE PER INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
SPESE PER MISSIONI	500,00	500,00	500,00	500,00
RIMBORSO SPESA SEGRETARIO IN CONVENZIONE	36.040,52	83.439,25	90.226,15	90.226,15
PRODUTTIVITA' FPV	192.168,47	231.019,00	0,00	0,00
ASSUNZIONE DEL PERSONALE IN DEROGA ART. 1, COMMA 557, LEGGE 296/2006, AI SENSI DEL D.L. 34/2019	95.497,40	111.082,03	111.082,03	111.082,03
RIMBORSO SPESA PERSONALE IN COMANDO E IN CONVENZIONE	11.111,45	0,00	0,00	0,00
RIMBORSO PERSONALE IN CONVENZIONE PORTO VIRO	0,00	5.024,21	5.024,21	5.024,21
FONDO PERSEO POLIZIA LOCALE	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
STRAORDINARIO POLIZIA LOCALE	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00



TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	604.962,11	708.759,76	484.527,66	484.527,66
TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	936.830,73	996.030,32	1.006.073,28	1.006.073,28

I limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Per gli enti soggetti nel 2015 al ex patto di stabilità (art. 1, comma 557 e seguenti, della Legge n. 296/2006): la spesa del personale non deve essere superiore a quella media del 2011/2013. Si ricorda che è abrogato l'obbligo di riduzione dell'incidenza percentuale delle spese di personale rispetto al complesso delle spese correnti (art. 16, comma 1, del D.L. n. 113/2016).

La spesa media del triennio 2011/2013 è pari a € 1.033.479,60 per cui è superiore rispetto alla spesa prevista nel triennio 2023-2025 indicata nella tabella di cui sopra.

L'art. 23, comma 2, del D.Lgs. n. 75/2017 prevede che le risorse complessivamente destinate al trattamento economico accessorio del personale, a decorrere dal 1° gennaio 2017 non possono superare il corrispondente importo determinato per il 2016.

Le componenti "escluse" dal calcolo del limite rispetto al 2016, possono essere così riassunte:

- risorse derivanti dai rinnovi contrattuali, come sancito dall'art. 11 del D.L. n. 135/2018;
- risorse stabili per trattamento accessorio assunzioni in deroga, come sancito dall'art. 11 del D.L. n. 135/2018;
- le risorse "conto terzi individuale" e "conto terzi collettivo", ovvero, incarichi aggiuntivi effettuati dal personale in regime del cosiddetto "conto terzi" come esplicitato dalla circolare RGS n. 12/2011, incarichi da intendersi come commissionati e remunerati all'esterno dell'Amministrazione;
- economie da piani di razionalizzazione ex art. 16, commi 4 e 5 D.L. 98/2011, secondo il principio espresso dalla Corte dei Conti Sezione delle Autonomie con la delibera n. 2/2013;
- le quote per la progettazione interna ex art. 92, commi 5 e 6, del D.Lgs. n. 163/2006 e compensi fondo progettazione e innovazione ex art. 13-bis D.L. n. 90 /2014, nonché i compensi professionali degli avvocati in relazione a sentenze favorevoli all'Amministrazione (Corte dei Conti delibera a Sezioni riunite n. 51/2011);
- gli incentivi per funzioni tecniche art. 113 D.lgs. n. 50/2016;



- incentivi per accertamenti IMU e TARI: come espressamente previsto dall'art. 1, comma 1091, della L. n. 145/2018, i nuovi incentivi per accertamenti IMU e TARI, introdotti dalla Legge di bilancio 2019, sono in deroga al limite di cui all'art. 23, comma 2, del d.lgs. n. 75/2017;
- eventuali risparmi a consuntivo derivanti dalla disciplina dello straordinario;
- eventuali risorse non utilizzate del fondo anno precedente.

Si segnala inoltre che, nel rispetto delle disposizioni previste dall'art.9, comma 28 del D.L.n.78 del 31 maggio 2010 e s.m.i., modificate dal 2014 dalla legge 114/2014 (articolo 11, comma 4 bis) il tetto di spesa annuo per lavoro flessibile è fissato per l'anno 2023 al 100% considerato che l'ente non ha sostenuto alcuna spesa per lavoro flessibile nell'anno 2009 e nell'intero triennio 2007/2009.

La Corte dei conti, Sez. Autonomie, con la deliberazione n. 1 del 2017 ha enunciato un importante principio di diritto, che risolve il contrasto interpretativo sorto tra le varie sezioni in materia di lavoro flessibile relativamente all'individuazione del limite di spesa da utilizzare come riferimento - rilevante ai fini dell'applicazione dell'art. 9, comma 28 del d.l. 78/2010 convertito nella L. 122/2010 - nella specifica ipotesi in cui l'amministrazione locale non abbia effettuato assunzioni di personale con contratto di lavoro determinato nel 2009 e nemmeno nel triennio 2007-2009. Secondo il Collegio, l'Amministrazione può, con provvedimento motivato, individuare un nuovo parametro di riferimento costituito dalla spesa strettamente necessaria per fare fronte ad un servizio essenziale per l'ente, "fermo restando il rispetto dei presupposti stabiliti dall'art 36 commi 2 e ss. del d.lgs 165/2001, e della normativa contrattuale, nonché dei vincoli generali previsti dall'ordinamento".

Alla luce del principio enunciato dai giudici contabili, non avendo il Comune assunto contratti di lavoro flessibile nel 2009 e neppure nel triennio 2007/2009, il nuovo parametro di riferimento (per far fronte nel triennio 2023-2025 alle funzioni fondamentali che la legge attribuisce all'Ente) è individuato nell'importo di € 14.718,47.

La capacità assunzionale

La nuova dotazione organica costituisce, sotto altro profilo, un documento di risulta al processo di programmazione, traducendosi in un valore finanziario di spesa potenziale massima sostenibile. Nell'ambito delle autonomie territoriali, tale valore è costituito dalla spesa media di personale del triennio 2011/2013, di cui all'art. 1, comma 557-quater della legge 296/2006 e s.m.i., determinata secondo le modalità di calcolo chiarite dalla Corte dei conti e dal



Mef, fermo restando che –la spesa per le nuove assunzioni- deve essere contenuta per ciascuno degli anni del ciclo di programmazione nei limiti delle capacità assunzionali definiti in modo nuovo dal decreto del Ministro della Funzione Pubblica 17.3.2020 con il quale, dando attuazione all’art. 33, comma 2, del d.l. 34/2019 e s.m.i, sono state approvate le nuove regole sulla capacità assunzionale dei comuni. Le nuove regole fissano dei valori soglia per fascia demografica da calcolare come incidenza della spesa del personale sulle le entrate correnti, al netto del Fcde. In buona sostanza, in base al nuovo sistema ormai a regime la capacità assunzionale dell’ente locale non è calcolata in ragione del *turn over* bensì in termini di sostenibilità da parte del bilancio del singolo ente, in una prospettiva dinamica e tendenziale: fermo restando il principio secondo cui l’aggregato “spesa di personale” non può superare il valore determinato dal valore medio della spesa nel triennio 2011/2013, ciascun comune -indipendentemente dagli spazi di spesa che annualmente si liberano in funzione delle cessazioni- può procedere ad assunzioni di personale, entro limiti definiti in modo più stringente in base alla soglia di collocazione del singolo ente locale in una tabella predisposta dal legislatore che raggruppa gli enti in 3 categorie.

Si dà atto che il valore medio della spesa di personale nel triennio 2011/2013, calcolato ai sensi dell’art. 1, comma 557, L. 296/2006, è pari ad € 1.033.479,60.

Il Comune, in base alla popolazione, si colloca nella fascia e), comprendente i comuni che devono rispettare il valore soglia del 26,90%. Il parametro effettivo del Comune è pari al 22,20% come si può desumere dalla tabella seguente:



FASE 1	POPOLAZIONE	FASCIA	TURN OVER RESIDUO
INSERIMENTO DATI GENERALI ENTE	8074	e	

FASE 2	SPESA PERSONALE RENDICONTO 2021	1.136.663,52	
INSERIMENTO VALORI FINANZIARI	ENTRATE RENDICONTO 2019	5.925.066,57	MEDIA 6.150.289,43
	ENTRATE RENDICONTO 2020	6.198.250,27	
	ENTRATE RENDICONTO 2021	6.327.551,44	
	FCDE PREVISIONE 2021	1.030.312,67	
	ENTRATE NETTO FCDE	5.119.976,76	

FASE 3	22,20%
CALCOLO % ENTE	

FASE 4	FASCIA	POPOLAZIONE	Tabella 1	Tabella 3
RAFFRONTO % ENTE CON % TABELLE	a	0-999	29,50%	33,50%
	b	1000-1999	28,60%	32,60%
	c	2000-2999	27,60%	31,60%
	d	3000-4999	27,20%	31,20%
	e	5000-9999	26,90%	30,90%
	f	10000-59999	27,00%	31,00%
	g	60000-249999	27,60%	31,60%
	h	250000-1499999	28,80%	32,80%
	i	1500000>	25,30%	29,30%



FASE 5		
CALCOLO INCREMENTO ASSUNZIONALE DISPONIBILE (se segno +)	240.610,23	26,90%

FASE 6			Tabella 2	ANNO 2023
VERIFICA RISPETTO INCREMENTO % PROGRESSIVO Tabella 2		25,00%	0-999	34,00%
			1000-1999	34,00%
			2000-2999	29,00%
	incremento massimo teorico	240.610,23	3000-4999	27,00%
	incremento entro limite Tabella 2	244.361,50	5000-9999	25,00%
	incremento effettivo	290.906,55	10000-59999	21,00%
			60000-249999	15,00%
			250000-1499999	9,00%
			1500000>	4,50%

NUOVO LIMITE SPESA

FASE 7		
CALCOLO NUOVO LIMITE SPESA PERSONALE	spesa 2021 + incremento massimo teorico - riduzione % Tabella 2	1.377.273,75

Secondo le indicazioni della Corte dei conti, la verifica della condizione del Comune rispetto alle fasce deve essere effettuata in modo dinamico, con riguardo ai dati dell'ultimo rendiconto approvato (2021). All'atto dell'approvazione del rendiconto, l'ufficio provvederà a verificare nuovamente il parametro, al fine di adeguare le azioni attuative agli eventuali nuovi dati che dovessero collocare il Comune in una fascia diversa. Ne consegue che, essendo il valore soglia concreto del Comune inferiore al valore soglia di riferimento, l'ente allo stato si configura come un ente virtuoso e, pertanto, ai sensi del D.M. 17.3.2020 può incrementare la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto approvato per nuove assunzioni di personale a tempo indeterminato sino ad una spesa complessiva che, rapportata alle entrate correnti, non superi il valore soglia del 26,90% (in concreto € 1.377.273,75).



Verifica eventuali eccedenze di personale

La verifica di eventuali situazioni di eccedenza di personale, condotta con il coinvolgimento dei Responsabili d'Area, ha dato esito negativo sia dal punto di vista finanziario (non presentando il Comune criticità sugli equilibri prospettici) sia dal punto di vista funzionale, sussistendo al contrario carenze di personale in varie Aree.

Del resto se si prende a riferimento il decreto del Ministero dell'interno 18 novembre 2020, recante “*Individuazione dei rapporti medi 'dipendenti/popolazione' validi per gli Enti in condizioni di dissesto, per il triennio 2020-2022*” per la fascia demografica del Comune di Taglio di Po è previsto un rapporto 1/169 e, pertanto, l'organico del Comune dovrebbe contare almeno 47 unità di personale (fronte delle attuali 27).

Programmazione del fabbisogno

Alla luce della vigente normativa sul sistema pensionistico, e delle altre informazioni rilevanti in possesso dell'ufficio, il *trend* delle cessazioni nel triennio di riferimento è il seguente:

	Operatori (ex categoria A)	Operatori esperti (ex categoria B1 e B3)	Istruttori (ex categoria C)	Funzionari e Elevata qualificazione (ex categoria D)	Totali
Anno 2023	-	1	2	-	3
Anno 2024	-	1	-	-	1
Anno 2025	-	-	-	-	-
	-	2	2	-	4

Tenendo conto di quanto emerge dall'analisi della consistenza delle risorse umane, delle cessazioni programmate, e delle risorse finanziarie disponibili, la programmazione dei fabbisogni di personale 2023-2025 deve rispondere alle seguenti esigenze:

- sostituzione, ed eventuale affiancamento, dei dipendenti che cessano dal servizio (operazione neutra sul bilancio e sui parametri finanziari);
- garantire la coerenza del piano delle assunzioni con la pianificazione strategica e il PNRR, al fine di sostenere i progetti e l'attuazione del piano triennale delle opere pubbliche afferenti al PNRR;
- rispettare i vincoli assunzionali e i tetti di spesa relativi al personale.

Al fine di garantire il raggiungimento degli obiettivi strategici e di quelli operativi, nel corso del triennio, il Comune potrà fare ricorso anche a contratti di lavoro flessibile, nel rispetto dei relativi tetti di spesa sopra illustrati.



11. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

Ricognizione degli immobili di proprietà comunale suscettibili di alienazione e/o valorizzazione ai sensi dell'art. 58 del D.L. n. 112 del 2008, convertito con modificazioni nella Legge 133/2008 e ss.mm.ii.

Allegato alla Delibera di Giunta Comunale n. 10 del 09.03.2023.



Prog.	Descrizione del bene	Ubicazione	Ident. catastale		Destinazione urbanistica		2023	2024	2025
			Foglio	Mappale	Vigente	Proposto			
1	Terreni a livello di ditte varie	In corso di definizione					10.000,00	10.000,00	10.000,00
2	Abitazione con terreno Mazzorno Destro	Via Gesù Crepaldi, 12	TP/4	36	E (art. 55)		5.000,00	-	-
3	Terreno di circa 540 mq.	Via Donatori di Sangue	TP/23	951	C1/5		50.000,00	-	-
4	Terreno di circa 1180 mq.	IX strada – Villaggio Perla	TP/24	370, 441	Parte B/108 Parte fascia rispetto art. 33		100.000,00	-	-
5	Terreno di circa 1.668 mq.	IX strada – Villaggio Perla	TP/24	379	Parte B/109/ Parte SD esist/ Parte fascia rispetto art. 33		-	150.000,00	-
6	Farmacia e abitazione in loc. Oca Marina	Via Umbria 11, 13	VO/5	114 sub 1 e 2	SB 18 Aree per attrezzature di int. comune		-	50.000,00	-
7	Terreno in via Maestri del Lavoro	Via Maestri del Lavoro	TP/21	664	E (art. 55)/ art. 26.3/ art. 32		-	-	10.000,00
8	Terreno ed edificio ex scuola elementare	Viale Kennedy, 63	TP/18	156	B/83		-	-	240.000,00
9	Fabbricato adibito a Ufficio Postale	Piazza San Luigi	VO/3	131 sub 1	SB 16 Aree per attrezzature di int. comune		-	-	60.000,00
TOTALI							165.000,00	210.000,00	320.000,00



....., lì/../....

DUP 2023-2025

Timbro
dell'Ente

.....

.....