

COMUNE DI SANT'AGATA DI MILITELLO (ME)

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

PERIODO: 2020 – 2021 - 2022

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	3
1 Sezione strategica	Pag.	4
2 Analisi di contesto	Pag.	5
2.1.1 Popolazione	Pag.	7
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	9
2.1.3 Economia insediata	Pag.	10
2.1.4 Territorio	Pag.	11
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	12
2.1.6 Strutture operative	Pag.	16
2.2 Organismi gestionali	Pag.	17
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	18
2.2.2 Società Partecipate	Pag.	20
3 Accordi di programma	Pag.	21
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	22
5 Funzioni su delega	Pag.	23
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	24
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	31
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	33
6.4.8 Proventi dell'ente	Pag.	42
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	43
6.6 Quadro generale riassuntivo	Pag.	46
7 Coerenza con i vincoli di finanza pubblica	Pag.	47
8 Linee guida della programmazione dell'ente	Pag.	48
Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato	Pag.	52
9 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	58
Quadro generale degli impieghi per missione (gestione competenza)	Pag.	59
Quadro generale degli impieghi per missione (gestione di cassa)	Pag.	61
Stampa dettagliata per missione	Pag.	62
10 Sezione operativa	Pag.	81
Stampa dettagliata per missione/programma	Pag.	82
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	161
12 Spese per le risorse umane	Pag.	164
Valutazioni finali	Pag.	166

Premessa

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 - che si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, e che 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. Sulla base di queste premesse, la nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal D.Lgs. n.126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011 e modificano il precedente sistema di documenti di bilancio ed introducono due elementi rilevanti ai fini della presente analisi:

- a) l'unificazione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;
- b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il nuovo documento, che sostituisce la Relazione Previsionale e programmatica, è il DUP si inserisce all'interno di un processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del D. Lgs. n.149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi del DM 26 aprile 2013.

All'interno di questo perimetro il DUP costituisce il documento di collegamento e di aggiornamento scorrevole di anno in anno che tiene conto di tutti gli elementi non prevedibili nel momento in cui l'Amministrazione si è insediata. Le brevi indicazioni che precedono sono propedeutiche alla comprensione delle novità contabili che anche il nostro ente si è trovato ad affrontare dall'anno 2016. Infatti, dal 2016 tutti gli enti sono obbligati ad abbandonare il precedente sistema contabile introdotto dal D.Lgs. n. 77/95 e successivamente riconfermato dal D.Lgs. n. 267/2000 e ad applicare i nuovi principi contabili previsti dal D.Lgs. n. 118/2011, così come successivamente modificato e integrato dal D.Lgs. n. 126/2014 il quale ha aggiornato, nel contempo, anche la parte seconda del Testo Unico degli Enti Locali, il D.Lgs. n. 267/2000 adeguandola alla nuova disciplina contabile.

In particolare il nuovo sistema dei documenti di bilancio si compone come segue:

- il Documento unico di programmazione (DUP);
- lo schema di bilancio che, riferendosi ad un arco della programmazione almeno triennale, comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al D.Lgs. 118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art. 11 del medesimo D. Lgs. 118/2011;
- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

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.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione, nel rispetto del comma 3, dell'articolo 170 del T.U.E.L. Pertanto, la (SeO) coincide sempre con la durata del bilancio di previsione. In ogni caso, la programmazione strategica definita entro la durata del mandato produce inevitabilmente effetti che si riflettono negli esercizi successivi, considerati nella programmazione operativa.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

Questa sezione si propone di definire il quadro strategico di riferimento all'interno del quale si inserisce l'azione di governo della nostra amministrazione. Questa attività deve essere necessariamente svolta prendendo in considerazione:

a) lo scenario nazionale ed internazionale per i riflessi che esso ha, in particolare dapprima con il Documento di Economia e Finanza (DEF) e poi con la Legge di Stabilità sul comparto degli enti locali e quindi anche sul nostro ente;

b) lo scenario regionale al fine di analizzare i riflessi della programmazione regionale sul nostro ente;

c) lo scenario locale, inteso come analisi del contesto socio-economico e di quello finanziario dell'ente, in cui si inserisce la nostra azione. Partendo da queste premesse, la seguente parte del documento espone le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che hanno un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione, sempre riferiti al periodo di mandato.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2020 - 2021 - 2022

ANALISI

DI

CONTESTO

Comune di Sant'Agata di Militello (ME)

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 nuovo pareggio di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica.

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

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

L'analisi di contesto attuale non può prescindere dalla situazione emergenziale in campo sanitario a causa del COVID_19 che ha inevitabilmente condizionato tutti gli aspetti della vita economico e sociale dell'intero Paese compreso le politiche finanziarie attuate e da attuarsi da parte del nostro Comune.

2.1 CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				12.822
Popolazione residente a fine 2018 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	12.305
	di cui:	maschi	n.	5.780
		femmine	n.	6.525
	nuclei familiari		n.	5.249
	comunità/convivenze		n.	17
Popolazione al 1 gennaio 2018			n.	12.393
Nati nell'anno	n.	77		
Deceduti nell'anno	n.	123		
		saldo naturale	n.	-46
Immigrati nell'anno	n.	199		
Emigrati nell'anno	n.	153		
		saldo migratorio	n.	46
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	504
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	785
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	1.934
In età adulta (30/65 anni)			n.	6.148
In età senile (oltre 65 anni)			n.	2.934

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2014	6,98 %
	2015	6,89 %
	2016	5,90 %
	2017	6,94 %
	2018	6,94 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2014	12,08 %
	2015	13,14 %
	2016	11,17 %
	2017	12,59 %
	2018	12,59 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
	Abitanti n.	0 entro il
Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	0,00 %
	Diploma	0,00 %
	Lic. Media	0,00 %
	Lic. Elementare	0,00 %
	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	0,00 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

In questo paragrafo intendiamo rivolgere la nostra attenzione sulle principali variabili socio economiche che riguardano il territorio amministrato.

A tal fine verranno presentati:

- l'analisi del territorio e delle strutture;
- l'analisi demografica;
- l'analisi socio economica.

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce attività propedeutica per la costruzione di qualsiasi strategia.

A tal fine nelle tabelle che seguono vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione. L'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse per un amministratore pubblico: non dobbiamo dimenticare, infatti, che tutta l'attività amministrativa posta in essere dall'ente è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione da molti vista come "cliente/utente" del comune.

La conoscenza, pertanto, dei principali indici costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le nostre politiche pubbliche.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

PESCA:

E' una delle fonti di maggiore economia di questo territorio che conta due cooperative di pesca che impegnano nel complessivo circa n. 80 addetti con circa n. 50 imbarcazioni.

ARTIGIANATO:

Conta circa 60 imprese a prevalente conduzione familiare.

COMMERCIO:

Sono presenti sul territorio circa 470 esercizi commerciali che danno lavoro a circa 1.000 persone.

AGRICOLTURA:

Conta circa 350 addetti ed una Cooperativa denominata “La Terra”.

INDUSTRIA:

Una azienda che produce concime per l'agricoltura che occupa circa 20 unità lavorative.

TERZIARIO:

Sono presenti sul territorio i seguenti Uffici: Agenzia delle Entrate, Compagnia Carabinieri, Tenenza della Guardia di Finanza, Commissariato di P. S., Ufficio del Giudice di Pace, Guardia Costiera, Ospedale e Uffici A.S.P., N. 6 Istituti di Credito, Parco dei Nebrodi, Uffici periferici della Regione Siciliana (servizi per l'agricoltura), Uffici ENEL, Ufficio I.N.P.S. e I.N.A.I.L., Sportello Università di Palermo e Messina e Scuole di ogni ordine e grado etc. che danno lavoro a circa 1.300 persone.

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq		33,00	
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		0
STRADE			
	* Statali	Km.	3,00
	* Provinciali	Km.	25,50
	* Comunali	Km.	150,00
	* Vicinali	Km.	15,00
	* Autostrade	Km.	5,50
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione			
* Piano regolatore adottato	Si ☒	No ☐	
* Piano regolatore 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.L.vo 267/2000)			
	Si ☐	No ☒	
		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq. 0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq. 0,00

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	10	0	C.1	37	0
A.2	0	0	C.2	0	1
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	11
A.5	0	10	C.5	0	24
B.1	19	0	D.1	13	0
B.2	0	1	D.2	0	0
B.3	0	1	D.3	0	0
B.4	0	1	D.4	0	4
B.5	0	16	D.5	0	4
B.6	0	0	D.6	0	5
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	29	29	TOTALE	50	49

Totale personale al 31-12-2018:

di ruolo n.	78
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	4	4	A	2	2
B	6	6	B	2	2
C	5	5	C	4	4
D	3	3	D	1	1
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	2	2
C	8	8	C	5	5
D	1	1	D	0	0
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	4	4	A	10	10
B	9	9	B	19	19
C	15	14	C	37	36
D	8	8	D	13	13
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	79	78

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	4	4	3° Operatore	2	2
4° Esecutore	3	3	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	3	3	5° Collaboratore	2	2
6° Istruttore	5	5	6° Istruttore	4	4
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	3	3	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	2	2
6° Istruttore	8	8	6° Istruttore	5	5
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	1	1	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	4	4	3° Operatore	10	10
4° Esecutore	4	4	4° Esecutore	7	7
5° Collaboratore	5	5	5° Collaboratore	12	12
6° Istruttore	15	14	6° Istruttore	37	36
7° Istruttore direttivo	1	1	7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	7	7	8° Funzionario	12	12
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	79	78

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, secondo la riorganizzazione della struttura cui deliberazione di Giunta Comunale n. 90 del 19.10.2018 e cui rimodulazione con deliberazioni di Giunta Comunale nn.140 del 24.09.2019 e 66 del 31.07.2020.

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Area I - Affari Generali - Contratti - Demografici	Dott. Bertolino Antonino
Responsabile Area II - Istruzione - U.R.P.	Dott.ssa Pierina Zingales
Responsabile Area III - Servizi Finanziari - Tributi - Personale	Dott.ssa Smiriglia Giuseppina
Responsabile Area IV - Cultura - Turismo - Comunicazione	Dott.ssa Scaglione Adriana
Responsabile Area V - Politiche Sociali - Infrastrutture - Rete Informatica - Grandi Opere	Ing. Amantea Giovanni
Responsabile Area VI - Edilizia Privata - Pianificazione Urbanistica	Ing. Contiguglia Giuseppe
Responsabile Area VII - Ambiente - Gare - Protezione Civile - Manutenzioni	Ing. Silla Calogero
Responsabile Area VIII - Corpo di Polizia Locale	Com. Masetta Milone Vincenzo

L'attuale assetto organizzativo è il seguente:

SEGRETARIO	Segretario Comunale Dott.ssa Cinzia Chirieleison
Numero aree organizzative	n.ro 8
Numero totale personale di ruolo a tempo indeterminato	n.ro 78
Numero totale personale contrattista a tempo determinato	n.ro 88 (a 24 ore settimanali)
Numero totale personale ASU	n.ro 53

In atto a seguito di Convenzione stipulata ai sensi dell'art. 14 del C.C.N.L.-EE.LL. 2002/2005 con il Comune di Brolo risulta in servizio una unità Cat. D/4 per 6 ore settimanali presso l'Area Tecnica.

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia			ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE															
			Anno 2019				Anno 2020				Anno 2021				Anno 2022							
Asili nido	n.	1	posti n.	45			45				45				45				45			
Scuole materne	n.	4	posti n.	172			172				172				172				172			
Scuole elementari	n.	2	posti n.	472			472				472				472				472			
Scuole medie	n.	2	posti n.	389			389				389				389				389			
Strutture residenziali per anziani	n.	1	posti n.	52			52				52				52				52			
Farmacie comunali			n.	0			n.			0	n.			0	n.			0	n.			0
Rete fognaria in Km																						
- bianca				10,00			10,00				10,00				10,00				10,00			
- nera				10,00			10,00				10,00				10,00				10,00			
- mista				110,00			110,00				110,00				110,00				110,00			
Esistenza depuratore			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in Km				100,00			100,00				100,00				100,00				100,00			
Attuazione servizio idrico integrato			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi, giardini			n. hq.	4 50.000,00			n. hq.	4 50.000,00			n. hq.	4 50.000,00			n. hq.	4 50.000,00			n. hq.	4 50.000,00		
Punti luce illuminazione pubblica			n.	2.400			n.	2.400			n.	2.400			n.	2.400			n.	2.400		
Rete gas in Km				45,00			45,00				45,00				45,00				45,00			
Raccolta rifiuti in quintali																						
- civile				54.000,00			54.000,00				54.000,00				54.000,00				54.000,00			
- industriale				0,00			0,00				0,00				0,00				0,00			
- racc. diff.ta			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi			n.	18			n.	18			n.	18			n.	18			n.	18		
Veicoli			n.	30			n.	30			n.	30			n.	30			n.	30		
Centro elaborazione dati			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Personal computer			n.	160			n.	160			n.	160			n.	160			n.	160		
Altre strutture (specificare)																						

2.2 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	
Consorzi	3	3	3	3	3	3
Aziende		0	0	0	0	0
Istituzioni		0	0	0	0	0
Società' di capitali	4	4	4	4	4	4
Concessioni		0	0	0	0	0
Unione di comuni	1	1	1	1	1	1
Altro	2	2	2	2	2	2

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

L'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente, è riepilogato nelle apposite tabelle. Con riferimento a ciascuno di essi si riportano le principali informazioni societarie.

Si precisa che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'articolo 172, comma 1, lettera a) del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Si riporta l'elenco degli indirizzi internet dei soggetti considerati nel gruppo "amministrazione pubblica" di cui al principio applicato del bilancio consolidato allegato al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni, come individuato da ultimo con deliberazione di Giunta n. 177 del 04/12/2019

SOGGETTO GIURIDICO		SITO INTERNET	INDIRIZZI E-MAIL
ATI – Assemblea Territoriale Idrica	Ente strumentale partecipato	www.atiacquemessina.it	atiacquemessina@pec.it
SOLEARTE	consorzio	www.comune.sanmarcodalunzio.me.it	affarigenerali@comune.sanmarcodalunzio.me.it

Con delibera di Giunta Comunale n. 120 del 28 dicembre 2017, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato l'elenco degli organismi partecipati che rientrano nel perimetro di consolidamento dei bilanci. Il bilancio consolidato per l'esercizio 2016, composto dal conto economico e dallo stato patrimoniale è stato approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 28 del 13 marzo 2018 e regolarmente trasmesso al MEF-BDAP in data 29 marzo 2018.

Il bilancio consolidato (esercizio 2017) è stato approvato con atto consiliare n. 20 del 22 marzo 2019, regolarmente trasmesso al MEF-BDAP in data 01 aprile 2019. Per l'esercizio 2018, questo Comune non è risultato obbligato alla predisposizione ed approvazione del bilancio consolidato tenuto conto che non vi sono enti strumentali né società partecipate da far rientrare nell'area di consolidamento, giusta deliberazione di Giunta Municipale n. 177 del 04 dicembre 2019.

Con deliberazione Consiliare n. 71 del 20.12.2019 si è dichiarato che il Comune di Sant'Agata di Militello non è tenuto alla redazione ed approvazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2018.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 5 del 29 gennaio 2020 si è provveduto, altresì, alla revisione periodica al 31.12.2018 delle partecipazioni societarie possedute dal Comune in ottemperanza dell'articolo 20 del D. Lgs n. 175/2016.

Società ed organismi gestionali	%
ATO ME 1 S.P.A. (Società in liquidazione)	16,59000
SRR MESSINA PROVINCIA - Soc. Consortile per Azioni	7,21000
SOCIETA' COSTRUZIONE E GESTIONE AEROPORTO DELLE EOLIE "SAE" S.P.A.	0,39000
SO.GE.PAT. - MESSINA S.R.L. (Società in liquidazione)	0,25000
CONSORZIO DI RIPOPOLAMENTO ITTICO (Commissariato L.R. n. 26/2012)	0,01000
CONSORZIO COMUNI SOLEARTE	0,01000
ASI - CONSORZIO PER L'AREA DI SVILUPPO INDUSTRIALE (Inattiva - Società in liquidazione)	0,00000
GAC - GRUPPO DI AZIONE COSTIERA - COSTA DEI NEBRODI	5,71000
GAL - GRUPPO DI AZIONE LOCALE NEBRODI PLUS	8,33000
A.T.I.	0,00000

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 con delibera n.118 del 24.11.2015 è stato adottato il Piano di razionalizzazione delle Società partecipate art. 1, comma 612, Legge n. 190/2014.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 5 del 29 gennaio 2020 si è provveduto, altresì, alla revisione periodica al 31.12.2018 delle partecipazioni societarie possedute dal Comune in ottemperanza dell'articolo 20 del D. Lgs n. 175/2016.

La programmazione in ordine al mantenimento delle società partecipate deve intendersi subordinata alla verifica sull'effettiva utilità delle stesse con riferimento a funzioni pubbliche, istituzionali o d'istituto e così come per legge.

2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
ATO ME 1 S.P.A. (Società in liquidazione)	www.atome1spa.it	16,590 00			0,00	0,00	0,00	0,00
SRR MESSINA PROVINCIA - Soc. Consortile per Azioni	www.srrmessinaprovincia.it	7,2100 0			0,00	0,00	0,00	0,00
SOCIETA' COSTRUZIONE E GESTIONE AEROPORTO DELLE EOLIE "SAE" S.P.A.	www.aeroportodelle eolie.com	0,3900 0			0,00	0,00	0,00	0,00
SO.GE.PAT. - MESSINA S.R.L. (Società in liquidazione)	www.me.camcom.it	0,2500 0			0,00	0,00	0,00	0,00
CONSORZIO DI RIPOPOLAMENTO ITTICO (Commissariato L.R. n. 26/2012)	www.consorzioittico deinebrodi.it	0,0100 0			0,00	0,00	0,00	0,00
CONSORZIO COMUNI SOLEARTE	www.comune.sanmarcodalunzio.me.it	0,0100 0			0,00	0,00	0,00	0,00
ASI - CONSORZIO PER L'AREA DI SVILUPPO INDUSTRIALE (Inattiva - Società in liquidazione)		0,0000 0			0,00	0,00	0,00	0,00
GAC - GRUPPO DI AZIONE COSTIERA - COSTA DEI NEBRODI	www.gaccostadeinebrodi.it	5,7100 0			0,00	0,00	0,00	0,00
GAL - GRUPPO DI AZIONE LOCALE NEBRODI PLUS	www.galnebrodiplus.eu	8,3300 0			0,00	0,00	0,00	0,00
A.T.I.		0,0000 0			0,00	0,00	0,00	0,00

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA
Oggetto: Prusst Valdemone - Programma di riqualificazione urbana e di sviluppo sostenibile del territorio.
Altri soggetti partecipanti: Società Consortile per la gestione e la costituzione dell'Aeroporto delle Eolie. Società per azioni a partecipazione mista.
Impegni di mezzi finanziari:
Durata dell'accordo:
L'accordo è:

PATTO TERRITORIALE
Oggetto: SO.GE.PAT. - Attuazione patto territoriale "Messina".
Obiettivo:
Altri soggetti partecipanti:
Impegni di mezzi finanziari:
Durata del Patto territoriale: : anni 15. Il Patto territoriale è già operativo dal 18.02.1999 (<i>data di sottoscrizione</i>).
Il Patto territoriale è:

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oggetto:
Altri soggetti partecipanti:
Impegni di mezzi finanziari:
Durata:

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:

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

6. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020 / 2022 DELL'AMMINISTRAZIONE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

La sottostante tabella evidenzia la suddivisione delle risorse nell'arco del triennio destinate al finanziamento degli interventi previsti dall'ente.

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA' FINANZIARIA			
	Primo anno 2020	Secondo anno 2021	Terzo anno 2022	Importo totale
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	26.919.577,86	95.357.779,00	96.959.200,00	219.236.556,86
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	1.000.000,00	36.732.921,67	59.795.034,29	97.527.955,96
Stanziamanti di bilancio	105.000,00	0,00	0,00	105.000,00

	Importo (in euro)
Accantonamento di cui all'art.12,comma 1 del DPR 207/2012 riferito al primo anno	0,00

SCHEDA2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020 / 2022 DELL'AMMINISTRAZIONE

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

La sottostante tabella evidenzia la stima dei costi previsti e l'apporto eventuale di capitale privato per la realizzazione di ciascun intervento nell'arco del triennio.

N.progr. (1)	CODICE AMM.NE (2)	CODICE ISTAT			Codice NUTS (3)	TIPOLOGIA (4)	CATEGORIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorita' (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO	
		Regione	Provincia	Comune						Primo anno (2020)	Secondo anno (2021)	Terzo anno (2022)	Totale		Importo	Tipologia (7)
1	001					06	A05 08	Completamento scuola media Marconi. Adeguamento alle vigenti disposizione in tema di sicure ed igien	1	149.000,00	200.000,00	0,00	349.000,00	No	0,00	99
2	002	019	083	084		07	A01 04	Compl. delle op. marittime esist. riguardanti: prol. diga foranea progr. 709,20m. - progr. 1150,00m.	1	15.457.214,90	0,00	0,00	15457214,90	No	0,00	99
3	003	019	083	084		07	A05 35	Lavori di completamento, ammodernamento e adeguamento del depuratore consortile Sant'Agata di Milite	1	2.000.000,00	2.115.000,00	0,00	4.115.000,00	No	0,00	99
4	004	019	083	084		04	A05 12	Intervento di funzionalizzazione ed ammodernamento dell'impianto sportivo di C.da Piana "B. Fresina"	1	144.459,58	0,00	0,00	144.459,58	No	0,00	99
5	005	019	083	084		01	A05 10	Realizzazione alloggi per giovani coppie	1	420.000,00	770.000,00	210.000,00	1.400.000,00	No	0,00	99
6	006	019	083	084		03	A05 12	Realizzazione impianto sportivo (basket, pallavolo, calcetto) denominato Palaterreforti ad utilizzo	1	207.000,00	23.000,00	0,00	230.000,00	No	0,00	99
7	007	019	083	084		04	A01 01	Interv. per il migl. della sicur. stradale del territorio com.le in attuazione del 1° e 2° progr. de	1	145.000,00	105.000,00	100.000,00	350.000,00	No	0,00	99
8	008	019	083	084		04	A05 09	Intervento di riqualificazione urbana ed ambientale in ambito urbano, della zona compresa tra i torr	1	658.500,00	263.400,00	395.100,00	1.317.000,00	No	0,00	99
9	009	019	083	084		04	A05 08	Lavori di Ristr., ampl., adeg. ed abbattimento delle barriere arch. negli ed. destinati a scuola ele	1	75.000,00	75.000,00	0,00	150.000,00	No	0,00	99
10	010	019	083	084		04	A05 08	Lavori di Ristr., ampl., adeg. ed abbattimento delle barriere arch. negli ed. destinati a scuola ele	1	430.000,00	430.000,00	0,00	860.000,00	No	0,00	99
11	011	019	083	084		04	A05 09	Recupero e adeguamento funzionale della casa comunale	1	982.403,38	0,00	0,00	982.403,38	No	0,00	99
12	012	019	083	084		04	A02 15	Interventi urgenti per il rifacimento della rete fognante del centro	1	200.000,00	80.000,00	120.000,00	400.000,00	No	0,00	99
13	013	019	083	084		04	A02 15	Interventi urgenti per il rifacimento della rete fognante delle contrade	1	200.000,00	80.000,00	120.000,00	400.000,00	No	0,00	99
14	014	019	083	084		04	A05 08	Progetto Esecutivo per interventi di messa in sicurezza e riqualificazione della Scuola Elementare L	1	750.000,00	300.000,00	450.000,00	1.500.000,00	No	0,00	99
15	015	019	083	084		04	A02 05	Progetto di completamento del ripascimento della spiaggia. Rischio elevato di erosione R4"	1	2.948.000,00	1.692.000,00	1.000.000,00	5.640.000,00	No	0,00	99
16	016	019	083	084		04	A02 05	Sistemazione idraulica dei Torrenti Carrubba e Guarnera a protezione del centro abitato.	1	2.000.000,00	2.481.100,00	491.900,00	4.973.000,00	No	0,00	99
17	017	019	083	084		04	A05 08	Ristrutturazione, ampliamento, adeguamento ed abbattimento barriere negli edifici destinati	1	258.000,00	502.000,00	100.000,00	860.000,00	No	0,00	99

							a scuola									
18	018	019	083	084			Lavori di collegamento della via Fiume con la via adua attraverso il prolungamento della via trento	2	0,00	80.000,00	120.000,00	200.000,00	No	0,00		
19	019	019	083	084			Risanamento urbano e verde pubblico. 1° stralcio. Riqualficazione, ristrutturazione, adeguamento de	2	0,00	105.000,00	45.000,00	150.000,00	No	0,00		
20	020	019	083	084			Spiaaggia attrezzata a servizio del Porto dei Nebrodi, Hub turistico nel Piano Regionale del diportis	2	0,00	700.000,00	300.000,00	1.000.000,00	No	0,00		
21	021	19	83	084			Programma integrato per la riqualficazione urbana, edilizia ed ambientale Chianu Rizzu – contesto u	2	0,00	7.124.000,00	3.500.000,00	10624000,00	No	8.723.000,00		
22	022	019	083	084			Risanamento urbano e verde pubblico	2	0,00	150.000,00	350.000,00	500.000,00	No	0,00		
23	023	019	083	084			Interventi di ripristino ambientale della ex discarica comunale per R. S. U. di località Torrente In	2	0,00	100.000,00	130.000,00	230.000,00	No	230.000,00		
24	024	019	083	084			Riqualficazione del lungomare lungo l'asse del Borgo marinaro e delle arterie adiecenti al Castello	2	0,00	282.000,00	658.000,00	940.000,00	No	0,00		
25	025	019	083	084			Realizzazione del palazzo di Giustizia. progetto generale	2	0,00	2.205.000,00	5.145.000,00	7.350.000,00	No	1.000.000,00		
26	026	019	083	084			Perizia di messa in sic., funzionalità, adeg. in variante al lotto di complet. della strada di Circo	2	0,00	1.500.000,00	3.500.000,00	5.000.000,00	No	0,00		
27	027	019	083	084			Interventi finalizzati alla funzionalizzazione del Porto dei Nebrodi legati alla Concessione Demania	2	0,00	15.000.000,00	35.000.000,00	50000000,00	No	50.000.000,00		
28	028	019	083	084			Interv. di riq. e rec. dell'area compresa tra Vallone Posta e Torrente Cannamelata, ivi compresa la	2	0,00	600.000,00	1.400.000,00	2.000.000,00	No	0,00		
29	029	019	083	084			Opere connesse alla soppressione dei passaggi a livello	2	0,00	2.100.000,00	4.900.000,00	7.000.000,00	No	0,00		
30	030	019	083	084			Realizzazione di una piazzetta tra le vie Cosenz e Ragusa	3	0,00	105.000,00	245.000,00	350.000,00	No	150.000,00		
31	031	019	083	084			Interventi di riqualficazione, riordino urbanistico e decoro urbano nel nucleo storico del centro a	2	0,00	360.000,00	840.000,00	1.200.000,00	No	0,00		
32	032	019	083	084			Lavori per la messa in sicurezza della viabilità d'accesso alle zone: portuale, sportiva, artigianal	2	0,00	1.350.000,00	3.150.000,00	4.500.000,00	No	0,00		
33	033	019	083	084			Intervento di funzionalizzazione ed ammodernamento dell'Impianto sportivo di C.da Piana "B. Fresina"	2	0,00	750.000,00	1.750.000,00	2.500.000,00	No	0,00		
34	034	019	083	084			Trattamento delle acque destinate al consumo umano in adeguamento al D.lgs n. 31/2001	2	0,00	1.500.000,00	3.500.000,00	5.000.000,00	No	5.000.000,00		
35	035	019	083	084			Riqualficazione urbana di Via Ariosto con annessa realizzazione del Nuovo Palazzo degli Uffici del	2	0,00	2.025.000,00	4.725.000,00	6.750.000,00	No	0,00		
36	036	019	083	084			Valorizzazione e utilizzazione a fini economici dell'edificio già destinato a caserma dei vigili del	2	0,00	300.000,00	700.000,00	1.000.000,00	No	1.000.000,00		
37	037	019	083	084			Progetto di una ludoteca annessa al parco urbano in località Cannamelata	3	0,00	105.000,00	245.000,00	350.000,00	No	280.000,00		
38	038	019	083	084			Costruzione di parcheggio a due elevazioni tra le Vie Peschiera e Cappuccinelli	3	0,00	600.000,00	1.400.000,00	2.000.000,00	No	310.000,00		
39	039	019	083	084			Lavori di ristrutturazione e rimodulazione delle	3	0,00	300.000,00	700.000,00	1.000.000,00	No	0,00		

							aree dell'ex mattatoio comunale da adibire a caserm									
40	040	019	083	084			Realizzazione delle opere di urbanizzazione ed infrastrutture del Piano per gli Insediamenti Prodotti	3	0,00	900.000,00	2.100.000,00	3.000.000,00	No	0,00		
41	041	019	083	084			Realizzazione Centro Servizi e produzione artistica musicale attraverso il recupero e l'ampliamento	3	0,00	487.800,00	1.138.200,00	1.626.000,00	No	0,00		
42	042	019	083	084			Progetto di completamento, miglioramento della qualità dell'aria indoor, adeguamento sismico ed alle	3	0,00	412.800,00	963.200,00	1.376.000,00	No	0,00		
43	043	019	083	084			Valorizzazione ed utilizzazione a fini economici dei locali ex pretura	3	0,00	390.000,00	910.000,00	1.300.000,00	No	0,00		
44	044	019	083	084			Realizzazione caserma per la Guardia di Finanza	3	0,00	690.000,00	1.610.000,00	2.300.000,00	No	1.300.000,00		
45	045	019	083	084			Completamento scuola media Marconi	3	0,00	177.000,00	413.000,00	590.000,00	No	0,00		
46	046	019	083	084			Lavori di realizzazione del laboratorio di movimento "Palaterreforti"	3	0,00	150.000,00	350.000,00	500.000,00	No	500.000,00		
47	047	019	083	084			Riqualificazione del lungomare lungo l'asse del Borgo marinaro e delle arterie adiacenti al Castello	3	0,00	1.650.000,00	3.850.000,00	5.500.000,00	No	0,00		
48	048	019	083	084			Interventi di miglioramento statico e recupero funzionale della Scuola Elementare "L. Capuana"	3	0,00	900.000,00	2.100.000,00	3.000.000,00	No	0,00		
49	049	019	083	084			Urbanizzazione primaria e secondaria della zona di Edilizia Residenziale Pubblica in località Calarc	3	0,00	1.500.000,00	3.500.000,00	5.000.000,00	No	0,00		
50	050	019	083	084			Sistemazione della viabilità di un'area sita nel comune di S. Agata Militello in C.da Vallone Posta	3	0,00	45.000,00	105.000,00	150.000,00	No	0,00		
51	051	019	083	084			Lavori a difesa del centro abitato zona ovest torrente Cannamelata	3	0,00	930.000,00	2.170.000,00	3.100.000,00	No	0,00		
52	052	019	083	084			Lavori a difesa del centro abitato zona ovest torrente Cannamelata. 1 stralcio	3	0,00	510.000,00	1.190.000,00	1.700.000,00	No	0,00		
53	053	019	083	084			Lavori a difesa del centro abitato zona ovest torrente Cannamelata. 2 stralcio	3	0,00	420.000,00	980.000,00	1.400.000,00	No	0,00		
54	054	019	083	084			Riqualificazione del lungomare lungo l'asse del Borgo marinaro e delle arterie adiacenti al Castello	3	0,00	795.000,00	1.855.000,00	2.650.000,00	No	0,00		
55	055	019	083	084			Realizzazione della rete di cablaggio degli impianti tecnologici e dei sottoservizi annessi relativi	3	0,00	750.000,00	1.750.000,00	2.500.000,00	No	2.500.000,00		
56	056	019	083	084			Lavori urgenti di sistemazione idraulica del Torrente Pidocchio a difesa del centro abitato di C.da	3	0,00	1.350.000,00	3.150.000,00	4.500.000,00	No	0,00		
57	057	019	083	084			Rifacimento e potenziamento di alcuni tratti dell'acquedotto comunale	3	0,00	1.500.000,00	3.500.000,00	5.000.000,00	No	0,00		
58	058	019	083	084			Progetto per la realizzazione di opere a salvaguardia della condotta idrica comunali sorgenti "Valer	3	0,00	90.000,00	210.000,00	300.000,00	No	0,00		
59	059	019	083	084			Centro intercomunale di protezione civile	3	0,00	1.050.000,00	2.450.000,00	3.500.000,00	No	0,00		
60	060	019	083	084			Interventi di riqualificazione urbana in attuazione del P.P.3 delle zone BR (nel centro urbano - lat	3	0,00	150.000,00	350.000,00	500.000,00	No	0,00		
61	061	019	083	084			Realizzazione di una struttura ricreativa per il tempo libero anche mediante promozione privata	3	0,00	210.000,00	490.000,00	700.000,00	No	700.000,00		

62	062	019	083	084			Ristrutturazione, ampliamento, adeguamento ed abbattimento barriere negli edifici destinati a scuola	3	0,00	210.000,00	490.000,00	700.000,00	No	0,00
63	063	019	083	084			Costruzione parcheggio protetto con funzione di centro di accoglienza in loc.tà Muti	3	0,00	1.800.000,00	4.200.000,00	6.000.000,00	No	6.000.000,00
64	064	019	083	084			Realizzazione di un centro scolastico polifunzionale anche mediante progetto di finanza	3	0,00	360.000,00	840.000,00	1.200.000,00	No	1.200.000,00
65	065	019	083	084			Lavori di collegamento della via Fiume con la via Adua attraverso il prolungamento della via trento	3	0,00	750.000,00	1.750.000,00	2.500.000,00	No	0,00
66	066	019	083	084			Completamento della viabilità del P.R.G. in adiacenza e a servizio dell'area industriale in loc.tà P	3	0,00	240.000,00	560.000,00	800.000,00	No	0,00
67	067	019	083	084			Attrezzature sportive e del tempo libero a servizio degli insediamenti di E.R.P. in loc.tà San Giova	3	0,00	219.000,00	511.000,00	730.000,00	No	0,00
68	068	019	083	084			Lavori urgenti per la costruzione dello scalo di alaggio - sistemazione banchina porto	3	0,00	600.000,00	1.400.000,00	2.000.000,00	No	0,00
69	069	019	083	084			Lavori urgenti per la sistemazione argine Torrente Inganno	3	0,00	300.000,00	700.000,00	1.000.000,00	No	0,00
70	070	019	083	084			Interv. per il migl. della sicur. stradale del territorio com.le in attuazione del 1° e 2° progr. de	3	0,00	1.800.000,00	4.200.000,00	6.000.000,00	No	0,00
71	071	019	083	084			Lavori di realizzazione di un tratto di strada di collegamento tra le contrade Muti e Pairò	3	0,00	75.000,00	175.000,00	250.000,00	No	0,00
72	072	019	083	084			Realizzazione di un intervento di edilizia popolare L.R. 12/52	3	0,00	3.500.000,00	1.500.000,00	5.000.000,00	No	0,00
73	073	019	083	084			Realizzazione - Completamento e Gestione della rete di distribuzione del gas metano in ampliamento n	3	0,00	10.745.000,00	4.605.000,00	15350000,00	No	3.220.000,00
74	074	019	083	084			Consolidamento in C.da Iria nel comune di S. Agata Militello	3	0,00	1.050.000,00	450.000,00	1.500.000,00	No	0,00
75	075	019	083	084			Progetto dell'intervento di ristrutturazione delle condotte idriche di adduzione e delle reti di dis	3	0,00	4.900.000,00	2.100.000,00	7.000.000,00	No	0,00
76	076	019	083	084			Sistemazione della strada comunale Salarna-Scafa Difesa	3	0,00	350.000,00	150.000,00	500.000,00	No	0,00
77	077	019	083	084			Interventi di ottimizzazione delle risorse idriche superficiale e profonda e realizzazione di opere	3	0,00	2.450.000,00	1.050.000,00	3.500.000,00	No	0,00
78	078	019	083	084			Sistem. e consolid. delle aree adiacenti al Torr. Torno in corrispondenza della captazione della sor	3	0,00	1.050.000,00	450.000,00	1.500.000,00	No	0,00
79	079	019	083	084			Lavori di sistemazione e consolidamento degli argini di un piccolo torrente in località "Rigamo"	3	0,00	420.000,00	180.000,00	600.000,00	No	0,00
80	080	019	083	084			Collegamento tra le strade "Serramola-Pileci" e "Iria-Oliva"	3	0,00	350.000,00	150.000,00	500.000,00	No	0,00
81	081	019	083	084			Compl. della viab. di PRG a serv. della zona res.le Monaci-Posta e riattivaz. regia trazz. Cesarò-S.	3	0,00	1.470.000,00	630.000,00	2.100.000,00	No	0,00
82	082	019	083	084			Realizzazione di area destinata alla sosta, attrezzata per attività mercatali e servizi ad ess	3	0,00	2.940.000,00	1.260.000,00	4.200.000,00	No	4.200.000,00
83	083	019	083	084			Recupero e riqualificazione di alcune aree delle zone BR sull'asse della Via Campidoglio	3	0,00	700.000,00	300.000,00	1.000.000,00	No	0,00
84	084	019	083	084			Realizzazione di una pista di motocross in	3	0,00	140.000,00	60.000,00	200.000,00	No	0,00

								loc.tà Rosmarino.								
85	085	019	083	084				Lavori di messa in sicurezza d'emergenza della discarica comunale sita in località Serra Quaranta.	3	0,00	210.000,00	90.000,00	300.000,00	No	0,00	
86	086	019	083	084				Realizzazione dei collettori fognari del sistema di smaltimento dei reflui nella zona di espansione C	3	0,00	5.600.000,00	2.400.000,00	8.000.000,00	No	0,00	
87	087	019	083	084				Realizzazione delle opere a diretta fruizione del mare nell'ambito del piano di utilizzo delle spiagge	3	0,00	1.750.000,00	750.000,00	2.500.000,00	No	2.500.000,00	
88	088	019	083	084				Recupero e riqualificazione dell'antica reggia trazzera S. Agata - Alcara - Cesarò (nel tratto ricad	3	0,00	140.000,00	60.000,00	200.000,00	No	0,00	
89	089	019	083	084				Ammodernamento e prolungamento di un'arteria di collegamento tra le C.de Gaglio e Cavarretta	3	0,00	350.000,00	150.000,00	500.000,00	No	0,00	
90	090	019	083	084				Completamento della viabilità di PRG a servizio della zona residenziale Monaci-Posta e riattivazione	3	0,00	3.500.000,00	1.500.000,00	5.000.000,00	No	0,00	
91	091	019	083	084				Progetto di completamento del sistema viario di collegamento tra la via Martoglio e via Cernaia. 2°	3	0,00	455.000,00	195.000,00	650.000,00	No	0,00	
92	092	019	083	084				Progetto per il recupero ambientale dello slargo in C.da Telegrafo in prossimità del serbatoio comun	3	0,00	315.000,00	135.000,00	450.000,00	No	0,00	
93	093	019	083	084				Revisione della progettazione di massima per il recupero urbano delle zone a servizio delle aree des	3	0,00	350.000,00	150.000,00	500.000,00	No	0,00	
94	094	019	083	084				Recupero e riqualificazione delle contrade e dei borghi del territorio rurale	3	0,00	2.800.000,00	1.200.000,00	4.000.000,00	No	0,00	
95	095	019	083	084				Progetto per la riqualificazione del centro urbano	3	0,00	2.100.000,00	900.000,00	3.000.000,00	No	1.000.000,00	
96	096	019	083	084				Asse viario di collegamento tra le aree portuali e lo snodo autostradale.	2	0,00	7.359.167,18	3.850.000,00	11209167,18	No	0,00	
97	097	019	083	084				Analisi idrogeologica finaliz. alla realiz di nuove captazioni a scopo potabile e succ. realiz. di	3	0,00	420.000,00	180.000,00	600.000,00	No	0,00	
98	098	019	083	084				Lavori di messa in sicurezza del sistema fognario e della condotta idrica lungo l'asse del torrente	3	0,00	2.380.000,00	1.020.000,00	3.400.000,00	No	0,00	
99	099	019	083	084				Museo del mare da realizzarsi in C.da S. Bartolomeo	3	0,00	770.000,00	330.000,00	1.100.000,00	No	1.100.000,00	
100	100	019	083	084				Realizzazione Centro Servizi e produzione artistica musicale attraverso il recupero e l'ampliamento	3	0,00	700.000,00	300.000,00	1.000.000,00	No	0,00	
101	101	019	083	084				Progetto per la costruzione della strada di collegamento tra la S.P. S. Agata Iria ed il P. P. n°5	3	0,00	630.000,00	270.000,00	900.000,00	No	0,00	
102	102	019	083	084				Realizzazione di un parcheggio nell'area antistante l'ufficio postale nonché del collegamento con la	3	0,00	490.000,00	210.000,00	700.000,00	No	400.000,00	
103	103	019	083	084				Installazione sistema di videosorveglianza comunale	3	0,00	198.800,00	85.200,00	284.000,00	No	0,00	
104	104	019	083	084				Efficientamento energetico dell'edificio del plesso scolastico "Cesareo" sito in via Puglie consist	3	0,00	344.400,00	147.600,00	492.000,00	No	0,00	
105	105	019	083	084				Efficientamento energetico dell'edificio "ex	3	0,00	399.000,00	171.000,00	570.000,00	No	0,00	

								tribunale" sito in via Cosenz adibito ad uffici comuna								
106	106	019	083	084				Progetto Esecutivo Cine Teatro Aurora "Ristrutturazione - restauro - innovazione tecnologica - messa	2	0,00	210.000,00	90.000,00	300.000,00	No	0,00	
107	109	019	083	084				La piastra di interconnessione della mobilit sostenibile dell'Area Interna "Nebrodi"	2	0,00	705.311,82	500.000,00	1.205.311,82	No	0,00	
108	110	19	083	084		07	A05 09	PROGETTAZIONE, RIQUALIFICAZIONE, COMPLETAMENTO E GESTIONE DEL LATO OVEST DEL CIVICO CIMITERO DEL COM	1	1.000.000,00	1.279.921,67	3.935.034,29	6.214.955,96	No	6.214.955,96	01
109	111	19	083	084		03	A03 16	Lavori di RELAMPING impianti di pubblica illuminazione nel centro (Via Cosenz) e nelle seguenti cont	1	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00	No	0,00	99
										28.024.577,86	132.090.700,6 7	156.754.234,2 9	316.869.512,8 2			

Legenda

- (1) Numero progressivo da 1 a N a partire dalle opere del primo anno.
- (2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS.
- (4) Vedi Tabella 1 e Tabella 2.
- (5) Vedi art.128 comma 3 del d.lgs 163/06 e s.m. secondo le priorit  indicate dall'amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1=massima priorit  3=minima priorit ).
- (6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 commi 6-7 del dlgs.163/2006 e s.m.i. quando si tratta dell'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.
- (7) Vedi Tabella 3.

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	7.427.753,68	7.341.382,51	8.061.450,61	7.280.337,61	7.458.258,63	7.408.258,63	- 9,689
Contributi e trasferimenti correnti	3.960.747,67	5.095.355,42	8.037.209,42	9.160.063,89	4.001.924,38	3.582.120,40	13,970
Extratributarie	1.608.649,84	1.589.206,30	2.753.390,00	2.731.355,51	2.625.850,21	2.540.910,21	- 0,800
TOTALE ENTRATE CORRENTI	12.997.151,19	14.025.944,23	18.852.050,03	19.171.757,01	14.086.033,22	13.531.289,24	1,695
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	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	0,00	0,00	373.377,26	21.995,10	0,00	0,00	- 94,109
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	12.997.151,19	14.025.944,23	19.225.427,29	19.193.752,11	14.086.033,22	13.531.289,24	- 0,164
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	2.036.508,55	15.840.356,86	22.458.899,84	26.219.011,21	132.320.700,67	156.989.234,29	16,742
- 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	68,66	1.011.642,29	4.370.349,30	0,00	0,00	332,005
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	161.951,56	142.994,89	0,00	50.100,34	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	2.198.460,11	15.983.420,41	23.470.542,13	30.639.460,85	132.320.700,67	156.989.234,29	30,544
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	12.108.305,83	20.604.521,13	17.329.534,92	23.376.573,72	23.376.573,72	23.376.573,72	34,894
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	12.108.305,83	20.604.521,13	17.329.534,92	23.376.573,72	23.376.573,72	23.376.573,72	34,894
TOTALE GENERALE (A+B+C)	27.303.917,13	50.613.885,77	60.025.504,34	73.209.786,68	169.783.307,61	193.897.097,25	21,964

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)	2020 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	5.466.538,67	6.435.533,24	12.117.414,63	10.896.967,79	- 10,071
Contributi e trasferimenti correnti	4.428.261,25	5.603.182,37	11.768.938,46	13.522.411,50	14,899
Extratributarie	1.179.075,06	1.237.866,35	6.069.567,80	6.776.825,53	11,652
TOTALE ENTRATE CORRENTI	11.073.874,98	13.276.581,96	29.955.920,89	31.196.204,82	4,140
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	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)	11.073.874,98	13.276.581,96	29.955.920,89	31.196.204,82	4,140
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	1.371.504,56	12.708.981,77	38.711.621,59	30.932.453,47	- 20,095
<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	43.415,91	2.260,29	1.328.738,56	4.405.793,93	231,577
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.414.920,47	12.711.242,06	40.040.360,15	35.338.247,40	- 11,743
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	12.108.305,83	20.604.521,13	17.329.534,92	23.376.573,72	34,894
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	12.108.305,83	20.604.521,13	17.329.534,92	23.376.573,72	34,894
TOTALE GENERALE (A+B+C)	24.597.101,28	46.592.345,15	87.325.815,96	89.911.025,94	2,960

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	7.427.753,68	7.341.382,51	8.061.450,61	7.280.337,61	7.458.258,63	7.408.258,63	- 9,689

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	5.466.538,67	6.435.533,24	12.117.414,63	10.896.967,79	- 10,071

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

Con i commi dal 639 al 704 dell'articolo 1 della Legge n. 147 del 27.12.2013 (Legge di Stabilità 2014), è stata istituita l'Imposta Unica Comunale (I.U.C.), con decorrenza dal 1 gennaio 2014.

Con l'art. 1, comma 738, della Legge 27 dicembre 2019, n. 160 (Legge di bilancio 2020) è stato stabilito che *“A decorrere dall'anno 2020, l'imposta unica comunale di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, è abolita, ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI); l'imposta municipale propria (IMU) è disciplinata dalle disposizioni di cui ai commi da 739 a 783.”*.

Resta abrogata la TASI.

Con deliberazione consiliare n. 47 del 29/09/2020 è stato approvato il Regolamento della nuova I.M.U. e con deliberazione consiliare n. 48 del 29.09.2020 sono state determinate le aliquote per l'anno 2020.

- **I.M.U.** (Imposta Municipale Propria): Il relativo gettito è stato previsto sulla base della rimodulazione delle aliquote e dell'abrogazione della TASI in Euro 2.060.000,00. La previsione I.M.U. ordinaria tiene conto della quota di alimentazione del fondo di solidarietà dovendo effettuare l'iscrizione in bilancio al netto, calcolata sulla base del dato storico di incasso e degli accertamenti eseguiti che dovrebbero anche incrementare il carico ordinario dell'imposta. La previsione è stata poi corretta tenendo conto del gettito del mese di giugno nella considerazione che l'emergenza sanitaria ha senz'altro ridotto la capacità di spesa dei contribuenti. A compensazione è stato previsto il fondo per le funzioni fondamentali di cui all'art. 106 del D.L. 34/2020. Mentre a partire dall'anno 2021 la previsione risulta pari ad Euro 2.370.000,00.

E' stata, altresì, prevista la somma di Euro 400.000,00 per I.M.U. anni precedenti riguardante l'attività di accertamento anno 2016, i cui avvisi risultano in fase di elaborazione.

- **TA.R.I.** (Tributo Servizio Rifiuti): La previsione TARI 2020 tiene conto della deliberazione di C.C. n. 45 del 28/09/2020 con la quale sono state confermate le tariffe 2019 e definite le esenzioni per le utenze non domestiche (quantificate in Euro 320.000,00 e, quindi, decurtati dalla previsione di entrata della tariffa), che a causa dell'emergenza sanitaria sono rimaste chiuse. L'approvazione del Piano Finanziario, infatti, è stata rinviata alla scadenza normativa del 31.12.2020 al fine di adeguarlo alle disposizioni ARERA. L'eventuale congruaggio tra i costi risultanti dal P.E.F. per il 2020 ed i costi determinati per l'anno 2019 sarà ripartito in 3 anni, a decorrere dal 2021.

Alla previsione TARI deve essere aggiunto l'importo relativo alla riscossione del tributo provinciale "TEFA", iscritto al Titolo 9 "entrate per conto di terzi e partite di giro", e correlata spesa al Titolo 7 "spese per conto terzi e partite di giro" per il conseguente versamento del tributo provinciale. La previsione del TEFA è stata effettuata per il solo anno 2020 stante che a partire dal 2021 lo stesso sarà riversato dai contribuenti direttamente in F24 alla Provincia (decreto MEF 01 luglio 2020).

Altre entrate Tributarie

Addizionale I.R.P.E.F. – D. Lgs. 28.09.1998 n. 360 - è stata istituita con delibera Commissariale n. 443/249/C.S. del 27.10.1998 e il gettito anno 2020 è previsto in Euro 913.612,00 sulla base degli ultimi imponibili reddituali pubblicati sul sito dal MEF (*da ultimo l'aliquota dell'0,80% è stata confermata con delibera di Giunta Comunale n. 46 del 23.04.2012, già pubblicata sul sito informatico del M.E.F. ai sensi del D.M. 31 maggio 2002*) e secondo il meccanismo di calcolo del principio contabile 3.7.5 aggiornato.

- **Imposta sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni** sono state previste in bilancio in complessivi Euro 56.384,00, le cui tariffe dell'anno precedente rimangono confermate per l'anno 2020, ai sensi dell'art. 27, comma 8, della Legge n. 448/2001;

L'Ufficio, conformemente alle azioni previste dal Piano di riequilibrio, ha in corso tutte le verifiche necessarie per implementare le liste di carico rispetto a quelle che sono le reali occupazioni e pubblicità esposte e ha, inoltre, procedendo alla predisposizione delle procedure di riscossione coattiva per gli anni pregressi. Nel corso dell'esercizio 2019 è stato avviato un censimento delle insegne e dell'impiantistica pubblicitaria che risulta tuttora in corso stante le problematiche legate all'emergenza sanitaria.

- **Imposta di soggiorno:** l'imposta di soggiorno istituita con deliberazione consiliare n. 19 del 22 marzo 2019 riporta per le annualità 2021/2022 una previsione di entrata (Euro 19.000,00) come da Piano di riequilibrio sulla base delle strutture ricettive presenti e della media delle presenze storiche degli ultimi anni. Mentre le previsioni 2020 hanno dovuto tenere conto necessariamente dello stato di emergenza sanitaria e del periodo di sospensione delle attività alberghiere e turistiche per cui si riporta uno stanziamento di Euro 5.000,00. A compensazione è stato previsto il fondo per le funzioni fondamentali di cui all'art. 106 del D.L. 34/2020 oltre che il fondo ristori.

- **Fondo di solidarietà comunale:** Dal 2013, con l'attuazione delle disposizioni sul federalismo fiscale, diverse voci di trasferimenti erariali o di entrate comunque derivanti dallo Stato a vario titolo sono state "fiscalizzate" e confluiscono nel "Fondo di Solidarietà Comunale" iscritto tra le entrate tributarie. Per il 2020 lo stanziamento è pari ad Euro 695.846,00.

- **Attività di recupero evasione:** con riferimento all'attività di recupero evasione, per ciascun esercizio del triennio di riferimento, si rileva: - evasione IMU (previsione pari ad euro 400.000,00) a partire dagli avvisi di accertamento anno 2016 già in corso di elaborazione per la successiva notifica entro l'anno. Recupero nel triennio evasione TASI (previsione pari ad euro 50.000,00) a partire dagli avvisi di accertamento anno 2015 già in corso di elaborazione. Avvisi di accertamento TARI anno 2015 e ingiunzioni anno 2014. A fronte della previsione relativa all'evasione è stato previsto il relativo accantonamento a F.C.D.E.

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

- 1) I.M.U.: le aliquote per l'anno 2020 sono state approvate con deliberazione consiliare n. 48 del 29 settembre 2020 e sono le seguenti: fabbricati rurali strumentali 2,00 per mille abitazione principale 5,00 per mille ed altri immobili 10,60 per mille;
- 2) I.C.I.: le aliquote vigenti sono le seguenti: 5,90 ‰ 1^a casa, 6,60‰ altri fabbricati e 5,80‰ aree fabbricabili e terreni agricoli e vengono utilizzate per l'attività di accertamento;
- 3) Pubblicità ed affissioni nella misura di legge;
- 4) Addizionale Comunale sull'I.R.P.E.F. D.Lgs. n. 360/1998: 0,20% per l'anno 1999, 0,20% per l'anno 2000 e 0,10% per l'anno 2001, per l'anno 2007 veniva aumentata dello 0,30% a regime dall' 1.01.2007 dello 0,80%, per gli anni 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 e per l'anno 2015 e successivi a regime lo 0,80%.

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

I.C.I./I.M.U. /TASI: Responsabile dell'imposta art. 11 D.Lgs. n. 504/92 Dott.ssa G. Smiriglia, Responsabile del procedimento Rag. R. Di Blasi ;

Pubblicità e T.O.S.A.P.: Responsabile del Tributo Dott.ssa Giuseppina Smiriglia, Responsabile del procedimento Rag. Rosetta Sanfilippo;

TARI: Responsabile del tributo Dott.ssa Giuseppina Smiriglia, Responsabile del procedimento Rag. Rosetta Sanfilippo;

Tutte le altre entrate di natura tributaria risultano assegnate all'Area III - Servizi Finanziari - Tributi - Personale, mentre le entrate derivanti dai servizi pubblici a domanda e da procedura di istruttoria di procedimenti, risultano assegnati ai rispettivi Responsabili del procedimento stesso, così come previsto dal Regolamento delle Entrate approvato con Delibera Commissario Straordinario n. 84 del 26.03.1999.

Altre considerazioni e vincoli:

In continuità con gli anni precedenti viene data priorità al programma di miglioramento e potenziamento del Servizio Tributi sia per quanto attiene il Servizio I.C.I./I.M.U. che per quanto riguarda le novità relative alla TARES/TARI.

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	3.960.747,67	5.095.355,42	8.037.209,42	9.160.063,89	4.001.924,38	3.582.120,40	13,970

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	4.428.261,25	5.603.182,37	11.768.938,46	13.522.411,50	14,899

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:

Con l'attuazione delle disposizioni sul federalismo fiscale, diverse voci di trasferimenti erariali o di entrate comunque derivanti dallo Stato a vario titolo sono state "fiscalizzate" e confluiscono nel "Fondo di Solidarietà Comunale" iscritto tra le entrate tributarie.

Tra le più significative entrate fiscalizzate occorre citare i trasferimenti ordinario, perequativo e consolidato. Un'entrata che continua ad essere introitata nell'ambito dei trasferimenti erariali è costituita dall'ex contributo investimento per l'ammortamento dell'onere dei mutui pari ad Euro 55.017,12, oltre ad Euro 14.012,00 per contributo compensativo Stato I.M.U. per minor gettito immobili comunali ed Euro 30.000,00 per contributi generali dello Stato.

Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:

La previsione del Fondo Regionale Autonomie, in mancanza di assegnazione è stata iscritta in bilancio sulla base delle norme di riferimento per le assegnazioni regionali agli enti locali tenendo conto delle somme trasferite per l'anno precedente. In tal senso per la quota di parte corrente 2020, stanziata in Euro 418.456,00, si è tenuto conto, altresì, dei diversi vincoli posti sul riparto delle assegnazioni correnti e, precisamente:

- l'obbligo imposto dalla legge regionale n. 5/2014 e successive modifiche di spendere una quota delle somme trasferite con forme di democrazia partecipata, utilizzando strumenti che coinvolgono la cittadinanza per la scelta di azioni di interesse comune, pena la restituzione nell'esercizio finanziario successivo delle somme non utilizzate secondo tali modalità. In tal senso è stata stanziata presuntivamente la somma di Euro 1.000,00;
- l'obbligo imposto dall'articolo 1, comma 9 della legge di stabilità regionale 2017 di destinare il 10 per cento all'assistenza dei disabili gravi, sulla base degli atti di indirizzo della regione che ad oggi però non risultano emanati. Si da atto che la somma di Euro 130.500,00 stanziata per ricovero ammalati di mente garantisce sicuramente la copertura di tale percentuale minima.

Per la quota investimenti in bilancio è stato iscritto il medesimo stanziamento dell'assegnazione dell'anno precedente pari ad Euro 490.861,00 destinata al pagamento delle rate dei mutui in ammortamento e spese in conto investimenti.

Tra i trasferimenti regionali è stata prevista la somma di Euro 1.350.895,03 quale fondo personale precario ai sensi dell'art. 30, comma 7 della legge regionale 28 gennaio 2014, n. 5 e s.m.i.

Trasferimenti Statali e Regionali COVID:

➤ **Fondo perequativo regionale:** a valere sulla disposizione di cui all'art. 11 della Legge Regionale n. 9/2020 e, dunque, sull'attribuzione provvisoria di Euro 517.944,12 quale quota parte del fondo perequativo attribuito al Comune di Sant'Agata di Militello, sono stati adottati i seguenti provvedimenti per un totale complessivo di riduzioni/esenzioni pari ad Euro 520.042,00 che trovano corrispondenza nei relativi stanziamenti di bilancio come sopra argomentato:

- deliberazione di Giunta Comunale n. 39 del 03/06/2020 *"Esenzione Cosap per le attività commerciali colpite dall'emergenza COVID19"* e n. 86 del 24/09/2020 *"Esenzione Cosap per le attività commerciali colpite dall'emergenza COVID19. Proroga al 31.12.2020"* con le quali si stima una perdita di gettito per esenzione COSAP pari a complessivi Euro 185.311,00;
- deliberazione di Giunta Comunale n. 67 del 18/08/2020 *"Esonero pagamento canone concessorio periodo marzo/giugno 2020 Associazione Agorà in qualità di gestore del Cineteatro Aurora causa emergenza Covid-19"* con la quale si quantifica una perdita di gettito di Euro 5.388,50;
- deliberazione di Giunta Comunale n. 71 del 20/08/2020 e n. 83 del 24/09/2020 *"Art. 11 L.R. n. 9/2020. Esenzione pagamento tariffe per l'utilizzo degli impianti sportivi comunali"* con le quali si quantifica una perdita di gettito pari ad Euro 9.342,00;
- deliberazione di Consiglio Comunale n. 45 del 28/09/2020 *"Approvazione delle tariffe della tassa sui rifiuti per l'anno 2020 – con conferma delle tariffe adottate nel 2019 ed agevolazioni/riduzioni Covid_19..."* con le quali si stima una perdita di gettito per esenzione TARI pari a complessivi Euro 320.000,00.

➤ **Fondo per l'esercizio delle funzioni fondamentali:** è stato previsto come da articolo 106 del D.L. n. 34/2020 con uno stanziamento iniziale pari alle somme già trasferite di Euro 398.072,30. Il fondo ha lo scopo di concorrere ad assicurare ai Comuni le risorse necessarie per l'espletamento delle funzioni fondamentali, per l'anno 2020, anche in relazione alla possibile perdita di entrate connesse all'emergenza COVID-19. Detta entrata non è utilizzata per finanziare nuova spesa ma aiuta il bilancio dell'Ente alle prese con le minori entrate causate dall'emergenza sanitaria. E' stato, dunque, previsto un minore stanziamento a titolo di I.M.U. ordinaria, a titolo di proventi servizio idrico, proventi asilo nido e mensa scolastica. Si specifica che a seguito della verifica a consuntivo della perdita di gettito – da effettuare entro il 30 giugno 2021 – si dovrà provvedere all'eventuale regolazione dei rapporti finanziari mediante rimodulazione degli importi assegnati.

➤ **Fondo ristori di cui al comma 5 dell'art. 181 D.L. n. 34/2020:** E' stata prevista la somma complessiva di Euro 30.768,99 di cui Euro 6.531,55 per ristoro minori entrate dovute all'esonero dall'I.M.U. per il settore turistico, Euro 23.131,66 per ristoro minore entrate dovute all'esonero dal pagamento della tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche ed Euro 1.105,78 per ristoro minori entrate derivanti dalla mancata riscossione dell'imposta di soggiorno.

Sono stati, inoltre, previsti mediante variazione di bilancio, adottate con deliberazioni di Giunta Municipale, in esercizio provvisorio, i seguenti trasferimenti/risorse per interventi in materia di emergenza sanitaria. Si riporta di seguito l'elenco delle variazioni approvate e trasferite nel bilancio di previsione 2020/2022:

Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):

Tra gli altri trasferimenti statali è stata prevista la somma di Euro 74.000,00 per le elezioni del Parlamento Europeo e per eventuali consultazioni referendarie ed Euro 46.000,00 per lo svolgimento di eventuali consultazioni elettorali Regionali o Provinciali.

Altre considerazioni e vincoli:

Il bilancio di previsione 2020 è stato predisposto in mancanza di assegnazione del Fondo Regionale Autonomie, quota corrente ed investimenti. Per tali ragioni l'Ente dovrà porre in essere tutti gli accorgimenti per mantenere il pareggio di bilancio.

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.608.649,84	1.589.206,30	2.753.390,00	2.731.355,51	2.625.850,21	2.540.910,21	- 0,800

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.179.075,06	1.237.866,35	6.069.567,80	6.776.825,53	11,652

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

Le entrate di natura extratributaria sono state assoggettate a riduzioni per l'esercizio 2020 rispetto a quanto accertato nel precedente esercizio 2019 stante la situazione emergenziale in atto:

- in materia di COSAP l'entrata 2020 è caratterizzata da una riduzione pari ad euro 132.107,00 rispetto all'entrata accertata nell'esercizio 2019 (pari a circa il 60%) motivata dall'esenzione deliberata ai sensi dell'art. 181 del D.L. n.34/2020, dell'art. 109 D.L. n.104/2020 e dell'art. 11 LR n. 9/2020. A compensazione è stato previsto il fondo di cui al comma 5 dell'art. 181 D.L. n. 34/2020 e il Fondo perequativo regionale cui Legge n. 9/2020, art. 11;
- ridotte le entrate, in corrispondenza della mancata erogazione dei servizi come le mense scolastiche e l'asilo nido;
- ridotte le entrate per canone concessorio cinema e i proventi degli impianti sportivi prevedendo in contropartita il fondo perequativo di cui all'art. 11 Legge Regionale n. 9/2020 anche in considerazione del periodo di sospensione del servizio;
- le entrate inerenti al servizio idrico sono previste secondo i dati storici con una lieve riduzione per tenere conto degli effetti dell'emergenza sanitaria.

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

La maggior parte dei beni patrimoniali risultano utilizzati dall'Ente stesso per compiti istituzionali o funzionali del servizio. Per i beni comunali concessi in locazione a terzi risultano previsti canoni di locazione per complessivi Euro 27.032,40, oltre al canone di concessione del Cine Teatro Aurora di Euro 22.811,50. Mentre per canoni per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche è stata prevista la somma di Euro 91.697,00. Tale ultima entrata è stata determinata sulla base delle vigenti tariffe. E' stata prevista la somma di Euro 1.500,00 quali proventi derivanti dall'uso dei locali del Castello Gallego e sale comunali.

E' stata prevista la somma di Euro 68.000,00 relativa al concorso nella spesa dell'impianto di depurazione fogne a carico del Comune di Acquedolci nel rispetto della convenzione consortile. La quota annua a carico di detto Comune viene regolarmente accertata sulla base delle spese sostenute da questo Comune e regolarmente rendicontata a consuntivo per il relativo rimborso. Da segnalare, invece, il contenzioso in corso con il Comune di Acquedolci per il recupero delle somme dovute per il periodo 2003/2006 di Euro 147.856,51. Inoltre, risulta prevista la somma di Euro 150.000,00 relativa al contributo CONAI raccolta differenziata rifiuti.

Infine, è stata prevista la somma di Euro 19.000,00 relativa al concorso spese per fitto di locazione dei locali dell'Ufficio Collocamento (SCICA) con i Comuni aderenti. Anche con riferimento a detta entrata si segnala il consistente ammontare dei residui ancora da incassare (Euro 132.227,22 oltre la quota di competenza), per cui con diversi Comuni sono in corso procedure di contenzioso.

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	2.036.508,55	15.840.356,86	22.458.899,84	26.219.011,21	132.320.700,67	156.989.234,29	16,742
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	68,66	1.011.642,29	4.370.349,30	0,00	0,00	332,005
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	2.036.508,55	15.840.425,52	23.470.542,13	30.589.360,51	132.320.700,67	156.989.234,29	30,330
ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3		
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)				
	1	2	3				
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	1.371.504,56	12.708.981,77	38.711.621,59	30.932.453,47	- 20,095		
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Accensione di mutui passivi	43.415,91	2.260,29	1.328.738,56	4.405.793,93	231,577		
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
TOTALE	1.414.920,47	12.711.242,06	40.040.360,15	35.338.247,40	- 11,743		

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

La spesa per investimenti risulta stanziata per l'anno 2020 in Euro 28.020.146,06 in sintesi risulta così finanziata:

- ✓ per Euro 646.999,60 da risorse correnti (avanzo economico);
- ✓ per Euro 50.100,34 da reimputazioni spese 2020 (F.P.V.);
- ✓ per Euro 1.374.650,00 da alienazioni di beni materiali ed immateriali;
- ✓ per Euro 10.000,00 da proventi concessioni e vendita loculi cimiteriali;
- ✓ per Euro 10.000,00 da imprese per competenze professionali;
- ✓ per Euro 300.000,00 da proventi derivanti dalle concessioni edilizie;
- ✓ per Euro 17.899.565,96 da contributi regionali in conto capitale di cui Euro 12.678.533,63 relativi ai lavori di completamento delle opere marittime;
- ✓ per Euro 160.000,00 da altri contributi statali in conto capitale;
- ✓ per Euro 97.295,25 da anticipazione e fondo di rotazione per la progettazione;
- ✓ per Euro 15.000,00 da contributi dell'Unione Europea realizzazione re WiFi4EU;
- ✓ per Euro 103.605,67 da residui mutui C.D.P. S.p.A.;
- ✓ per Euro 1.005.429,24 da mutuo in deroga per il finanziamento di DFB di parte capitale;
- ✓ per Euro 5.347.500,00 per opere pubbliche inserite nel Piano triennale delle OO.PP. e da realizzarsi mediante finanziamenti regionali e statali;
- ✓ per Euro 1.000.000,00 per opere pubbliche inserite nel Piano triennale delle OO.PP. e da realizzarsi mediante compartecipazione di privati.

La previsione di Euro 300.000,00 relativa ai proventi derivanti da oneri di urbanizzazione è destinata interamente al finanziamento di spese in conto capitale.

I proventi derivanti dalla sanatoria edilizia sono previsti in Euro 5.000,000 destinate al finanziamento di spese correnti.

6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

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

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

Previsioni	2020	2021	2022
(+) Spese interessi passivi	46.362,00	68.007,00	63.252,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni	0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi	0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)	46.362,00	68.007,00	63.252,00

	Accertamenti 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
Entrate correnti	14.025.944,23	14.229.235,03	13.312.727,52

	% anno 2020	% anno 2021	% anno 2022
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	0,33	0,47	0,47

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	12.108.305,83	20.604.521,13	17.329.534,92	23.376.573,72	23.376.573,72	23.376.573,72	34,894
TOTALE	12.108.305,83	20.604.521,13	17.329.534,92	23.376.573,72	23.376.573,72	23.376.573,72	34,894

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	12.108.305,83	20.604.521,13	17.329.534,92	23.376.573,72	34,894
TOTALE	12.108.305,83	20.604.521,13	17.329.534,92	23.376.573,72	34,894

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

Ai sensi del comma 1 dell'art. 222 del T.U. n. 267/2000 il limite massimo è pari ai tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente (2018) afferente ai primi tre titoli: (*Euro 14.025.944,23 : 12 x 3*)= Euro 3.506.486,06 giusta deliberazione di Giunta Comunale n. 155 del 23 ottobre 2019. Il limite massimo è stato incrementato ai cinque dodicesimi (*Euro 14.025.944,23 : 12 x 5*)= Euro 5.844.143,43 ai sensi dell'art.1, comma 555 della legge di bilancio 2020, n. 160 del 27 dicembre 2019, giusta deliberazione di Giunta Comunale n. 3 del 8 gennaio 2020.

La previsione di entrata dell'anticipazione di tesoreria, per l'anno 2020, è determinata in Euro 23.376.573,72, nel limite di cui sopra, (Euro 5.844.143,43 moltiplicato per 4 trimestri) necessaria per la regolarizzazione contabile con il Tesoriere (Monte Paschi di Siena S.p.A.).

Anticipazione liquidità Cassa Depositi e Prestiti S.p.A.:

L'anticipazione di Liquidità è stata richiesta a norma dell'art. 115 e 116 del D.L. n. 34/2020 per la somma complessiva di Euro 3.261.314,39 consentendo l'estinzione di debiti commerciali certi, liquidi ed esigibili maturati alla data del 31.2.2019. La somma è stata erogata dalla C.D.P. S.p.A. in data 12 agosto 2020 e ha consentito di effettuare nel termine di 30 giorni tutti i pagamenti previsti con un notevole miglioramento della situazione di cassa dell'ente che ha così visto migliorare notevolmente il saldo dell'anticipazione di tesoreria, con significativo risparmio in termini di interessi passivi. Il presente bilancio prevede a decorrere dall'anno 2022 la restituzione in anni 30 dell'anticipazione concessa ad un tasso del 1,226 con la previsione per l'anno 2021 dei soli interessi di preammortamento.

Altre considerazioni e vincoli:

L'ente per fronteggiare gli squilibri di cassa ha adottato la deliberazione di Giunta Comunale n.124 del 02/10/2014 e la deliberazione n. 101 del 24.11.2016 nelle quali vengono individuate tutte le misure/azioni per il rientro, come necessario punto di partenza su cui fondare una gestione volta al contenimento della spesa, al recupero dei crediti, alla massimizzazione delle entrate proprie e alla razionalizzazione delle risorse umane e materiali al fine di migliorare l'andamento dei pagamenti e migliorare il saldo di cassa al fine di consentire possibilmente il rientro dall'anticipazione di tesoreria. Le criticità indicate sono state affrontate ed in parte recuperate attraverso misure correttive per la massimizzazione delle entrate proprie con una consistente lotta all'evasione, l'utilizzo delle "compensazioni" a norma di regolamento dei crediti vantati dai creditori con i rispettivi debiti tributari e patrimoniali nei confronti dell'ente, la messa in mora degli enti sovraordinati competenti nei trasferimenti a favore del Comune. Tali misure sono ancora in corso di realizzazione e implementate secondo quanto previsto dal Piano di riequilibrio finanziario pluriennale. Da ultimo la richiesta e la concessione dell'anticipazione di liquidità prevista dall'art. 116 del D.L. n. 34/2020 ha senz'altro consentito un forte recupero sulla situazione di cassa.

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
Asilo Nido	42.528,03	15.000,00	35,270
Mensa scolastica	22.000,00	9.550,80	43,412
Rassegna teatrale	0,00	0,00	0,000
Impianti sportivi	700,00	500,00	71,428
Visite ed uso locali castello "Gallego"	1.997,26	2.000,00	100,137
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	67.225,29	27.050,80	40,239

NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Con riferimento ai proventi derivanti dai servizi a domanda individuale si rinvia alla deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 15 ottobre 2020, con la quale sono stati individuati detti servizi ed i relativi costi e tariffe nonché la copertura percentuale dei costi pari al 40,24 per cento, assicurando la copertura dei costi della gestione dei servizi a domanda individuale nel rispetto del comma 8 lett. b) dell'art. 243bis T.U.E.L.

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2020	Provento 2021	Provento 2022
Proventi derivanti dalla gestione dell'acquedotto comunale	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Proventi derivanti dalla gestione del servizio fognatura e depurazione fogne	280.000,00	280.000,00	280.000,00
Proventi dei parcheggi a pagamento	10.000,00	60.000,00	60.000,00
Proventi di case di riposo e ricoveri	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Locazione di fabbricati comunali	27.032,40	27.032,40	27.032,40
Canone di concessione Cine Teatro	28.811,50	28.200,00	28.200,00
Canoni di occupazione di spazi ed aree pubbliche comprese fiere e mercati	91.697,00	230.000,00	230.000,00
Concorso nella spesa dell'impianto consortile di depurazione fogne (Comune di Acquadolci)	68.000,00	68.000,00	68.000,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	1.108.540,90	1.296.232,40	1.296.232,40

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

I proventi della gestione dei beni dell'ente stanziati nel bilancio di previsione tengono conto degli accertamenti del trend storico e/o da apposite disposizioni.

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2020 - 2021 - 2022**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		21.995,10	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		100.146,72	100.146,72	100.146,72
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		19.171.757,01 0,00	14.086.033,22 0,00	13.531.289,24 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		18.431.010,27 0,00 1.410.226,10	13.586.372,87 0,00 1.311.203,52	12.952.309,69 0,00 1.296.203,52
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		4.240.445,16 0,00 858.388,77	1.053.687,54 0,00 827.066,54	1.122.449,51 0,00 795.507,51
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-3.577.850,04	-654.173,91	-643.616,68
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>	(+)		958.535,25 31.087,21	858.388,77	827.066,54
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>	(+)		5.000,00 0,00	5.000,00 0,00	5.000,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		646.999,60	209.214,86	188.449,86
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		3.261.314,39	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2020 - 2021 - 2022**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		50.100,34	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		30.589.360,51	132.320.700,67	156.989.234,29
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	(-)		5.000,00	5.000,00	5.000,00
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	(+)		646.999,60	209.214,86	188.449,86
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		3.261.314,39	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		28.020.146,06 0,00	132.524.915,53 0,00	157.172.684,15 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2020 - 2021 - 2022**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

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

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		69.059,27		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-69.059,27	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2020 - 2021 - 2022

ENTRATE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	SPESE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		958.535,25	858.388,77	827.066,54	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		100.146,72	100.146,72	100.146,72
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		889.475,98	858.388,77	827.066,54	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		72.095,44	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	10.896.967,79	7.280.337,61	7.458.258,63	7.408.258,63	Titolo 1 - Spese correnti	29.467.616,63	18.431.010,27	13.586.372,87	12.952.309,69
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	13.522.411,50	9.160.063,89	4.001.924,38	3.582.120,40					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.776.825,53	2.731.355,51	2.625.850,21	2.540.910,21					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	30.932.453,47	26.219.011,21	132.320.700,67	156.989.234,29	Titolo 2 - Spese in conto capitale	32.994.947,78	28.020.146,06	132.524.915,53	157.172.684,15
					- 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	62.128.658,29	45.390.768,22	146.406.733,89	170.520.523,53	Totale spese finali	62.462.564,41	46.451.156,33	146.111.288,40	170.124.993,84
Titolo 6 - Accensione di prestiti	4.405.793,93	4.370.349,30	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	3.382.056,39	4.240.445,16	1.053.687,54	1.122.449,51
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		858.388,77	827.066,54	795.507,51
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	23.376.573,72	23.376.573,72	23.376.573,72	23.376.573,72	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	23.764.197,82	23.376.573,72	23.376.573,72	23.376.573,72
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	54.291.338,45	54.040.325,40	53.900.000,00	53.900.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	54.593.545,77	54.040.325,40	53.900.000,00	53.900.000,00
Totale titoli	144.202.364,39	127.178.016,64	223.683.307,61	247.797.097,25	Totale titoli	144.202.364,39	128.108.500,61	224.441.549,66	248.524.017,07
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	144.202.364,39	128.208.647,33	224.541.696,38	248.624.163,79	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	144.202.364,39	128.208.647,33	224.541.696,38	248.624.163,79
Fondo di cassa finale presunto	0,00								

(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.

7. COERENZA CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

L'articolo 1, commi da 819, 820 e 824 della legge di bilancio 2019 n.145/2018 sanciscono il definitivo superamento del saldo di competenza in vigore dal 2016 e più in generale delle regole finanziarie aggiuntive rispetto alle norme generali sull'equilibrio di bilancio, imposte agli enti locali da un ventennio. Dal 2019, in attuazione delle sentenze della Corte Costituzionale n. 247 del 2017 e n. 101 del 2018, gli enti locali potranno utilizzare in modo pieno sia il Fondo pluriennale vincolato di entrata sia l'avanzo di amministrazione ai fini dell'equilibrio di bilancio (comma 820). Dunque, dal documento previsionale 2019 il vincolo di finanza pubblica coinciderà con gli equilibri ordinari disciplinati dall'armonizzazione contabile (D. Lgs. n. 118/2011) e dal TUEL, senza l'ulteriore limite fissato dal saldo finale di competenza non negativo. Gli enti, infatti, si considereranno *“in equilibrio in presenza di un risultato di competenza non negativo”*, desunto *“dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto”* allegato n. 10 al D. Lgs. n. 118/2011 (comma 821).

Inoltre, il Comune rispetta anche gli altri vincoli riguardanti la limitazione all'effettuazione di spese di cui all'art. 6 del decreto legge n. 78/2010, con possibilità di compensazioni nell'ambito delle singole voci di spesa, entro il limite complessivo di spesa.

8. LINEE GUIDA DELLA PROGRAMMAZIONE DELL'ENTE

Le linee programmatiche che l'Amministrazione Comunale ha tracciato per il prossimo triennio possono tradursi in obiettivi di medio e lungo termine, da conseguire non solo sulla base del programma elettorale e fino alla scadenza del mandato ma anche, per i periodi futuri, sulla base degli obiettivi di risanamento contenuti nel Piano di riequilibrio finanziario pluriennale art. 243bis TUEL, approvato dal Consiglio comunale con deliberazione n. 2 del 27.01.2019, in atto in corso di esame da parte del Ministero dell'Interno e della competente Sezione della Corte dei Conti.

Nel mese di ottobre 2018, si è dato inizio all'attività amministrativo-contabile riguardante la procedura di riequilibrio finanziario di cui all'art. 243bis del TUEL, giusta deliberazione di Consiglio Comunale n. 90 del 30.10.2018. Il conseguente Piano finanziario è stato elaborato tenendo conto dei dati di pre-consuntivo 2018 e della massa debitoria comunicata dagli Uffici.

Il Piano di riequilibrio finanziario pluriennale prevede il ricorso al Fondo di rotazione di cui all'art. 243-ter nella misura massima consentita, da destinare totalmente al pagamento dei debiti fuori bilancio inseriti fra le passività da ripianare e pari ad Euro 6.152.878,30, e conseguentemente, l'Ente ha necessariamente previsto nel Piano di riequilibrio la costante riduzione delle spese di personale, la riduzione di oltre il 10% delle spese per acquisti di beni e prestazioni di servizi, la riduzione almeno del 25% delle spese per trasferimenti e il blocco dell'indebitamento di cui all'art. 243-bis, comma 9, lett. d), Tuel (salvo la contrazione di un mutuo in deroga ex art. 243-bis, comma 8, lett. g), del Tuel per la copertura di debiti fuori bilancio pregressi in conto capitale per Euro 1.005.429,24.

La durata massima del Piano di riequilibrio è stata determinata in 20 anni, in quanto il rapporto passività da ripianare (Euro 14.697.923,01) e gli impegni del Titolo I della spesa (sia con riferimento ai dati di preconsuntivo 2018 che a quelli del rendiconto della gestione 2017 approvato - questi ultimi Euro 11.995.396,91) supera il 100%, anche se il Piano permette di dare copertura a tutte le passività da ripianare già al termine del diciassettesimo anno.

Nella redazione del Piano di risanamento sono state valutate tutte le misure necessarie per superare le condizioni di squilibrio rilevate (persistente situazione di illiquidità e ricorso sistematico all'anticipazione di tesoreria, debiti fuori bilancio non riconosciuti di parte corrente e di parte capitale, principalmente riferibili al contenzioso, consistente mole di debiti ed interessi riferiti alle forniture di energia elettrica anni precedenti).

I rimedi individuati constano nelle azioni di risanamento espresse nel Piano e in una revisione immediata e monitorata dei procedimenti amministrativi che dovranno permettere di minimizzare l'emersione di futuri e significativi debiti fuori bilancio, nonché l'insorgenza di contenzioso, rilevante per numero di cause e per importi. I cardini della manovra di risanamento sono il potenziamento e l'efficientamento dell'Ufficio entrate volto ad incrementare significativamente la lotta all'evasione e le percentuali di riscossione e una rigorosa *spending review*, oltre ad una numerosa serie di misure concrete e rilevanti al raggiungimento degli equilibri complessivi del Piano di riequilibrio.

Il Piano individua, quantifica e prevede l'anno di effettivo realizzo delle risorse relative a tutte le azioni individuate dall'Ente per ripristinare l'equilibrio strutturale del bilancio, per l'integrale ripiano del disavanzo di amministrazione accertato e per il finanziamento dei debiti fuori bilancio. Per il finanziamento di molti debiti fuori bilancio l'Ente ha convenuto con diversi creditori accordi di abbattimento del credito e di dilazione di pagamento fino ad un massimo di anni dieci. Sono in corso le procedure per il riconoscimento nel corrente esercizio a seguito dell'avvenuta erogazione dell'acconto del fondo di rotazione pari ad Euro 1.879.650,00, secondo le direttive emanate dalla Giunta Municipale con deliberazione n. 56 del 07.07.2020.

Nel corrente esercizio l'emergenza sanitaria del Coronavirus che ha portato il Governo Nazionale e Regionale ad adottare molteplici misure e azioni di contenimento per arginare la diffusione del virus ha necessariamente influenzato e condizionato l'avanzamento delle misure di piano in particolar modo per quanto attiene le misure

relative al potenziamento dell'attività di riscossione delle entrate. Le procedure esecutive sono state, infatti, sospese per legge per cui anche l'attività di che trattasi ha subito una forte limitazione che dovrà essere recuperata, compatibilmente con la situazione economica dei contribuenti e compatibilmente con le altre misure COVID in corso di adozione da parte dei governi nazionale e regionale.

Tutte le risultanze del piano, sia in termini di passività che di risorse per il finanziamento delle stesse, sono state allineate con la programmazione di bilancio 2020/2022 che contiene, dunque, tutte le previsioni di entrata e di spesa riportate nel Piano di riequilibrio finanziario pluriennale.

Le principali linee guida su cui l'Amministrazione intende attivarsi al fine di ottenere miglioramenti significativi in termini di efficacia dell'azione svolta ed economicità della stessa e nell'obiettivo primario del risanamento, oltre alla realizzazione di tutte le misure contenute nel Piano, sono le seguenti:

- 1) Attuazione di politiche di economicità, coerenza e trasparenza nell'utilizzo dei fondi al fine di salvaguardare equilibrio ed equità nella distribuzione del peso fiscale;
- 2) Razionalizzazione delle spese, taglio dei costi e dei fitti passivi inutili che limitano la possibilità di destinare risorse alle finalità effettivamente necessarie;
- 3) Attivazione di tutti quei meccanismi che consentano il reperimento di risorse finanziarie, anche premiali, di altri enti per incrementare le disponibilità economiche;
- 4) Valorizzazione e/o alienazione del patrimonio immobiliare come da apposito programma, anche con possibilità di realizzazione di opere pubbliche ex art. 191 del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i.;
- 5) Perseguimento dell'aumento della produttività e della capacità di coordinamento del lavoro tra aree che incida su tutte le fasi del processo di programmazione - gestione e controllo;
- 6) Eliminazione di diseconomie gestionali e strumentali;
- 7) Incremento delle riscossioni con ogni azione possibile nell'obiettivo di ridurre il FCDE che incide pesantemente sulla programmazione finanziaria limitando la capacità di spesa dell'ente e nell'obiettivo di migliorare la situazione di cassa;
- 8) Esternalizzazione della gestione di alcuni servizi pubblici, nell'ottica di una migliore funzionalità degli stessi.

Obiettivi dell'Amministrazione, fino alla scadenza del mandato, sono i seguenti:

1. attuare di tutte le misure contenute nel Piano di riequilibrio finanziario pluriennale, compreso il riconoscimento di tutti i debiti fuori bilancio inseriti nella massa passiva inseriti nel Piano;
2. potenziare il controllo e l'adeguamento delle procedure amministrative. Il Piano esecutivo di gestione deve costituire uno strumento flessibile ed efficace per misurare l'azione amministrativa in termini di procedure in tutti i settori nei quali si esprime l'attività dell'Ente;
3. sviluppo/potenziamento dei sistemi informativi dell'ente, con miglioramento delle informazioni fornite e completamento delle stesse, anche mediante nuovi sistemi di comunicazione;
4. conclusione delle procedure di stabilizzazione del personale a tempo determinato in carico all'Ente, nel rispetto delle norme regionali in materia di definizione del precariato storico e in linea con le norme giuscontabili;
5. individuazione di ulteriori modalità di comunicazione;
6. completamento dei lavori pubblici in corso di esecuzione ed avvio di quelli già programmati;
7. attivazione delle procedure e degli adempimenti progettuali, di concerto con la Regione Siciliana, per la difesa del litorale a rischio di erosione;

8. avviamento dei lavori, ad avvenuto completamento delle procedure di finanziamento, di diverse opere pubbliche (Palazzo Comunale, Depuratore, Torrente Pidocchio, scuole comunali, alloggi per giovani coppie, opere viabilità, Asse viario);
9. completamento dei lavori del Porto;
10. ampliamento e ristrutturazione del cimitero;
1. concreta attuazione di incisive politiche di riscossione di tutte le entrate comunali e di recupero dei crediti a qualunque titolo vantati dall'Ente, al fine di evitare ogni eventuale ipotesi produttiva di danno erariale e di migliorare la situazione di cassa;
2. efficientamento utenze di telefonia mobile e fissa attraverso una rivisitazione dei contratti in essere;
3. programmazione di interventi volti al miglioramento dei servizi alla persona, tra cui il trasporto alunni;
4. efficientamento energetico, in conformità ed attuazione del PAES, sia per quanto attiene la pubblica illuminazione che per forniture energetiche negli uffici ed immobili comunali;
5. programma razionale di manutenzioni dei servizi a rete e delle strade;
6. programma di ammodernamento delle rete idrica e fognaria;
7. realizzazione di nuova segnaletica stradale, anche mediante l'utilizzazione dei proventi contravvenzionali;
8. investimento nel settore della promozione turistica e culturale anche mediante interventi di sussidiarietà orizzontale.

Il Piano di razionalizzazione triennale della spesa approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 94 del 6 ottobre 2020 impegna ciascun Responsabile a porre la massima attenzione alla concreta realizzazione delle azioni e degli interventi individuati.

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46, comma 3, del Tuel n. 267/2000 e s.m.i..

Nella Sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso del triennio, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione finanziaria dell'esercizio 2020 è fortemente condizionata dalla massa debitoria prevista nel Piano di risanamento e dall'elevato importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità oltre che condizionata dall'attuale situazione di emergenza sanitaria.

A tale proposito si rimanda alla Nota integrativa a firma del responsabile del servizio finanziario allegata al bilancio di previsione armonizzato.

Codice	Descrizione
134	Servizi istituzionali, generali e di gestione
135	Giustizia
136	Ordine pubblico e sicurezza
137	Istruzione e diritto allo studio
138	Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali
139	Politiche giovanili, sport e tempo libero
140	Turismo
141	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
142	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
143	Trasporti e diritto alla mobilità
144	Soccorso civile
145	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
146	Sviluppo economico e competitivita'
147	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
148	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
149	Fondi e accantonamenti
150	Debito pubblico
151	Anticipazioni finanziarie
152	Servizi per conto terzi

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

Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso del triennio, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2020 è fortemente condizionata oltre che dal ricorso alla procedura di riequilibrio finanziario pluriennale art. 243bis TUEL il cui Piano risulta approvato dal Consiglio Comunale con atto n. 2 del 27 gennaio 2019, in corso di esame da parte del Minitero dell'Interno e della competente Sezione della Corte dei Conti dalla situazione emergenziale sanitaria che ha condizionato e continua a condizionare tutto lo scenario economico e sociale con forti riflessi anche sul bilancio e sulla programmazione dell'Ente.

A tale proposito si rimanda alla Nota integrativa a firma del Responsabile del Servizio Finanziario allegata al bilancio di previsione 2020/2022.

**STATO DI ATTUAZIONE
DELLE LINEE
PROGRAMMATICHE
DI MANDATO
2020 - 2022**

Linea programmatica: 134 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	
	Segreteria generale	
	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	
	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	
	Ufficio tecnico	
	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	
	Risorse umane	
	Altri servizi generali	

Linea programmatica: 135 Giustizia

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Giustizia	Uffici giudiziari	
	Casa circondariale e altri servizi	
	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 136 Ordine pubblico e sicurezza

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	
	Sistema integrato di sicurezza urbana	
	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 137 Istruzione e diritto allo studio

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	
	Altri ordini di istruzione	
	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	
	Istruzione universitaria	
	Istruzione tecnica superiore	
	Servizi ausiliari all'istruzione	
	Diritto allo studio	

Linea programmatica: 138 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	
	Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	
	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attivita' culturali (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 139 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	
	Giovani	
	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 140 Turismo

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	
	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 141 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	
	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	
	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 142 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	
	Rifiuti	
	Servizio idrico integrato	
	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	
	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	
	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 143 Trasporti e diritto alla mobilità

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario	
	Trasporto pubblico locale	
	Trasporto per vie d'acqua	
	Altre modalita' di trasporto	
	Viabilita' e infrastrutture stradali	
	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilita' (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 144 Soccorso civile

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Soccorso civile	Sistema di protezione civile	
	Interventi a seguito di calamita' naturali	
	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 145 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	
	Interventi per la disabilita'	
	Interventi per gli anziani	
	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	
	Interventi per le famiglie	
	Interventi per il diritto alla casa	
	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	
	Servizio necroscopico e cimiteriale	
	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 146 Sviluppo economico e competitivita'

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo economico e competitivita'	Industria, PMI e Artigianato	
	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	
	Ricerca e innovazione	
	Reti e altri servizi di pubblica utilita'	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitivita' (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 147 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	
	Caccia e pesca	
	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 148 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche	
	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 149 Fondi e accantonamenti

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	
	Fondo crediti di dubbia esigibilita'	
	Altri fondi	

Linea programmatica: 150 Debito pubblico

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	
	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	

Linea programmatica: 151 Anticipazioni finanziarie

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	

Linea programmatica: 152 Servizi per conto terzi

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	
	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	

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

Come già segnalato nella parte introduttiva del presente lavoro, il DUP, nelle intenzioni del legislatore, costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione.

Gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP .

Nella prima parte del documento abbiamo già analizzato le missioni che compongono la spesa ed individuato gli obiettivi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece approfondiremo l'analisi delle missioni e dei programmi correlati, analizzandone le finalità, gli obiettivi annuali e pluriennali e le risorse umane finanziarie e strumentali assegnate per conseguirli.

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macroaggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano. L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività.

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

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

A tal fine per la parte descrittiva si allegano per farne parte integrante e sostanziale le programmazioni predisposte dai vari Responsabili di concerto con gli Assessori di riferimento mentre di seguito si rappresenta, oltre alla situazione contabile, una descrizione sintetica per missione.

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	2020	8.995.660,71	2.940.983,24	0,00	0,00	11.936.643,95
	2021	5.247.608,16	4.923.550,00	0,00	0,00	10.171.158,16
	2022	5.134.833,16	10.105.950,00	0,00	0,00	15.240.783,16
2	2020	122.035,00	0,00	0,00	0,00	122.035,00
	2021	95.087,00	2.205.000,00	0,00	0,00	2.300.087,00
	2022	95.087,00	5.145.000,00	0,00	0,00	5.240.087,00
3	2020	560.046,06	9.536,53	0,00	0,00	569.582,59
	2021	496.129,49	208.336,53	0,00	0,00	704.466,02
	2022	457.512,49	94.736,53	0,00	0,00	552.249,02
4	2020	347.821,02	1.971.805,57	0,00	0,00	2.319.626,59
	2021	276.949,00	3.931.200,00	0,00	0,00	4.208.149,00
	2022	262.127,00	5.523.800,00	0,00	0,00	5.785.927,00
5	2020	142.217,00	8.333,33	0,00	0,00	150.550,33
	2021	174.532,00	1.688.333,33	0,00	0,00	1.862.865,33
	2022	174.532,00	728.333,33	0,00	0,00	902.865,33
6	2020	7.780,00	324.432,67	0,00	0,00	332.212,67
	2021	7.780,00	1.470.827,00	0,00	0,00	1.478.607,00
	2022	7.780,00	3.359.827,00	0,00	0,00	3.367.607,00
7	2020	32.950,00	2.948.000,00	0,00	0,00	2.980.950,00
	2021	43.250,00	4.742.000,00	0,00	0,00	4.785.250,00
	2022	48.250,00	3.450.000,00	0,00	0,00	3.498.250,00
8	2020	590.052,38	610.060,00	0,00	0,00	1.200.112,38
	2021	549.922,38	48.798.539,00	0,00	0,00	49.348.461,38
	2022	541.490,38	47.815.295,00	0,00	0,00	48.356.785,38
9	2020	3.964.513,34	5.293.220,20	0,00	0,00	9.257.733,54
	2021	3.595.433,78	33.277.208,00	0,00	0,00	36.872.641,78
	2022	3.595.433,78	27.494.708,00	0,00	0,00	31.090.141,78
10	2020	47.300,00	12.854.891,66	0,00	0,00	12.902.191,66
	2021	47.300,00	17.445.000,00	0,00	0,00	17.492.300,00
	2022	47.300,00	40.705.000,00	0,00	0,00	40.752.300,00
11	2020	26.353,00	0,00	0,00	0,00	26.353,00
	2021	12.250,00	1.050.000,00	0,00	0,00	1.062.250,00

	2022	11.750,00	2.450.000,00	0,00	0,00	2.461.750,00
12	2020	2.053.352,02	1.048.882,86	0,00	0,00	3.102.234,88
	2021	1.624.894,12	1.289.921,67	0,00	0,00	2.914.815,79
	2022	1.183.247,14	3.945.034,29	0,00	0,00	5.128.281,43
13	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2020	2.080,00	0,00	0,00	0,00	2.080,00
	2021	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	2022	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
15	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2020	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
	2021	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
	2022	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
17	2020	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
	2021	0,00	11.495.000,00	0,00	0,00	11.495.000,00
	2022	0,00	6.355.000,00	0,00	0,00	6.355.000,00
18	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2020	1.491.687,74	0,00	0,00	858.388,77	2.350.076,51
	2021	1.373.788,94	0,00	0,00	827.066,54	2.200.855,48
	2022	1.354.616,74	0,00	0,00	795.507,51	2.150.124,25
50	2020	46.362,00	0,00	0,00	3.382.056,39	3.428.418,39
	2021	37.648,00	0,00	0,00	226.621,00	264.269,00
	2022	34.550,00	0,00	0,00	326.942,00	361.492,00
60	2020	0,00	0,00	0,00	23.376.573,72	23.376.573,72
	2021	0,00	0,00	0,00	23.376.573,72	23.376.573,72
	2022	0,00	0,00	0,00	23.376.573,72	23.376.573,72
99	2020	0,00	0,00	0,00	54.040.325,40	54.040.325,40
	2021	0,00	0,00	0,00	53.900.000,00	53.900.000,00
	2022	0,00	0,00	0,00	53.900.000,00	53.900.000,00
TOTALI	2020	18.431.010,27	28.020.146,06	0,00	81.657.344,28	128.108.500,61
	2021	13.586.372,87	132.524.915,53	0,00	78.330.261,26	224.441.549,66
	2022	12.952.309,69	157.172.684,15	0,00	78.399.023,23	248.524.017,07

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE
Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2020				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	10.129.579,48	3.545.897,12	0,00	0,00	13.675.476,60
2	127.145,42	35.314,99	0,00	0,00	162.460,41
3	622.576,25	19.607,81	0,00	0,00	642.184,06
4	719.363,05	2.158.028,16	0,00	0,00	2.877.391,21
5	204.873,77	119.904,06	0,00	0,00	324.777,83
6	14.181,48	786.395,75	0,00	0,00	800.577,23
7	62.571,52	3.046.461,95	0,00	0,00	3.109.033,47
8	1.034.082,23	877.014,88	0,00	0,00	1.911.097,11
9	8.853.790,54	5.523.308,86	0,00	0,00	14.377.099,40
10	64.235,36	15.797.214,06	0,00	0,00	15.861.449,42
11	30.757,27	0,00	0,00	0,00	30.757,27
12	7.389.188,84	1.075.108,03	0,00	0,00	8.464.296,87
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	11.109,43	0,00	0,00	0,00	11.109,43
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	7.799,99	0,00	0,00	0,00	7.799,99
17	0,00	10.692,11	0,00	0,00	10.692,11
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00
50	46.362,00	0,00	0,00	3.382.056,39	3.428.418,39
60	0,00	0,00	0,00	23.764.197,82	23.764.197,82
99	0,00	0,00	0,00	54.593.545,77	54.593.545,77
TOTALI	29.467.616,63	32.994.947,78	0,00	81.739.799,98	144.202.364,39

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
134	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	11.936.643,95	13.675.476,60	10.171.158,16	15.240.783,16
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	11.936.643,95	13.675.476,60	10.171.158,16	15.240.783,16

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

ANNO 2020				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
8.995.660,71	2.940.983,24			11.936.643,95
Cassa				
10.129.579,48	3.545.897,12			13.675.476,60

ANNO 2021				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
5.247.608,16	4.923.550,00			10.171.158,16

ANNO 2022				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
5.134.833,16	10.105.950,00			15.240.783,16

Missione: 2 Giustizia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
135	Giustizia	Giustizia		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 2 Giustizia

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	122.035,00	162.460,41	2.300.087,00	5.240.087,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	122.035,00	162.460,41	2.300.087,00	5.240.087,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 2 Giustizia

ANNO 2020				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
122.035,00				122.035,00
Cassa				
127.145,42	35.314,99			162.460,41

ANNO 2021				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
95.087,00	2.205.000,00			2.300.087,00

ANNO 2022				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
95.087,00	5.145.000,00			5.240.087,00

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
136	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	569.582,59	642.184,06	704.466,02	552.249,02
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	569.582,59	642.184,06	704.466,02	552.249,02

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

ANNO 2020				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
560.046,06	9.536,53			569.582,59
Cassa				
622.576,25	19.607,81			642.184,06

ANNO 2021				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
496.129,49	208.336,53			704.466,02

ANNO 2022				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
457.512,49	94.736,53			552.249,02

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
137	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.319.626,59	2.877.391,21	4.208.149,00	5.785.927,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.319.626,59	2.877.391,21	4.208.149,00	5.785.927,00

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

ANNO 2020				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
347.821,02	1.971.805,57			2.319.626,59
Cassa				
719.363,05	2.158.028,16			2.877.391,21

ANNO 2021				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
276.949,00	3.931.200,00			4.208.149,00

ANNO 2022				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
262.127,00	5.523.800,00			5.785.927,00

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
138	Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	150.550,33	324.777,83	1.862.865,33	902.865,33
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	150.550,33	324.777,83	1.862.865,33	902.865,33

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali

ANNO 2020				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
142.217,00	8.333,33			150.550,33
Cassa				
204.873,77	119.904,06			324.777,83

ANNO 2021				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
174.532,00	1.688.333,33			1.862.865,33

ANNO 2022				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
174.532,00	728.333,33			902.865,33

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
139	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	332.212,67	800.577,23	1.478.607,00	3.367.607,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	332.212,67	800.577,23	1.478.607,00	3.367.607,00

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

ANNO 2020				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
7.780,00	324.432,67			332.212,67
Cassa				
14.181,48	786.395,75			800.577,23

ANNO 2021				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
7.780,00	1.470.827,00			1.478.607,00

ANNO 2022				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
7.780,00	3.359.827,00			3.367.607,00

Missione: 7 Turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
140	Turismo	Turismo		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 7 Turismo

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.980.950,00	3.109.033,47	4.785.250,00	3.498.250,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.980.950,00	3.109.033,47	4.785.250,00	3.498.250,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 7 Turismo

ANNO 2020				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
32.950,00	2.948.000,00			2.980.950,00
Cassa				
62.571,52	3.046.461,95			3.109.033,47

ANNO 2021				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
43.250,00	4.742.000,00			4.785.250,00

ANNO 2022				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
48.250,00	3.450.000,00			3.498.250,00

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
141	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	1.200.112,38	1.911.097,11	49.348.461,38	48.356.785,38
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.200.112,38	1.911.097,11	49.348.461,38	48.356.785,38

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

ANNO 2020				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
590.052,38	610.060,00			1.200.112,38
Cassa				
1.034.082,23	877.014,88			1.911.097,11

ANNO 2021				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
549.922,38	48.798.539,00			49.348.461,38

ANNO 2022				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
541.490,38	47.815.295,00			48.356.785,38

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
142	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	9.257.733,54	14.377.099,40	36.872.641,78	31.090.141,78
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	9.257.733,54	14.377.099,40	36.872.641,78	31.090.141,78

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

ANNO 2020				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
3.964.513,34	5.293.220,20			9.257.733,54
Cassa				
8.853.790,54	5.523.308,86			14.377.099,40

ANNO 2021				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
3.595.433,78	33.277.208,00			36.872.641,78

ANNO 2022				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
3.595.433,78	27.494.708,00			31.090.141,78

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
143	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	12.902.191,66	15.861.449,42	17.492.300,00	40.752.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	12.902.191,66	15.861.449,42	17.492.300,00	40.752.300,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
ANNO 2020

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
47.300,00	12.854.891,66			12.902.191,66
Cassa				
64.235,36	15.797.214,06			15.861.449,42

ANNO 2021

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
47.300,00	17.445.000,00			17.492.300,00

ANNO 2022

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
47.300,00	40.705.000,00			40.752.300,00

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
144	Soccorso civile	Soccorso civile		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 11 Soccorso civile

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	26.353,00	30.757,27	1.062.250,00	2.461.750,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	26.353,00	30.757,27	1.062.250,00	2.461.750,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 11 Soccorso civile
ANNO 2020

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
26.353,00				26.353,00
Cassa				
30.757,27				30.757,27

ANNO 2021

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
12.250,00	1.050.000,00			1.062.250,00

ANNO 2022

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
11.750,00	2.450.000,00			2.461.750,00

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
145	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.102.234,88	8.464.296,87	2.914.815,79	5.128.281,43
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.102.234,88	8.464.296,87	2.914.815,79	5.128.281,43

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**ANNO 2020**

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
2.053.352,02	1.048.882,86			3.102.234,88
Cassa				
7.389.188,84	1.075.108,03			8.464.296,87

ANNO 2021

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
1.624.894,12	1.289.921,67			2.914.815,79

ANNO 2022

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
1.183.247,14	3.945.034,29			5.128.281,43

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività'

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
146	Sviluppo economico e competitività'	Sviluppo economico e competitività'		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.080,00	11.109,43	3.000,00	3.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.080,00	11.109,43	3.000,00	3.000,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 14 Sviluppo economico e competitività'
ANNO 2020

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
2.080,00				2.080,00
Cassa				
11.109,43				11.109,43

ANNO 2021

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
3.000,00				3.000,00

ANNO 2022

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
3.000,00				3.000,00

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
147	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	800,00	7.799,99	800,00	800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	800,00	7.799,99	800,00	800,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

ANNO 2020				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
800,00				800,00
Cassa				
7.799,99				7.799,99

ANNO 2021				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
800,00				800,00

ANNO 2022				
Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
800,00				800,00

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
148	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	10.000,00	10.692,11	11.495.000,00	6.355.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	10.000,00	10.692,11	11.495.000,00	6.355.000,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**ANNO 2020**

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
	10.000,00			10.000,00
Cassa				
	10.692,11			10.692,11

ANNO 2021

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
	11.495.000,00			11.495.000,00

ANNO 2022

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
	6.355.000,00			6.355.000,00

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
149	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.350.076,51	150.000,00	2.200.855,48	2.150.124,25
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.350.076,51	150.000,00	2.200.855,48	2.150.124,25

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 20 Fondi e accantonamenti**ANNO 2020**

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
1.491.687,74			858.388,77	2.350.076,51
Cassa				
150.000,00				150.000,00

ANNO 2021

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
1.373.788,94			827.066,54	2.200.855,48

ANNO 2022

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
1.354.616,74			795.507,51	2.150.124,25

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
150	Debito pubblico	Debito pubblico		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 50 Debito pubblico

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.428.418,39	3.428.418,39	264.269,00	361.492,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.428.418,39	3.428.418,39	264.269,00	361.492,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 50 Debito pubblico**ANNO 2020**

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
46.362,00			3.382.056,39	3.428.418,39
Cassa				
46.362,00			3.382.056,39	3.428.418,39

ANNO 2021

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
37.648,00			226.621,00	264.269,00

ANNO 2022

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
34.550,00			326.942,00	361.492,00

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
151	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie		01-01-2018		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	23.376.573,72	23.764.197,82	23.376.573,72	23.376.573,72
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	23.376.573,72	23.764.197,82	23.376.573,72	23.376.573,72

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 60 Anticipazioni finanziarie**ANNO 2020**

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
			23.376.573,72	23.376.573,72
Cassa				
			23.764.197,82	23.764.197,82

ANNO 2021

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
			23.376.573,72	23.376.573,72

ANNO 2022

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
			23.376.573,72	23.376.573,72

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
152	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	54.040.325,40	54.593.545,77	53.900.000,00	53.900.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	54.040.325,40	54.593.545,77	53.900.000,00	53.900.000,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 99 Servizi per conto terzi**ANNO 2020**

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
			54.040.325,40	54.040.325,40
Cassa				
			54.593.545,77	54.593.545,77

ANNO 2021

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
			53.900.000,00	53.900.000,00

ANNO 2022

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
			53.900.000,00	53.900.000,00

SEZIONE OPERATIVA

10. 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);
- 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 del nostro Comune deve essere svolta in conformità al programma triennale OO. PP. approvato dalla Giunta Comunale n. 34 del 7 maggio 2020 e dalla successiva di aggiornamento cui delibera di Giunta Comunale n. 96 del 13 ottobre 2020 da sottoporre al Consiglio Comunale.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
134	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	177.060,00	198.791,74	174.092,00	174.092,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	177.060,00	198.791,74	174.092,00	174.092,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	21.731,74	Previsione di competenza	170.549,00	177.060,00	174.092,00	174.092,00
			di cui già impegnate		30.673,10		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	226.172,08	198.791,74		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	21.731,74	Previsione di competenza	170.549,00	177.060,00	174.092,00	174.092,00
			di cui già impegnate		30.673,10		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	226.172,08	198.791,74		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
134	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	541.971,00	894.075,26	473.498,00	447.410,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	541.971,00	894.075,26	473.498,00	447.410,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	352.104,26	Previsione di competenza	637.886,50	541.971,00	473.498,00	447.410,00
			di cui già impegnate		35.033,80	19.900,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	929.766,82	894.075,26		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	352.104,26	Previsione di competenza	637.886,50	541.971,00	473.498,00	447.410,00
			di cui già impegnate		35.033,80	19.900,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	929.766,82	894.075,26		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
134	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	331.552,00	400.432,68	355.930,00	304.355,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	331.552,00	400.432,68	355.930,00	304.355,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	67.805,68	Previsione di competenza	398.535,81	326.552,00	350.930,00	299.355,00
			di cui già impegnate		16.685,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	485.018,11	394.357,68		
2	Spese in conto capitale	1.075,00	Previsione di competenza	2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.000,00	6.075,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	68.880,68	Previsione di competenza	400.535,81	331.552,00	355.930,00	304.355,00
			di cui già impegnate		16.685,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	487.018,11	400.432,68		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
134	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	260.078,00	377.744,60	250.363,00	250.725,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	260.078,00	377.744,60	250.363,00	250.725,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	117.666,60	Previsione di competenza	252.508,93	260.078,00	250.363,00	250.725,00
			di cui già impegnate		15.320,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	369.032,14	377.744,60		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	117.666,60	Previsione di competenza	252.508,93	260.078,00	250.363,00	250.725,00
			di cui già impegnate		15.320,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	369.032,14	377.744,60		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
134	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	636.300,00	1.158.394,63	29.000,00	29.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	636.300,00	1.158.394,63	29.000,00	29.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	340,14	Previsione di competenza	2.500,00	8.500,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.084,80	8.840,14		
2	Spese in conto capitale	971.754,49	Previsione di competenza	4.058.400,00	627.800,00	27.000,00	27.000,00
			di cui già impegnate		17.800,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.053.720,25	1.149.554,49		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	972.094,63	Previsione di competenza	4.060.900,00	636.300,00	29.000,00	29.000,00
			di cui già impegnate		17.800,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.056.805,05	1.158.394,63		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
134	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	834.177,00	999.883,11	568.568,00	568.568,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	834.177,00	999.883,11	568.568,00	568.568,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	93.460,92	Previsione di competenza	803.655,13	805.977,00	548.568,00	548.568,00
			di cui già impegnate		3.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	920.294,02	899.437,92		
2	Spese in conto capitale	72.245,19	Previsione di competenza	28.200,00	28.200,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate		8.200,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	104.445,19	100.445,19		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	165.706,11	Previsione di competenza	831.855,13	834.177,00	568.568,00	568.568,00
			di cui già impegnate		11.200,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.024.739,21	999.883,11		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
134	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	416.783,00	426.957,60	351.815,00	329.998,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	416.783,00	426.957,60	351.815,00	329.998,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	10.174,60	Previsione di competenza	492.218,40	416.783,00	351.815,00	329.998,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	496.556,91	426.957,60		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.174,60	Previsione di competenza	492.218,40	416.783,00	351.815,00	329.998,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	496.556,91	426.957,60		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
134	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
134	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	82.696,00	88.664,23	82.874,00	82.874,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	82.696,00	88.664,23	82.874,00	82.874,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	5.968,23	Previsione di competenza	114.176,25	82.696,00	82.874,00	82.874,00
			di cui già impegnate		5.165,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	134.625,97	88.664,23		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.968,23	Previsione di competenza	114.176,25	82.696,00	82.874,00	82.874,00
			di cui già impegnate		5.165,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	134.625,97	88.664,23		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
134	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	8.656.026,95	9.129.398,75	7.884.268,16	13.053.011,16
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	8.656.026,95	9.129.398,75	7.884.268,16	13.053.011,16

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	464.666,60	Previsione di competenza	6.190.246,82	6.376.043,71	3.013.468,16	2.999.811,16
			di cui già impegnate		129.884,61	64.893,45	1.808,41
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.655.677,54	6.840.710,31		
2	Spese in conto capitale	8.705,20	Previsione di competenza	1.265.342,29	2.279.983,24	4.870.800,00	10.053.200,00
			di cui già impegnate		15.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.282.477,03	2.288.688,44		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	473.371,80	Previsione di competenza	7.455.589,11	8.656.026,95	7.884.268,16	13.053.011,16
			di cui già impegnate		144.884,61	64.893,45	1.808,41
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.938.154,57	9.129.398,75		

Missione: 2 Giustizia
Programma: 1 Uffici giudiziari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
135	Giustizia	Giustizia	Uffici giudiziari	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	122.035,00	162.460,41	2.300.087,00	5.240.087,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	122.035,00	162.460,41	2.300.087,00	5.240.087,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	5.110,42	Previsione di competenza	171.143,16	122.035,00	95.087,00	95.087,00
			di cui già impegnate		6.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	177.315,75	127.145,42		
2	Spese in conto capitale	35.314,99	Previsione di competenza			2.205.000,00	5.145.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	42.926,65	35.314,99		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	40.425,41	Previsione di competenza	171.143,16	122.035,00	2.300.087,00	5.240.087,00
			di cui già impegnate		6.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	220.242,40	162.460,41		

Missione: 2 Giustizia
Programma: 2 Casa circondariale e altri servizi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
135	Giustizia	Giustizia	Casa circondariale e altri servizi	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019	Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 2 Giustizia
Programma: 3 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
135	Giustizia	Giustizia	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019	Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
136	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	569.582,59	642.184,06	704.466,02	552.249,02
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	569.582,59	642.184,06	704.466,02	552.249,02

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	62.530,19	Previsione di competenza	512.465,86	560.046,06	496.129,49	457.512,49
			di cui già impegnate		52.867,00	52.867,00	35.244,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	585.199,92	622.576,25		
2	Spese in conto capitale	10.071,28	Previsione di competenza	305.693,38	9.536,53	208.336,53	94.736,53
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	318.714,66	19.607,81		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	72.601,47	Previsione di competenza	818.159,24	569.582,59	704.466,02	552.249,02
			di cui già impegnate		52.867,00	52.867,00	35.244,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	903.914,58	642.184,06		

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
136	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Sistema integrato di sicurezza urbana	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
136	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
137	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	22.520,00	52.263,42	20.320,00	20.320,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	22.520,00	52.263,42	20.320,00	20.320,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	29.743,42	Previsione di competenza	23.058,00	22.520,00	20.320,00	20.320,00
			di cui già impegnate		2.196,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	48.052,60	52.263,42		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	29.743,42	Previsione di competenza	23.058,00	22.520,00	20.320,00	20.320,00
			di cui già impegnate		2.196,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	48.052,60	52.263,42		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
137	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	2.094.465,57	2.402.230,38	3.625.360,00	4.737.960,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.094.465,57	2.402.230,38	3.625.360,00	4.737.960,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	121.542,22	Previsione di competenza	53.406,00	122.660,00	54.160,00	54.160,00
			di cui già impegnate		11.030,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	163.471,52	244.202,22		
2	Spese in conto capitale	186.222,59	Previsione di competenza	1.044.234,72	1.971.805,57	3.571.200,00	4.683.800,00
			di cui già impegnate		164.364,49		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.514.897,44	2.158.028,16		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	307.764,81	Previsione di competenza	1.097.640,72	2.094.465,57	3.625.360,00	4.737.960,00
			di cui già impegnate		175.394,49		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.678.368,96	2.402.230,38		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 3 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
137	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019	Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 4 Istruzione universitaria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
137	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione universitaria	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019	Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
TOTALE GENERALE DELLE SPESE					
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 5 Istruzione tecnica superiore

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
137	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione tecnica superiore	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
137	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	202.641,02	422.897,41	202.469,00	187.647,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	202.641,02	422.897,41	202.469,00	187.647,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	220.256,39	Previsione di competenza	289.600,35	202.641,02	202.469,00	187.647,00
			di cui già impegnate		12.967,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	467.147,66	422.897,41		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	220.256,39	Previsione di competenza	289.600,35	202.641,02	202.469,00	187.647,00
			di cui già impegnate		12.967,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	467.147,66	422.897,41		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
137	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)			360.000,00	840.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA			360.000,00	840.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			360.000,00	840.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			360.000,00	840.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali
Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
138	Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)		91.654,08	770.000,00	330.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		91.654,08	770.000,00	330.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
2	Spese in conto capitale	91.654,08	Previsione di competenza			770.000,00	330.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	91.654,08	91.654,08		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	91.654,08	Previsione di competenza			770.000,00	330.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	91.654,08	91.654,08		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali
Programma: 2 Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
138	Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	150.550,33	233.123,75	1.092.865,33	572.865,33
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	150.550,33	233.123,75	1.092.865,33	572.865,33

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	62.656,77	Previsione di competenza	194.804,33	142.217,00	174.532,00	174.532,00
			di cui già impegnate		1.220,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	244.198,99	204.873,77		
2	Spese in conto capitale	19.916,65	Previsione di competenza	11.583,33	8.333,33	918.333,33	398.333,33
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	19.916,66	28.249,98		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	82.573,42	Previsione di competenza	206.387,66	150.550,33	1.092.865,33	572.865,33
			di cui già impegnate		1.220,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	264.115,65	233.123,75		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali
Programma: 3 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attivita' culturali (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
138	Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attivita' culturali (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 1 Sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
139	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	332.212,67	800.577,23	1.478.607,00	3.367.607,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	332.212,67	800.577,23	1.478.607,00	3.367.607,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	6.401,48	Previsione di competenza	4.000,00	7.780,00	7.780,00	7.780,00
			di cui già impegnate		1.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.749,33	14.181,48		
2	Spese in conto capitale	461.963,08	Previsione di competenza	546.827,00	324.432,67	1.470.827,00	3.359.827,00
			di cui già impegnate		103.605,67		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.731.039,11	786.395,75		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	468.364,56	Previsione di competenza	550.827,00	332.212,67	1.478.607,00	3.367.607,00
			di cui già impegnate		105.105,67		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.738.788,44	800.577,23		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
139	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019	Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 3 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
139	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
140	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	2.980.950,00	3.109.033,47	4.785.250,00	3.498.250,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.980.950,00	3.109.033,47	4.785.250,00	3.498.250,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	29.621,52	Previsione di competenza	64.350,00	32.950,00	43.250,00	48.250,00
			di cui già impegnate		4.200,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	72.736,44	62.571,52		
2	Spese in conto capitale	98.461,95	Previsione di competenza	1.000.000,00	2.948.000,00	4.742.000,00	3.450.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.138.274,65	3.046.461,95		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	128.083,47	Previsione di competenza	1.064.350,00	2.980.950,00	4.785.250,00	3.498.250,00
			di cui già impegnate		4.200,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.211.011,09	3.109.033,47		

Missione: 7 Turismo
Programma: 2 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
140	Turismo	Turismo	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
141	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	780.112,38	1.491.097,11	37.954.461,38	43.146.785,38
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	780.112,38	1.491.097,11	37.954.461,38	43.146.785,38

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	444.029,85	Previsione di competenza	544.540,51	590.052,38	549.922,38	541.490,38
			di cui già impegnate		36.404,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	743.014,49	1.034.082,23		
2	Spese in conto capitale	266.954,88	Previsione di competenza	490.342,52	190.060,00	37.404.539,00	42.605.295,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	723.663,27	457.014,88		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	710.984,73	Previsione di competenza	1.034.883,03	780.112,38	37.954.461,38	43.146.785,38
			di cui già impegnate		36.404,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.466.677,76	1.491.097,11		

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
141	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	420.000,00	420.000,00	11.394.000,00	5.210.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	420.000,00	420.000,00	11.394.000,00	5.210.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	210.000,00	420.000,00	11.394.000,00	5.210.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	220.000,00	420.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	210.000,00	420.000,00	11.394.000,00	5.210.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	220.000,00	420.000,00		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 3 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
141	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
142	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.000,00	10.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10.000,00	10.000,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		10.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza		10.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.000,00		

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
142	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	681.106,20	681.106,20	9.148.500,00	12.320.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	681.106,20	681.106,20	9.148.500,00	12.320.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.533,00	5.100,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	395.100,00	676.006,20	9.143.400,00	12.315.100,00
			di cui già impegnate		17.506,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	412.606,20	676.006,20		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	400.200,00	681.106,20	9.148.500,00	12.320.200,00
			di cui già impegnate		17.506,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	422.139,20	681.106,20		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
142	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.440.798,76	7.330.251,17	3.400.623,78	3.310.623,78
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.440.798,76	7.330.251,17	3.400.623,78	3.310.623,78

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	5.241.929,25	Previsione di competenza	3.289.182,98	3.418.263,76	3.068.088,78	3.068.088,78
			di cui già impegnate		119.734,42		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.931.460,92	7.283.233,67		
2	Spese in conto capitale	24.482,50	Previsione di competenza	22.535,00	22.535,00	332.535,00	242.535,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	24.517,50	47.017,50		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.266.411,75	Previsione di competenza	3.311.717,98	3.440.798,76	3.400.623,78	3.310.623,78
			di cui già impegnate		119.734,42		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.955.978,42	7.330.251,17		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
142	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.093.728,58	4.318.539,70	21.725.318,00	14.910.318,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.093.728,58	4.318.539,70	21.725.318,00	14.910.318,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	1.019.204,96	Previsione di competenza	536.705,92	529.049,58	510.145,00	510.145,00
			di cui già impegnate		259.589,83		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.286.739,84	1.548.254,54		
2	Spese in conto capitale	205.606,16	Previsione di competenza	1.229.101,30	2.564.679,00	21.215.173,00	14.400.173,00
			di cui già impegnate		12.100,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.387.031,64	2.770.285,16		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.224.811,12	Previsione di competenza	1.765.807,22	3.093.728,58	21.725.318,00	14.910.318,00
			di cui già impegnate		271.689,83		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.673.771,48	4.318.539,70		

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
142	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	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	32.100,00	37.202,33	117.100,00	57.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	32.100,00	37.202,33	117.100,00	57.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	5.102,33	Previsione di competenza	12.400,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	17.286,50	17.202,33		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		20.000,00	105.000,00	45.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		20.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.102,33	Previsione di competenza	12.400,00	32.100,00	117.100,00	57.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	17.286,50	37.202,33		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
142	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	2.000.000,00	2.000.000,00	2.481.100,00	491.900,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.000.000,00	2.000.000,00	2.481.100,00	491.900,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	491.900,00	2.000.000,00	2.481.100,00	491.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	491.900,00	2.000.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	491.900,00	2.000.000,00	2.481.100,00	491.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	491.900,00	2.000.000,00		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 7 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
142	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019	Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Programma: 9 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
142	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 1 Trasporto ferroviario

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
143	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019	Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
TOTALE GENERALE DELLE SPESE					
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 2 Trasporto pubblico locale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
143	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	47.300,00	64.235,36	47.300,00	47.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	47.300,00	64.235,36	47.300,00	47.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	16.935,36	Previsione di competenza	69.810,00	47.300,00	47.300,00	47.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	94.844,12	64.235,36		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	16.935,36	Previsione di competenza	69.810,00	47.300,00	47.300,00	47.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	94.844,12	64.235,36		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 3 Trasporto per vie d'acqua

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
143	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto per vie d'acqua	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.678.533,63	15.620.856,03	15.000.000,00	35.000.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.678.533,63	15.620.856,03	15.000.000,00	35.000.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
2	Spese in conto capitale	2.942.322,40	Previsione di competenza	9.335.095,30	12.678.533,63	15.000.000,00	35.000.000,00
			di cui già impegnate		12.678.533,63		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	23.404.541,27	15.620.856,03		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.942.322,40	Previsione di competenza	9.335.095,30	12.678.533,63	15.000.000,00	35.000.000,00
			di cui già impegnate		12.678.533,63		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	23.404.541,27	15.620.856,03		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 4 Altre modalita' di trasporto

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
143	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Altre modalita' di trasporto	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019	Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
TOTALE GENERALE DELLE SPESE					
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
143	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	176.358,03	176.358,03	2.445.000,00	5.705.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	176.358,03	176.358,03	2.445.000,00	5.705.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	3.100.008,81	176.358,03	2.445.000,00	5.705.000,00
			di cui già impegnate		176.358,03		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.276.366,84	176.358,03		
			Previsione di competenza	3.100.008,81	176.358,03	2.445.000,00	5.705.000,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		di cui già impegnate		176.358,03		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.276.366,84	176.358,03		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 6 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità' (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
143	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità' (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019	Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
TOTALE GENERALE DELLE SPESE					
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
144	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	26.353,00	30.757,27	1.062.250,00	2.461.750,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	26.353,00	30.757,27	1.062.250,00	2.461.750,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	4.404,27	Previsione di competenza	60.195,13	26.353,00	12.250,00	11.750,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	61.425,88	30.757,27		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			1.050.000,00	2.450.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.404,27	Previsione di competenza	60.195,13	26.353,00	1.062.250,00	2.461.750,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	61.425,88	30.757,27		

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 2 Interventi a seguito di calamita' naturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
144	Soccorso civile	Soccorso civile	Interventi a seguito di calamita' naturali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 11 Soccorso civile

Programma: 3 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
144	Soccorso civile	Soccorso civile	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019	Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
TOTALE GENERALE DELLE SPESE					
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
145	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	343.324,39	1.386.929,53	245.922,00	242.922,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	343.324,39	1.386.929,53	245.922,00	242.922,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	1.042.705,14	Previsione di competenza	282.710,30	307.441,53	245.922,00	242.922,00
			di cui già impegnate		15.852,92		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.404.772,56	1.350.146,67		
2	Spese in conto capitale	900,00	Previsione di competenza	5.000,00	35.882,86		
			di cui già impegnate		4.099,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.000,00	36.782,86		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.043.605,14	Previsione di competenza	287.710,30	343.324,39	245.922,00	242.922,00
			di cui già impegnate		19.952,12		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.409.772,56	1.386.929,53		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
145	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità'	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	512.986,57	1.259.457,28	488.000,00	488.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	512.986,57	1.259.457,28	488.000,00	488.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	746.470,71	Previsione di competenza	433.460,17	512.986,57	488.000,00	488.000,00
			di cui già impegnate		47.986,57		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.120.813,28	1.259.457,28		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	17.500,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	17.500,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	746.470,71	Previsione di competenza	450.960,17	512.986,57	488.000,00	488.000,00
			di cui già impegnate		47.986,57		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.138.313,28	1.259.457,28		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia Programma: 3 Interventi per gli anziani							

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
145	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	30.800,00	1.734.947,33	31.300,00	31.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	30.800,00	1.734.947,33	31.300,00	31.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	1.704.147,33	Previsione di competenza	214.883,67	30.800,00	31.300,00	31.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.774.710,64	1.734.947,33		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.704.147,33	Previsione di competenza	214.883,67	30.800,00	31.300,00	31.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.774.710,64	1.734.947,33		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
145	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	741.515,59	2.602.552,93	802.148,12	381.375,14
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	741.515,59	2.602.552,93	802.148,12	381.375,14

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	1.838.705,92	Previsione di competenza	979.043,11	741.515,59	802.148,12	381.375,14
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.574.853,18	2.580.221,51		
2	Spese in conto capitale	22.331,42	Previsione di competenza	51.811,05			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	83.337,56	22.331,42		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.861.037,34	Previsione di competenza	1.030.854,16	741.515,59	802.148,12	381.375,14
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.658.190,74	2.602.552,93		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
145	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	403.026,33	403.026,33	11.000,00	11.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	403.026,33	403.026,33	11.000,00	11.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza	11.000,00	403.026,33	11.000,00	11.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.000,00	403.026,33		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	11.000,00	403.026,33	11.000,00	11.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.000,00	403.026,33		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
145	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
145	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
145	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	1.070.582,00	1.077.383,47	1.336.445,67	3.973.684,29
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.070.582,00	1.077.383,47	1.336.445,67	3.973.684,29

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	3.807,72	Previsione di competenza	57.666,99	57.582,00	46.524,00	28.650,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	62.437,80	61.389,72		
2	Spese in conto capitale	2.993,75	Previsione di competenza	93.248,66	1.013.000,00	1.289.921,67	3.945.034,29
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	95.742,41	1.015.993,75		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.801,47	Previsione di competenza	150.915,65	1.070.582,00	1.336.445,67	3.973.684,29
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	158.180,21	1.077.383,47		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
145	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019	Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
TOTALE GENERALE DELLE SPESE					
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività'
Programma: 1 Industria, PMI e Artigianato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
146	Sviluppo economico e competitività'	Sviluppo economico e competitività'	Industria, PMI e Artigianato	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività'
Programma: 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
146	Sviluppo economico e competitività'	Sviluppo economico e competitività'	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	2.080,00	3.195,35	3.000,00	3.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.080,00	3.195,35	3.000,00	3.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	1.115,35	Previsione di competenza	3.000,00	2.080,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.605,80	3.195,35		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.733,24			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.115,35	Previsione di competenza	3.000,00	2.080,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.339,04	3.195,35		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività'
Programma: 3 Ricerca e innovazione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
146	Sviluppo economico e competitività'	Sviluppo economico e competitività'	Ricerca e innovazione	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 14 Sviluppo economico e competitivita'
Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilita'

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
146	Sviluppo economico e competitivita'	Sviluppo economico e competitivita'	Reti e altri servizi di pubblica utilita'	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)		7.914,08		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		7.914,08		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	7.914,08	Previsione di competenza	10.500,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	31.500,00	7.914,08		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.914,08	Previsione di competenza	10.500,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	31.500,00	7.914,08		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività'

Programma: 5 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività' (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
146	Sviluppo economico e competitività'	Sviluppo economico e competitività'	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività' (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019	Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
TOTALE GENERALE DELLE SPESE					
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
147	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	800,00	7.799,99	800,00	800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	800,00	7.799,99	800,00	800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	6.999,99	Previsione di competenza	7.800,00	800,00	800,00	800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.800,00	7.799,99		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.999,99	Previsione di competenza	7.800,00	800,00	800,00	800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.800,00	7.799,99		

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Programma: 2 Caccia e pesca

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
147	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Caccia e pesca	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programma: 3 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
147	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019	Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
TOTALE GENERALE DELLE SPESE					
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Programma: 1 Fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
148	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.000,00	10.692,11	11.495.000,00	6.355.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10.000,00	10.692,11	11.495.000,00	6.355.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
2	Spese in conto capitale	692,11	Previsione di competenza		10.000,00	11.495.000,00	6.355.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.335,04	10.692,11		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	692,11	Previsione di competenza		10.000,00	11.495.000,00	6.355.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.335,04	10.692,11		

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Programma: 2 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
148	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
149	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	76.435,64	150.000,00	57.559,42	53.387,22
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	76.435,64	150.000,00	57.559,42	53.387,22

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza	73,56	76.435,64	57.559,42	53.387,22
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	46.062,16	150.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	73,56	76.435,64	57.559,42	53.387,22
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	46.062,16	150.000,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
149	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità'	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	1.410.226,10		1.311.203,52	1.296.203,52
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.410.226,10		1.311.203,52	1.296.203,52

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.309.005,12	1.410.226,10	1.311.203,52	1.296.203,52
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.309.005,12	1.410.226,10	1.311.203,52	1.296.203,52
			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
149	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	863.414,77		832.092,54	800.533,51
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	863.414,77		832.092,54	800.533,51

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza	5.026,00	5.026,00	5.026,00	5.026,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.026,00			
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza		858.388,77	827.066,54	795.507,51
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	5.026,00	863.414,77	832.092,54	800.533,51
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.026,00			

Missione: 50 Debito pubblico
Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
150	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	46.362,00	46.362,00	37.648,00	34.550,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	46.362,00	46.362,00	37.648,00	34.550,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza	71.919,00	46.362,00	37.648,00	34.550,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	71.919,00	46.362,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	71.919,00	46.362,00	37.648,00	34.550,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	71.919,00	46.362,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
150	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.382.056,39	3.382.056,39	226.621,00	326.942,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.382.056,39	3.382.056,39	226.621,00	326.942,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	530.100,92	3.382.056,39	226.621,00	326.942,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	530.100,92	3.382.056,39		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	530.100,92	3.382.056,39	226.621,00	326.942,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	530.100,92	3.382.056,39		

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie
Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
151	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	23.376.573,72	23.764.197,82	23.376.573,72	23.376.573,72
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	23.376.573,72	23.764.197,82	23.376.573,72	23.376.573,72

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	487.624,10	Previsione di competenza	17.329.534,92	23.376.573,72	23.376.573,72	23.376.573,72
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	17.667.616,27	23.764.197,82		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	487.624,10	Previsione di competenza	17.329.534,92	23.376.573,72	23.376.573,72	23.376.573,72
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	17.667.616,27	23.764.197,82		

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
152	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	54.040.325,40	54.593.545,77	53.900.000,00	53.900.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	54.040.325,40	54.593.545,77	53.900.000,00	53.900.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	553.220,37	Previsione di competenza	53.890.325,40	54.040.325,40	53.900.000,00	53.900.000,00
			di cui già impegnate		3.396,36	2.483,74	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	54.489.468,20	54.593.545,77		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	553.220,37	Previsione di competenza	53.890.325,40	54.040.325,40	53.900.000,00	53.900.000,00
			di cui già impegnate		3.396,36	2.483,74	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	54.489.468,20	54.593.545,77		

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Programma: 2 Anticipazioni per il finanziamento del SSN

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
152	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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 31/12/2019	Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

11. GLI INVESTIMENTI

ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Sant'Agata di Militello

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
						Tabella E.1				Tabella E.2	Codice AUSA	denominazione	
84000470835201900001		Completamento scuola media Marconi. Adeguamento alle vigenti disposizione in tema di sicure ed igiene del lavoro e norme abbattimento barriere architettonico.	Arch. Rosalia GENTILE	149.000,00	349.000,00	COP	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900002		Compl. delle op. marittime esist. riguardanti: prol. diga foranea progr. 709,20m. - progr. 1150,00m., realiz. molo sottoflutto progr. 0,00m. - progr. 610,00m. e della banchina di riva	Ing. Basilio RIDOLFO	15.457.214,90	15.457.214,90	MIS	1	SI	SI		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900003		Lavori di completamento, ammodernamento e adeguamento del depuratore consortile Sant'Agata di Militello - Acquedolci	Commissario Straordinario Unico per la depurazione	2.000.000,00	4.115.000,00	MIS	1	SI	SI		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900004	J44H14001020006	Intervento di funzionalizzazione ed ammodernamento dell'impianto sportivo di C.da Piana "B. Fresina" - 1° stralcio lavori di sistemazione e messa in sicurezza	Geom. Sergio MARINARO	144.459,58	144.459,58	MIS	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900005		Realizzazione alloggi per giovani coppie	Istituto Autonomo Case Popolari di Messina	420.000,00	1.400.000,00	MIS	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900006		Realizzazione impianto sportivo (basket, pallavolo, calcetto) denominato Palaterreforti ad utilizzo delle scuole pubbliche – Scuola Materna Capita – Scuola Media ed Elementare Cesareo	Geom. Sergio MARINARO	207.000,00	230.000,00	MIS	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900007		Interv. per il migl. della sicur. stradale del territorio com.le in attuazione del 1° e 2° progr. del piano naz. della sic. str. (P.N.S.S.) Azioni prioritarie. 1° str.	Ing. Giovanni AMANTEA	145.000,00	350.000,00	ADN	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900008		Intervento di riqualificazione urbana ed ambientale in ambito urbano, della zona compresa tra i torrenti Carrubba e Guarnera	Geom. Luigi RUNDO SOTERA	658.500,00	1.317.000,00	AMB	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900009		Lavori di Ristr., ampl., adeg. ed abbattimento delle barriere arch. negli ed. destinati a scuola elementare, media e materna. 2° str. funz. scuola "Telegrafo"	Geom. Claudio FRUSTERI	75.000,00	150.000,00	MIS	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900010	J42J07000110006	Lavori di Ristr., ampl., adeg. ed abbattimento delle barriere arch. negli ed. destinati a scuola elementare, media e materna. Adeguamento sismico e abbattimento barriere architettoniche della scuola materna Capita	Geom. Luigi RUNDO SOTERA	430.000,00	860.000,00	MIS	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900011	49J15005200002	Recupero e adeguamento funzionale della casa comunale	Arch. Carmelo GAMBADAURO	982.403,38	982.403,38	CPA	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900012		Interventi urgenti per il rifacimento della rete fognante del centro	Geom. Luigi RUNDO SOTERA	200.000,00	400.000,00	MIS	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900013		Interventi urgenti per il	Geom. Luigi RUNDO	200.000,00	400.000,00	MIS	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo	

		rifacimento della rete fognante delle contrade	SOTERA									2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900014	J45E17000050006	Progetto Esecutivo per interventi di messa in sicurezza e riqualificazione della Scuola Elementare L. Capuana - corpo A del comune di Sant'Agata di Militello	Ing. Giovanni AMANTEA	750.000,00	1.500.000,00	MIS	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900015	J46J17000310006	Progetto di completamento del ripascimento della spiaggia. Rischio elevato di erosione R4"	Arch. Carmelo GAMBADAURO	2.948.000,00	5.640.000,00	AMB	1	SI	SI		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900016	J46J17000370002	Sistemazione idraulica dei Torrenti Carrubba e Guarnera a protezione del centro abitato.	Geom. Luigi RUNDO SOTERA	2.000.000,00	4.973.000,00	AMB	1	SI	SI		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900017	J42J07000110006	Ristrutturazione, ampliamento, adeguamento ed abbattimento barriere negli edifici destinati a scuola elementare, media, materna. Adeguamento sismico e abbattimento barriere architettoniche della scuola materna Capita	Geom. Luigi RUNDO SOTERA	258.000,00	860.000,00	MIS	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835202000110		PROGETTAZIONE, RIQUALIFICAZIONE, COMPLETAMENTO E GESTIONE DEL LATO OVEST DEL CIVICO CIMITERO DEL COMUNE DI S.AGATA DI MILITELLO PER IL SUCCESSIVO AMPLIAMENTO LATO NORD	Ing. Basilio RIDOLFO	1.000.000,00	8.214.955,96	COP	1	NO	NO				

Note

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Tabella E.1

ADN – Adeguamento normativo
 AMB – Qualità ambientale
 COP – Completamento Opera Incompiuta
 CPA – Conservazione del patrimonio
 MIS – Miglioramento e incremento di servizio
 URB – Qualità urbana
 VAB – Valorizzazione beni vincolati
 DEM – Demolizione Opera Incompiuta
 DEOP – Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

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

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le risorse umane costituiscono il fattore strategico dell'Ente locale.

Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione. L'art. 3, comma 5-bis, D.L. n. 90/2014, convertito dalla Legge n. 114/2014, ha introdotto il comma 557-quater alla Legge n. 296/2006 che dispone che: *“A decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione”*.

L'articolo 33 della D.L. n. 34 del 30 aprile 2019 cosiddetto "Decreto Crescita" ha introdotto una modifica significativa nel sistema di calcolo della capacità assunzionale dei Comuni, attraverso il superamento delle regole del turn-over e l'introduzione di un sistema basato sulla sostenibilità della spesa di personale. I valori soglia sono stati definiti con decreto ministeriale ma in ogni caso e indipendentemente dalla quantificazione della capacità assunzionale il Piano del Fabbisogno dell'ente conferma la previsione per la stabilizzazione del personale precario a tempo determinato per la quale si attende solo l'esito del giudizio a seguito del ricorso presentato contro il diniego della COSFEL. Le procedure di stabilizzazione per n. 88 unità di personale a tempo determinato sono state predisposte nella considerazione che il Legislatore siciliano, con legge regionale n. 8 dell'8 maggio 2018 ed in particolare con l'art. 26 *“Norme sulla stabilizzazione dei precari delle autonomie locali”* ha inteso sanare una vicenda straordinaria propria della Regione Siciliana. All'art. 26, infatti, il comma 7 stabilisce che *“Le procedure di stabilizzazione di cui al comma 6, a totale ed esclusivo carico delle risorse regionali gravanti sui capitoli 191310, 191301 e 191320, non sono soggette ai vincoli e ai limiti della spesa del personale propria dei singoli enti”*. Ed ancora, la legge regionale n. 1 del 22 febbraio 2019, recante *“Disposizioni programmatiche e correttive per l'anno 2019. Legge di stabilità regionale”*, ad ulteriore conferma del carattere derogatorio delle disposizioni sulla stabilizzazione dei precari delle autonomie locali siciliane, all'art. 22, comma 2, chiarisce che *“le disposizioni di cui all'art. 3 della legge regionale n. 27/2016 e di cui all'art. 26, comma 6, della legge regionale 8 maggio 2018, n. 8 sono da intendersi relative a procedure di reclutamento straordinario volte al superamento del precariato storico, che prescindono dalle procedure rivolte all'esterno e sono interamente riservate ai soggetti richiamati nel medesimo articolo 26”*, mentre il comma 3 del medesimo articolo stabilisce che *“il reclutamento con le procedure di cui alla legge regionale 21 dicembre 1995 n. 85, alla legge regionale 14 aprile 2006 n. 16, alla legge regionale 29 dicembre 2003, n. 21 e alla legge regionale 31 dicembre 2007 n. 27 è requisito utile ai fini dell'applicazione dell'art. 20, comma 1, lett. b) del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75”*. In virtù del suddetto quadro normativo derogatorio il totale ed esclusivo finanziamento di dette procedure a carico della regione esclude gli enti dai limiti della spesa del personale e, dunque, anche nella rideterminazione della dotazione organica rispetto ai rapporti medi dipendenti-popolazione per classe demografica giusto D.M. del 10.04.2017, occorre tenere conto del combinato disposto delle norme statali e regionali in quanto compatibili.

Pertanto, nel corrente esercizio, viene prevista la conclusione del processo di stabilizzazione in coerenza, ovviamente, alle determinazioni ministeriali in merito. Nelle more i suddetti 88 contratti sono stati prorogati fino al 31.12.2020;

Nell'ambito di tali obiettivi si è elaborata la previsione di spesa relativa al personale con riferimento all'art. 39 della Legge 27 dicembre 1997, n. 449 (articolo così modificato dalla Legge 23 dicembre 1999, n. 488 e dalla Legge 28 dicembre 2001, n. 448).

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale.

La spesa per il personale, come risulta dall'allegato analitico al bilancio di previsione, è in linea con le disposizioni di legge ed in particolare con i limiti normativi. Inoltre, si precisa che il prospetto 2.1.5 relativo alla struttura organizzativa è stato elaborato così come indicato nella rideterminazione della dotazione organica al 31.12.2018 approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 77/2019.

Previsioni	2019	2020	2021	2022
Spese per il personale dipendente	5.317.156,54	5.250.651,02	4.663.489,48	4.482.288,04
I.R.A.P.	309.823,27	323.192,57	279.205,03	267.583,81
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	45.000,00	37.195,00	37.500,00	37.500,00
Altre spese per il personale	1.000,00	100,00	100,00	100,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	5.672.979,81	5.611.138,59	4.980.294,51	4.787.471,85

Descrizione deduzione	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	5.672.979,81	5.611.138,59	4.980.294,51	4.787.471,85
-------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Programma triennale fabbisogno del personale

Si fa rinvio al programma triennale del fabbisogno anche e per gli effetti della normativa regionale per la conclusione delle procedure di stabilizzazione del personale precario.

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Sono rispettati i limiti della spesa di personale ai sensi dell'articolo 1, comma 557, della legge n. 296/2006 sia in termini assoluti che percentuali.

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

Nella programmazione finanziaria 2020/2022 non è stata prevista alcuna spesa per incarichi di collaborazione.

13. IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE 2016/2018

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera dell'organo di governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Il Piano delle Alienazioni e delle Valorizzazioni per il triennio 2020-2022 è già stato approvato dalla Giunta Comunale con atto n. 89 del 05 ottobre 2020, per la successiva approvazione da parte del Consiglio Comunale.

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

La programmazione finanziaria 2020/2022 è stata formulata nel rispetto delle normative vigenti e dei principi contabili e le previsioni di entrata e spesa sono state allineate con il Piano di riequilibrio finanziario pluriennale cui deliberazione consiliare n. 2 del 27 gennaio 2019. Il Bilancio di previsione 2020/2022 è stato inoltre caratterizzato dallo scenario dell'emergenza sanitaria che ha condizionato le scelte e le misure in atto con riflessi notevoli sia dal lato delle entrate che dal lato delle spese tanto che lo stesso Legislatore ha dovuto più volte differire i termini di approvazione del documento di programmazione fino ad arrivare da ultimo al 31 ottobre secondo quanto stabilito dal Decreto Ministero Interno 30 settembre 2020.

I documenti contabili sono stati predisposti attenendosi alle regole stabilite dalla nuova normativa in vigore e sono coerenti con le “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio*” (D. Lgs. n.118/2011).

In particolare, il bilancio è in equilibrio e la scomposizione dello stesso nelle singole componenti rispecchia le prescrizioni di legge.

Gli stanziamenti di entrata, nel loro totale complessivo, corrispondono a quelli di spesa per l'intero triennio oggetto di programmazione, mentre è stato valutato con la dovuta attenzione anche il fabbisogno complessivo di cassa, con i relativi flussi previsti in entrata (incassi) e in uscita (pagamenti) tenendo conto anche dell'erogazione dell'anticipazione di liquidità di cui al D.L. n. 34/2020. I criteri di attribuzione delle entrate e delle uscite rispecchiano il principio della “competenza finanziaria potenziata” mentre risulta correttamente calcolato e stanziato a bilancio il fondo pluriennale vincolato, nonché la quota di ripiano trentennale del maggior disavanzo da F.C.D.E. Le informazioni di natura contabile richieste dalla legge riprese e sviluppate nella presente Nota Integrativa, forniscono una chiave di lettura tecnica al quadro finanziario ed economico complessivo.

L'impianto della contabilità armonizzata utilizzato a regime dal 2016 con l'istituto del F.C.D.E. ed i meccanismi che lo regolano di fatto continua a paralizzare gran parte delle risorse disponibili per garantire gli stessi servizi indispensabili mentre le tante azioni attivate per l'incremento delle riscossioni sono state fortemente limitate a causa della grave crisi emergenziale sanitaria. La mole debitoria emersa in fase di redazione del Piano di riequilibrio dovrà essere fronteggiata con le azioni nello stesso individuate e previste nel documento di programmazione di cui gran parte già attuate o in corso di attuazione.

Sant'Agata di Militello, lì 15 ottobre 2020

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO (Rag. Salvatore Vasi)

Il Responsabile del Servizio Finanziario
(Dott.ssa Giuseppina Smiriglia)

Il Sindaco
(Dott. Bruno Mancuso)
