



COMUNE DI SANTA FLAVIA
Città Metropolitana di Palermo

COPIA DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N. 102 DEL 27.12.2021

OGGETTO:	APPROVAZIONE D.U.P. ESERCIZI FINANZIARI 2021 – 2023.
-----------------	---

L'anno **duemilaventuno** e questo giorno **ventisette** del mese di **Dicembre** alle ore **11:40** nella sala delle adunanze consiliari della Sede Comunale, a seguito di invito diramato dal Presidente del Consiglio Comunale, in data **20.12.2021**, n. **22280** si è riunito il Consiglio Comunale in sessione ordinaria ed in seduta pubblica di prima convocazione.

Presiede la seduta il Presidente **Dr. Giuseppe Tripoli**.

Partecipa il Segretario Generale **Dott. Alessandro Gugliotta**.

Dei consiglieri comunali sono presenti n. **10** e assenti n. **06**.

come segue:

N. d.ord.	COGNOME E NOME	Pres.	Ass.	N. d.ord.	COGNOME E NOME	Pres.	Ass.
1	TRIPOLI GIUSEPPE	X		9	CRIVELLO ELENA GIUSEPPA		X
2	VENTURI MADDALENA	X		10	RESTIVO FRANCESCA	X	
3	IMBOCCARI ANTONELLA		X	11	TROIA GIUSEPPE		X
4	ORLANDO MARIA		X	12	EMMITI ROSALIA MARIA	X	
5	CAVEZZANO ANTONIA		X	13	MARINO GAETANO DANIELE	X	
6	DI MAIO RITA		X	14	PRINCIPATO GIOVANNI	X	
7	CRIVELLO GIUSEPPE	X		15	NAPOLI PIETRO	X	
8	TANCREDI STEFANO	X		16	ALIOTO LUIGI	X	

Il Presidente, assistito dal Segretario Generale Dott. Alessandro Gugliotta, verificata la sussistenza del *quorum* strutturale, dichiara aperta la seduta e che la Consigliera Cavezzano è assente giustificata.

Partecipa il Sindaco Salvatore Sanfilippo.

Sono altresì presenti il Dott. Angelo Benfante, Responsabile del Servizio Finanziario e la Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti Dott.ssa Crocetta Maida.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Visto che sulla proposta di deliberazione relativa all'oggetto sono stati acquisiti, ai sensi dell'art. 1 lett. i della L.R. 48/91 e dell'art. 12 della L.R. 30/2000, i pareri:

X	Del Responsabile del Settore interessato, per quanto concerne la regolarità tecnica;
X	Del Responsabile dell'Area Economico Finanziaria, per quanto concerne la regolarità contabile

In prosecuzione di seduta

Il Presidente del Consiglio, quindi, dà lettura dell'ordine del giorno e avverte che si passa alla trattazione dell'argomento iscritto **al punto 6)** avente ad oggetto: **“Approvazione D.U.P. Esercizi finanziari 2021 - 2023”**

Il Presidente illustra la proposta deliberativa ed i pareri resi, compreso quello dell'organo di revisione e dando lettura delle conclusioni favorevoli rese dal Collegio. Aggiunge che non v'è parere della commissione consiliare bilancio.

Rientra in aula la Consigliera Emmitti Rosalia Maria.

L'Assessore Vella Francesco fa notare che il D.U.P. è corredato dagli atti previsti ed in particolare, il piano del fabbisogno della Giunta limitato alle sole assunzioni teoricamente compatibili con le risorse di bilancio. Tutti gli ulteriori atti allegati sono stati votati in precedenza dalla Giunta e dal Consiglio.

Il Consigliere Emmitti Rosalia Maria, chiesta ed ottenuta la parola, segnala che troppo spesso i lavoratori si ritrovano a lavorare in condizioni disagiate. Risulta che nella stanza della presidenza è stato collocato un dipendente in condizioni di lavoro non accettabili. Urge, al riguardo, rivedere la condizioni di idoneità igienico - sanitarie degli uffici e che vengano impiegate somme idonee a garantire che i dipendenti possano rendere al meglio all'interno della casa comunale.

Terminata la discussione, **il Presidente** mette ai voti la proposta di deliberazione di cui al punto 6) dello odg, con il seguente risultato:

Votazione per alzata di mano.

TRIPOLI Giuseppe	F	RESTIVO Francesca	F
IMBOCCARI Antonella	C	EMMITI Rosalia Maria	C
ORLANDO Maria	A	MARINO Gaetano Daniele	A
DI MAIO Rita	F	PRINCIPATO Giovanni	A
CRIVELLO Giuseppe(VICE)	C	NAPOLI Pietro	C
TANCREDI Stefano	F	ALIOTO Luigi	C
CRIVELLO Elena Giuseppa	F	VENTURI Maddalena	F
TROIA Giuseppe	F	CAVEZZANO Antonia	A

APPROVATO con n.7 voti favorevoli e n. 5 contrari su n.12 Consiglieri presenti

Quindi **il Presidente** mette ai voti la proposta di **IMMEDIATA ESECUTIVITA'** della proposta di deliberazione di cui al punto 6) dello odg, con il seguente risultato:

In prosecuzione di seduta

Il Presidente del Consiglio, quindi, dà lettura dell'ordine del giorno e avverte che si passa alla trattazione dell'argomento iscritto **al punto 6)** avente ad oggetto: **“Approvazione D.U.P. Esercizi finanziari 2021 - 2023”**

Il Presidente illustra la proposta deliberativa ed i pareri resi, compreso quello dell'organo di revisione e dando lettura delle conclusioni favorevoli rese dal Collegio. Aggiunge che non v'è parere della commissione consiliare bilancio.

Rientra in aula la Consigliera Emmitti Rosalia Maria.

L'Assessore Vella Francesco fa notare che il D.U.P. è corredato dagli atti previsti ed in particolare, il piano del fabbisogno della Giunta limitato alle sole assunzioni teoricamente compatibili con le risorse di bilancio. Tutti gli ulteriori atti allegati sono stati votati in precedenza dalla Giunta e dal Consiglio.

Il Consigliere Emmitti Rosalia Maria, chiesta ed ottenuta la parola, segnala che troppo spesso i lavoratori si ritrovano a lavorare in condizioni disagiate. Risulta che nella stanza della presidenza è stato collocato un dipendente in condizioni di lavoro non accettabili. Urge, al riguardo, rivedere la condizioni di idoneità igienico - sanitarie degli uffici e che vengano impiegate somme idonee a garantire che i dipendenti possano rendere al meglio all'interno della casa comunale.

Terminata la discussione, **il Presidente** mette ai voti la proposta di deliberazione di cui al punto 6) dello odg, con il seguente risultato:

Votazione per alzata di mano.

TRIPOLI Giuseppe	F	RESTIVO Francesca	F
IMBOCCARI Antonella	C	EMMITI Rosalia Maria	C
ORLANDO Maria	A	MARINO Gaetano Daniele	A
DI MAIO Rita	F	PRINCIPATO Giovanni	A
CRIVELLO Giuseppe(VICE)	C	NAPOLI Pietro	C
TANCREDI Stefano	F	ALIOTO Luigi	C
CRIVELLO Elena Giuseppa	F	VENTURI Maddalena	F
TROIA Giuseppe	F	CAVEZZANO Antonia	A

APPROVATO con n.7 voti favorevoli e n. 5 contrari su n.12 Consiglieri presenti

Quindi **il Presidente** mette ai voti la proposta di **IMMEDIATA ESECUTIVITA'** della proposta di deliberazione di cui al punto 6) dello odg, con il seguente risultato:



Votazione per alzata di mano.

TRIPOLI Giuseppe	F	RESTIVO Francesca	F
IMBOCCARI Antonella	C	EMMITI Rosalia Maria	C
ORLANDO Maria	A	MARINO Gaetano Daniele	A
DI MAIO Rita	F	PRINCIPATO Giovanni	A
CRIVELLO Giuseppe(VICE)	C	NAPOLI Pietro	C
TANCREDI Stefano	F	ALIOTO Luigi	C
CRIVELLO Elena Giuseppa	F	VENTURI Maddalena	F
TROIA Giuseppe	F	CAVEZZANO Antonia	A

Quorum: Maggioranza dei componenti del Consiglio comunale (art. 12 comma 2 L.R. n. 44/1991)

NON APPROVATO con n. 7 voti favorevoli e n. 5 contrari su n. 12 Consiglieri presenti.

Si prosegue con il successivo punto all'ordine del giorno



COMUNE DI SANTA FLAVIA

Città Metropolitana di Palermo

Reg.Gen. n. del

Proposta di deliberazione

GIUNTA MUNICIPALE

CONSIGLIO COMUNALE

n. 09 del 16/12/2021 RESPONSABILE AREA FINANZIARIA

OGGETTO: Approvazione DUP esercizi finanziari 2021 – 2023.

Parere di regolarità tecnica:

Favorevole

dalla Sede municipale lì, 16/12/2021

Il Responsabile del servizio
F.to (Dott. Angelo Benfante)

Parere di regolarità contabile:

Favorevole

dalla Sede municipale lì, 16/12/2021

Il Responsabile del servizio
F.to (Dott. Angelo Benfante)



COMUNE DI SANTA FLAVIA

Città Metropolitana di Palermo

Via Consolare, 126 - c.a.p. 90017
Tel.: 091/906927 – Fax: 091/906901
C.F. 00121130827

Proposta n. 09 del 16 dicembre 2021

Oggetto: Approvazione D.U.P. esercizi finanziari 2021 – 2023.

Il Responsabile del servizio finanziario sottopone al Consiglio Comunale la seguente

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

Premesso di aver verificato l'insussistenza dell'obbligo di astensione e di non essere quindi in posizione di conflitto di interesse;

Che con il D. Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, emanato in attuazione degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42, e recante "*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi*", è stata approvata la riforma della contabilità degli enti territoriali (regioni, province, comuni ed enti del SSN);

Che il decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126, a completamento del quadro normativo di riferimento, ha modificato ed integrato il d.Lgs. n. 118/2011 recependo gli esiti della sperimentazione ed il d. Lgs.n. 267/2000, al fine di rendere coerente l'ordinamento contabile degli enti locali alle nuove regole della contabilità armonizzata;

Richiamato l'art. 11 del D.Lgs. 118/2011, così come modificato ed integrato dal D.Lgs. 126/2014, ed in particolare il comma 14 il quale prescrive che a decorrere dal 2016 gli enti locali adottano gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 (schemi armonizzati) che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria;

Richiamato l'art. 170 comma 1 ed il punto 8 del principio della programmazione di cui all'allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011, ai sensi dei quali la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP) entro il 31 luglio;

Dato atto che il documento sostituisce la Relazione Previsionale e Programmatica, ma, a differenza della stessa, è oggetto di apposita deliberazione autonoma e presupposto imprescindibile per l'approvazione del Bilancio di Previsione;

Richiamato l'art. 151, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, modificato dal d.Lgs. n. 126/2014, e l'art. 170 del d.Lgs. n. 267/2000, modificato ed integrato dal d.Lgs. n. 126/2014;

Verificata pertanto la necessità di provvedere all'approvazione del Documento Unico di Programmazione per gli esercizi 2021-2023;



Considerato che 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, inoltre, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione;

Dato atto che 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.

Visto pertanto il Documento Unico di Programmazione 2021-2023 predisposto sulla base delle informazioni ricevute da parte di tutti gli Assessorati e i Servizi dell'Ente, coinvolti nella predisposizione del Documento Unico di Programmazione, e fornite in relazione alle linee programmatiche di mandato ed agli indirizzi programmatori vigenti indicati dall'Amministrazione Comunale, per come approvato dalla Giunta Comunale con proprio atto n. 117 del 03/12/2021;

Constatato che il D.U.P. allegato al presente atto contiene gli elementi minimi indicati nel principio di programmazione all. 4/1 al d.Lgs. n. 118/2011 e che ai sensi dell'art. 147-ter del TUEL, il Comune di Santa Flavia non è tenuto alla verifica dello stato di attuazione dei programmi, avendo una popolazione residente inferiore a 15.000 abitanti;

Preso atto che con deliberazione di GM n. 116 del 03/12/2021 la Giunta Comunale ha approvato il piano triennale del fabbisogno del personale 2021/2023 e che su tale programmazione è pervenuto parere favorevole da parte del Collegio dei Revisori, giusto verbale n. 17 del 15/12/2021;

Che, pertanto, deve intendersi quale integrazione del DUP 2021/2023 per come approvato dalla Giunta Comunale con proprio atto n. 117 del 03/12/2021;

Acquisito al n. prot. dell'Ente 21993 del 15/12/2021 il prescritto parere dell'Organo di revisione allegato alla presente per costituirne parte integrante e sostanziale;

Visti:

- il principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al d.Lgs. n. 118/2011;
- il D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. e il D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.;
- lo Statuto Comunale e il vigente Regolamento comunale di contabilità;
- la determinazione Sindacale n. 29/1332 del 31/12/2020, con la quale lo scrivente è stato nominato Responsabile dell'Area Economico Finanziaria e Informatica sino al 31/12/2021;

PROPONE

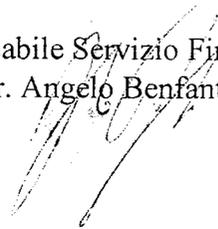
La premessa costituisce parte integrante e sostanziale del dispositivo

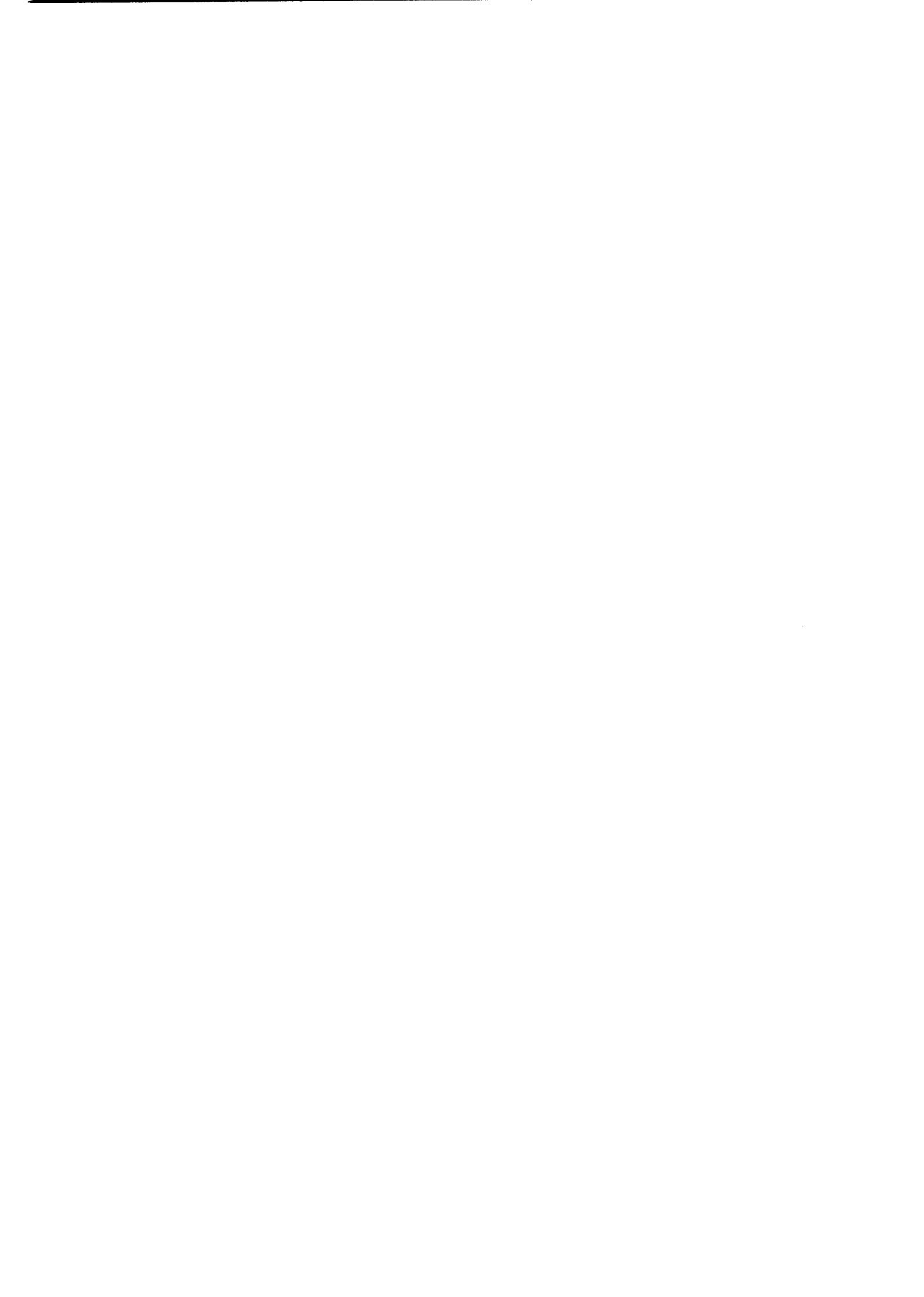
- Di prendere atto del Documento Unico di Programmazione 2021/2023 (DUP), deliberato dalla Giunta Comunale con atto n. 117 del 03/12/2021, redatto in base alle indicazioni di cui al principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio;
- Di prendere atto che con deliberazione di GM n. 116 del 03/12/2021 la Giunta Comunale ha approvato il piano triennale del fabbisogno del personale 2021/2023 e che su tale programmazione è pervenuto parere favorevole da parte del Collegio dei Revisori, giusto verbale n. 17 del 15/12/2021;



- Di approvare, ai sensi dell'art. 170, del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i., il presente DUP 2021 – 2023, quale parte integrante e sostanziale del presente atto deliberativo, tenuto conto del nuovo piano del fabbisogno del personale 2021/2023 di cui alla deliberazione di GM n. 116 del 03/12/2021;
- Di dichiarare la presente, ai sensi del 4° comma dell'art. 134 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267, immediatamente esecutiva;
- Di trasmettere per la pubblicazione il presente DUP 2021/2023 sul sito internet del Comune – Amministrazione trasparente, sezione bilanci e sezione delibere;

Il Responsabile Servizio Finanziario
F.to (Dr. Angelo Benfante)







COMUNE DI SANTA FLAVIA

**Città Metropolitana Di
Palermo**

PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE SUL

D.U.P.

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2021 - 2023

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Verbale n 16 del 13/12/2021

**OGGETTO: PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE SUL DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE 2021-2023**

Il giorno tredici del mese di Dicembre dell'anno duemila ventuno alle ore 17:00 si è riunito in teleconferenza a seguito convocazione del Presidente, il Collegio dei revisori dei Conti nominato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 54 del 03.05.2021 per esprimere parere sulla proposta di Giunta Comunale nr 118 del 06.12.2021 trasmessa a mezzo pec con



protocollo n. 0021522 del 06/12/2021, avente per oggetto "PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE SUL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021 - 2022 - 2023"

PREMESSA

Vista la deliberazione di Giunta Comunale n 118 del 06.12.2021, relativa all'approvazione del Documento Unico di Programmazione per il Comune SANTA FLAVIA, per gli anni 2021-2022-2023;

NORMATIVA DI RIFERIMENTO

Tenuto conto che:

a) l'art.170 del D.Lgs. n. 267/2000, indica:

- al comma 1 "entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione (DUP) per le conseguenti deliberazioni."
- al comma 5 "Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione";

b) l'ordinario termine di presentazione del DUP al Consiglio, fissato dal citato articolo 170 comma 1, quest'anno è stato differito al 30 settembre 2020 dall'art. 107, comma 6, del D.L. n. 18/2020 e ss.mm.ii.;

c) che l'articolo 174 del D.Lgs. n. 267/2000 indica al comma 1 che "Lo schema di bilancio di previsione finanziario e il Documento unico di programmazione sono predisposti dall'organo esecutivo e da questo presentati all'organo consiliare unitamente agli allegati entro il 15 novembre di ogni anno secondo quanto stabilito dal regolamento di contabilità";

d) al punto 8 del principio contabile applicato 4/1 allegato al D.Lgs. 118/2011, è indicato che il "*il DUP costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione*".

La Sezione strategica (SeS), prevista al punto 8.1 sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente, individuando 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 riferiti al periodo di mandato. Nel primo anno del mandato amministrativo, individuati gli indirizzi strategici, sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato.

Ogni anno gli obiettivi strategici sono verificati nello stato di attuazione e possono essere opportunamente riformulati. Sono altresì verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione strategica con particolare riferimento alle condizioni interne dell'ente, al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria. Mentre al punto 8.2 si precisa che la Sezione operativa (SeO) costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. Essa contiene la programmazione operativa dell'ente, avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale, che costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'Ente. La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere. Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato, che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio;

d) *(eliminare se non ricorre la fattispecie)* che con Decreto interministeriale 18 maggio 2018 è stato modificato il punto 8.4 del principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 del D.Lgs. 23.6.2011 n. 118 prevedendo una modifica dei contenuti del DUP semplificato per i Comuni con popolazione fino ai 5.000 abitanti;

e) *(eliminare se non ricorre la fattispecie)* che con Decreto interministeriale 18 maggio 2018 è stato aggiunto il punto 8.4.1 al principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 del D.Lgs. 23.6.2011 n. 118 prevedendo una ulteriore semplificazione per i Comuni con popolazione fino ai 2.000 abitanti;

f) *(eliminare se non ricorre la fattispecie)* che se alla data del 30 settembre risulta insediata una nuova amministrazione, e i termini fissati dallo Statuto comportano la presentazione delle linee programmatiche di mandato oltre il termine previsto per la presentazione del DUP, il DUP e le linee programmatiche di mandato sono presentate al Consiglio contestualmente, in ogni caso non successivamente al bilancio di previsione riguardante gli esercizi cui il DUP si riferisce.

Rilevato che Arconet nella risposta alla domanda n. 10 indica che il Consiglio deve esaminare e discutere il DUP presentato dalla Giunta e che la deliberazione consiliare può tradursi:



- in una approvazione, nel caso in cui il Documento Unico di Programmazione rappresenti gli indirizzi strategici e operativi del Consiglio;
- in una richiesta di integrazioni e modifiche del documento stesso, che costituiscono un atto di indirizzo politico del Consiglio nei confronti della Giunta, ai fini della predisposizione della successiva nota di aggiornamento;

Tenuto conto che, nella stessa risposta, Arconet ritiene che il parere dell'organo di revisione, reso secondo le modalità stabilite dal regolamento dell'ente, sia necessario sulla deliberazione di Giunta a supporto della proposta di deliberazione del Consiglio a prescindere dal tipo di deliberazione assunta anche in sede di prima presentazione;

Ritenuto che la presentazione del DUP al Consiglio, coerentemente a quanto avviene per il documento di economia e finanza del Governo e per il documento di finanza regionale presentato dalle giunte regionali, deve intendersi come la comunicazione delle linee strategiche ed operative su cui la Giunta intende operare e rispetto alle quali presenterà in Consiglio un bilancio di previsione ad esse coerente e che nel lasso di tempo che separa questa presentazione dalla deliberazione in Consiglio della nota di aggiornamento al DUP, l'elaborazione del bilancio di previsione terrà conto delle proposte integrative o modificative che nel frattempo interverranno, facendo sì che gli indirizzi e i valori dell'aggiornamento del DUP confluiscono nella redazione del bilancio di previsione;

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

VERIFICHE E RISCONTRI

L'Organo di revisione ha verificato:

- a) la completezza del documento in base ai contenuti previsti dal principio contabile 4/1 paragrafo 8;
- b) che gli indirizzi strategici dell'ente sono stati individuati in coerenza con le linee programmatiche di mandato;
- c) la corretta definizione del gruppo amministrazione pubblica, con la relativa indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi che ne fanno parte;
- d) che gli obiettivi dei programmi operativi che l'ente intende realizzare sono coerenti con gli obiettivi strategici;



e) l'adozione degli strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore prevede la redazione ed approvazione e la loro coerenza con quanto indicato nel DUP e in particolare che:

1) Programma triennale lavori pubblici

Questo collegio con verbale nr. 3/221 ha espresso il proprio parere. In questa sede il Collegio ha verificato la coerenza e la compatibilità con lo schema di bilancio -2021 – 2022 - 2023 trasmesso a questo collegio per il relativo parere.

2) Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

Il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, di cui all'art. 58, comma 1, del D.L. 25 giugno 2008, n. 112. convertito con modificazioni dalla L. 6 agosto 2008, n. 133, si precisa che alla pag. 19 della nota integrativa non sono previste alienazioni e valorizzazione di beni immobili ricadenti nel territorio comunale.

3) Programma biennale degli acquisti di beni e servizi

Il programma biennale di forniture e servizi, di cui all'art. 21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016 e regolato con Decreto 16 gennaio 2018 n. 14 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti che ne definisce le procedure per la redazione e la pubblicazione è stato oggetto di deliberazione della Giunta comunale n 20 del 08.03.2021;

4) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

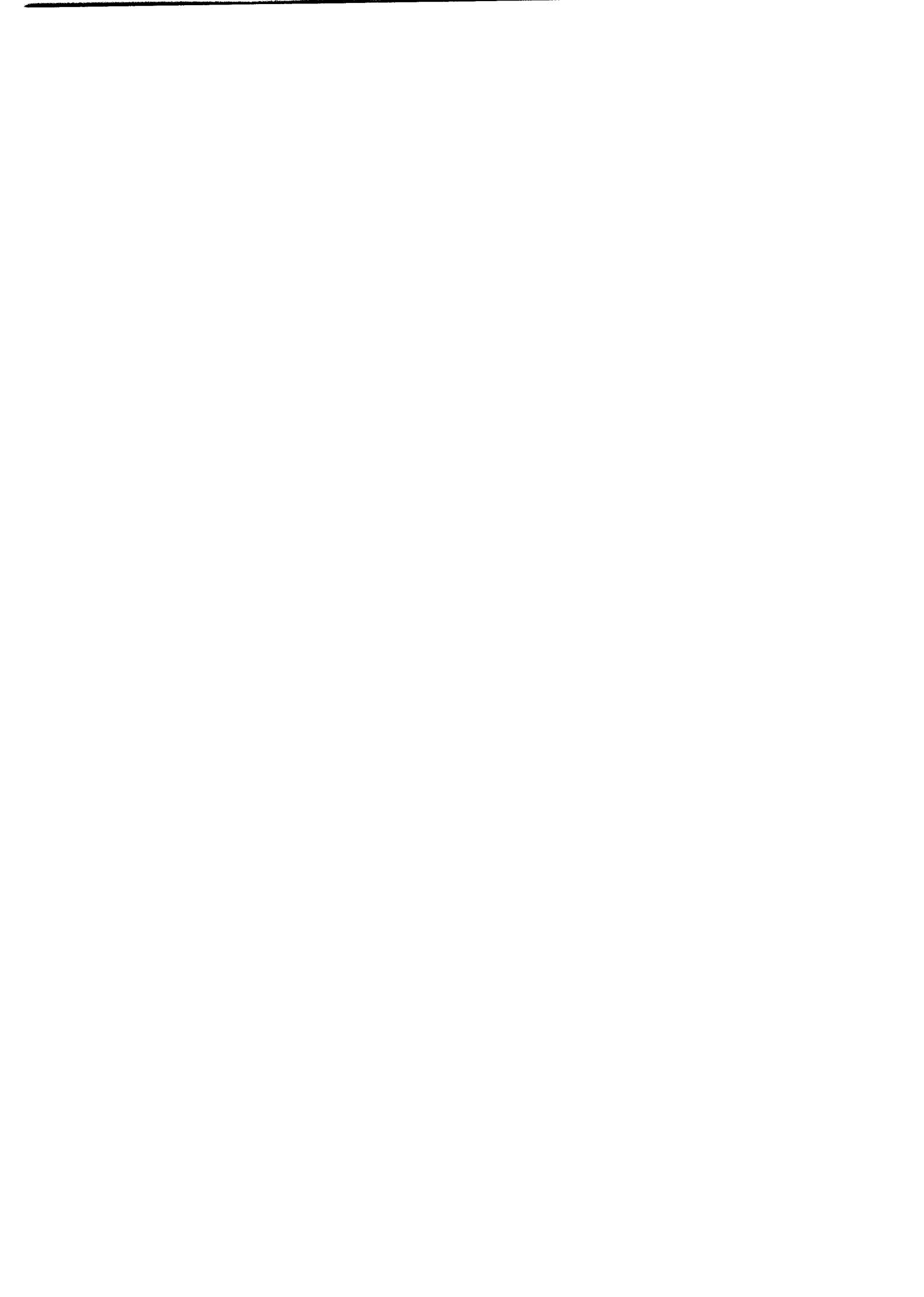
Il piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 6 luglio 2011, n. 98, convertito con modificazioni dalla L. 15 luglio 2011, n. 111 è stato oggetto di deliberazione della Giunta comunale n 19 del 08.03.2021

5) Programmazione del fabbisogno del personale

La programmazione triennale del fabbisogno di personale di cui all'art. 6, comma 4, del D.Lgs. n. 30 marzo 2001, n. 165 per il periodo 2021-2023,

- *è stata oggetto di deliberazione della Giunta comunale n 116 del 03.12.2021, su cui questo collegio esprimerà parere con separato verbale.*

CONCLUSIONE



Tenuto conto

dello schema di bilancio di previsione trasmesso a questo Collegio per il rilascio del relativo parere;

Visto

- l'art. 170 del D.Lgs. n. 267/2000 (T.U.E.L.);
- il paragrafo 8 dell'Allegato 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011;
- il D.Lgs. n. 267/2000 (T.U.E.L.);
- il D.Lgs. n. 118/2011 e gli allegati principi contabili;
- il vigente Statuto dell'ente;
- il vigente Regolamento di Contabilità;
- i pareri di regolarità tecnica e contabile espressi in data 03/12/2021 e contenuti nella proposta di deliberazione in parola ex art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000 (TUEL);

Esprime

parere favorevole sulla coerenza del Documento Unico di Programmazione con le linee programmatiche di mandato e con la programmazione operativa e di settore indicata al paragrafo "Verifiche e riscontri".

L'organo di revisione

D.ssa CROCETTA MAIDA	PRISIDENTE
D.ssa MARIA LAURA TRIFIRO'	COMPONENTE
Dr. Rag. STEFANO PERRONE	COMPONENTE





COMUNE DI SANTA FLAVIA

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

PERIODO: 2021 - 2022 - 2023

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	3
1 Sezione strategica	Pag.	7
2 Analisi di contesto	Pag.	22
2.1.1 Popolazione	Pag.	24
2.1.3 Economia insediata	Pag.	26
2.1.4 Territorio	Pag.	27
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	28
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	31
2.2 Organismi gestionali	Pag.	32
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	33
3 Accordi di programma	Pag.	34
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	35
5 Funzioni esercitate su delega	Pag.	36
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	37
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	39
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	41
6.4.8 Proventi dei servizi dell'ente	Pag.	49
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	50
6.6 Quadro generale riassuntivo	Pag.	53
7 Coerenza con il patto di stabilità e con i vincoli di finanza pubblica	Pag.	54
8 Linee programmatiche di mandato	Pag.	55
9 Ripartizione delle linee programmatiche di mandato	Pag.	56
10 Sezione operativa	Pag.	75
10.1 Sezione operativa dettagli per missione/programma	Pag.	76
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	150
12 Spese per le risorse umane	Pag.	153
13 Le variazioni del patrimonio	Pag.	155
Valutazioni finali	Pag.	156

PREMESSA

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

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

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

Per assicurare che la programmazione svolga appieno le proprie funzioni: politico-amministrativa, economico-finanziaria ed informativa, occorre dare rilievo alla chiarezza e alla precisione delle finalità e degli obiettivi di gestione, alle risorse necessarie per il loro conseguimento e alla loro sostenibilità economico-finanziaria, sociale ed ambientale.

Pertanto, in fase di programmazione, assumono particolare importanza il principio della comprensibilità, finalizzato a fornire una omogenea informazione nei confronti dei portatori di interesse e il principio della competenza finanziaria, che costituisce il criterio di imputazione agli esercizi finanziari delle obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive (accertamenti e impegni).

Gli strumenti della programmazione degli enti locali:

Gli strumenti di programmazione degli enti locali sono:

- a) il Documento unico di programmazione (DUP), presentato al Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno, per le conseguenti deliberazioni, che sostituisce la relazione previsionale e programmatica;
- b) l'eventuale nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione (DUP), da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno, per le conseguenti deliberazioni;
- c) lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno. A seguito di variazioni del quadro normativo di riferimento la Giunta aggiorna lo schema di delibera di bilancio di previsione in corso di approvazione unitamente al DUP;
- d) il piano esecutivo di gestione e delle performances approvato dalla Giunta entro 10 giorni dall'approvazione del bilancio;
- f) il piano degli indicatori di bilancio presentato al Consiglio unitamente al bilancio di previsione e al rendiconto o entro 30 giorni dall'approvazione di tali documenti;
- g) lo schema di delibera di assessment del bilancio, comprendente lo stato di attuazione dei programmi e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio;

- h) le variazioni di bilancio;
- i) lo schema di rendiconto sulla gestione, che conclude il sistema di bilancio dell'ente, da approvarsi da parte del Consiglio.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

Il Documento unico di programmazione è predisposto in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

Il DUP, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente, indica per missioni/programmi del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato). Per ciascuna missione/programma gli enti possono indicare le relative previsioni di spesa in termini di competenza finanziaria. Con riferimento al primo esercizio possono essere indicate anche le previsioni di cassa Per ogni singola missione/programma sono altresì indicati gli impegni pluriennali di spesa già assunti e le relative forme di finanziamento.

Gli obiettivi individuati per ogni missione / programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per missioni / programmi deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Gli obiettivi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

Il DUP comprende inoltre, relativamente all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione:

- a) gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;

- b) l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
 - c) la programmazione dei lavori pubblici;
 - d) la programmazione del fabbisogno di personale;
 - e) la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.
- La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nel DUP.

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

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Infine, nel DUP devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente richiesti dal legislatore. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011.

L'art. 1, comma 823, della Legge 30 dicembre 2018, n. 145 dispone che: a decorrere dall'anno 2019, cessano di avere applicazione i commi 465 e 466, da 468 a 482, da 485 a 493, 502 e da 505 a 509 dell'articolo 1 della legge 11 dicembre 2016, n. 232, i commi da 787 a 790 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2017, n. 205, e l'articolo 6-bis del decreto legge 20 giugno 2017, n. 91, convertito, con modificazioni, dalla legge 3 agosto 2017, n. 123. Mentre, l'art. 1, comma 821, della Legge 30 dicembre 2018, n. 145 dispone che gli enti di cui al comma 819 si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. L'informazione di cui al periodo precedente è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118

Anche l'esercizio 2021 si caratterizza per le notevoli difficoltà per gli Enti locali di dotarsi del Bilancio di previsione, prorogato al 31 luglio 2021 a causa delle incertezze legate al periodo covid_19, all'entità dei trasferimenti, soprattutto regionali, ed al correlato gettito dei tributi locali.

Qualora lo scenario futuro dovesse rivelarci che le previsioni delle entrate risultano sovrastimate, l'Amministrazione dovrà correre ai ripari con le opportune variazioni di bilancio o alla stessa riapprovazione.

Pur di fronte a queste incertezze, la predisposizione del Bilancio è stata uniformata ai principi previsti dall'Ordinamento finanziario e contabile (unità, annualità, universalità, integrità, veridicità, pareggio finanziario, pubblicità, competenza e prudenza) al fine di soddisfare le esigenze informative dei cittadini, amministratori, organi di controllo, dipendenti, finanziatori e creditori.

In particolare, l'attività programmatica è stata incentrata sul contenimento tra il principio di prudenza e il principio di veridicità, al fine di conseguire il giusto equilibrio dall'attuazione dei due postulati. Infatti, se da un lato è importante scrivere in Bilancio le entrate ragionevolmente accertabili nel periodo considerato e le spese nel limite degli impegni sostenibili, d'altra parte bisogna evitare che l'esigenza di rappresentare in modo veritiero le potenzialità dell'Ente possa essere compromessa da un eccesso di prudenza, che limiterebbe peraltro l'attività programmatica, benché durante l'anno, assumano rilevante importanza gli aggiustamenti al Bilancio.

Il Bilancio di previsione 2021/2023 è il settimo bilancio dall'entrata in vigore per tutti gli enti del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 recante "*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.42*".

L'armonizzazione dei sistemi e degli schemi contabili costituisce il cardine della riforma della contabilità pubblica (legge n. 196/2009) e della riforma federale prevista dalla legge n. 42/2009.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

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

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

L'Ente ha approvato, con deliberazione di G.C. n. 91 del 27/11/2017 il Programma di mandato per il periodo 2017 – 2022, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance.

Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite le aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato

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

1. PIANO OPERATIVO SULLA TRASPARENZA, LA SICUREZZA E LA LEGALITÀ

Ogni singolo cittadino deve poter avere la possibilità di contribuire allo sviluppo del nostro territorio. Pertanto la trasparenza è una delle condizioni indispensabili per attuare una costante comunicazione con i cittadini e raggiungere una condivisione degli obiettivi. Legalità e Sicurezza di un territorio partono da una certezza, il controllo ed il senso civico dello stesso. Per questo si vuole promuovere la fruizione in tutti i suoi angoli, rendere vissuto ogni mattone e renderlo più sicuro. Si vuole un Paese libero di appartenerci, libero di includere, libero di vivere

Le finalità che si intendono perseguire sono:

- Realizzare un sistema di partecipazione alla vita amministrativa online per i cittadini, pensando di progettare una piattaforma per e-democracy del Comune di Santa Flavia, implementandola con software possibilmente gratuito per la gestione delle indagini e dei sondaggi on line;
- Erogare servizi digitali al cittadino attraverso il sito istituzionale del Comune;
- Mettere a punto, anche con la collaborazione delle forze dell'ordine, un Piano Operativo per implementare il sistema di Videosorveglianza già esistente estendendolo ai punti di maggior interesse della collettività;
- Realizzare una mappa interattiva dei servizi presenti sul territorio comunale;
- Realizzare e migliorare l'illuminazione pubblica nelle aree periferiche e in quelle scarsamente illuminate;
- Prevedere specifici corsi indirizzati agli anziani per spiegare le più comuni pratiche di truffa ai loro danni;

- Promuovere le attività dello sportello anti-usura;
- Attivare azioni di educazione alla legalità nelle scuole.

2. DISEGNO DEL TERRITORIO CHE PARTA DEL PATRIMONIO AMBIENTALE, DALLE RISORSE ENDOGENE, DALLE TRADIZIONI CULTURALI, TURISTICHE E SPORTIVE, PER NUOVE PROSPETTIVE DI LAVORO

L'intento è quello di mirare allo sviluppo sulla base del rispetto dell'ambiente, attraverso l'innovazione digitale che porti ad un nuovo modo di interpretare il territorio come, ad esempio, la gestione dei rifiuti, sino ad arrivare ad un piano che preveda l'uso intelligente delle energie rinnovabili. Tutti settori che, oltre a creare opportunità occupazionali, rappresentano sensibili risparmi per l'intera collettività. Lo Sport vuol dire sfruttare le grandi potenzialità di questo settore nell'ambito del turismo, del commercio e dell'economia, senza trascurare i valori positivi che esso è in grado di rendere soprattutto tra i giovani. Le finalità che si intendono perseguire sono:

- Incentivare il compostaggio domestico per contenere il costo di smaltimento;
- Attivare un sistema di controllo sulla produzione e sulla raccolta differenziata dei rifiuti, premiando, con la riduzione della TARI, i cittadini e le attività produttive più virtuose;
- Porre un freno al fenomeno del randagismo, anche con la realizzazione di un Canile Comprensoriale, attraverso l'azione congiunta con gli Enti Locali contigui;
- Usare tecnologie a risparmio energetico per l'illuminazione pubblica;
- Realizzare due campi polivalenti al piano stenditore a Porticello con possibilità di praticare sport come calcio, basket e pallavolo;
- Realizzare un campo regolamentare di bocce a Porticello, uno a Sant'Elia e Santa Flavia;
- Creare un'area Sportiva attrezzata nella Zona di Bellacera e Ranteria
- Istituire un piano per incentivare e di rendere lo sport e la pratica dell'attività sportiva tra le diverse generazioni;
- Fornire corsi di ginnastica dolce gratuiti agli Over 65;
- Creare delle aree attrezzate con giochi per bambini su spazi liberi del territorio attraverso sistemi innovativi di partecipazione privata e provvedere all'immediato ripristino di quelle esistenti;
- Valorizzare ancora di più le Feste Patronali e far sì che esse siano inserite in percorsi turistici religiosi.
- Implementare il supporto amministrativo e, se possibile, economico alle Rassegne Teatrali e Musicali presso il Parco Archeologico di Solunto;
- Realizzare un Calendario Annuale di Eventi Culturali, Sportivi e Ricreativi con il coinvolgimento delle Associazioni;
- Esternalizzare la Gestione dello Stadio Comunale, garantendone la fruibilità alle associazioni sportive locali, alle Istituzioni Scolastiche comunali ed alle associazioni locali che si occupano delle persone con disabilità.
- Rimodulare il Regolamento di utilizzo della Villa Comunale e del patrimonio pubblico;

- Pianificare la cura del verde pubblico attraverso la stesura di un regolamento che preveda anche l'utilizzo di risorse dei privati;
- Ripristinare e valorizzare Piano Stenditore attraverso il recupero di risorse già assegnate all'Ente Locale;
- Recuperare il Lido Olivella, in sintonia con le Istituzioni Regionali e Demaniali proprietarie di esso, per riconsegnare ai cittadini la spiaggia storica dal Lido all'Uccellaia;
- Realizzare il Museo del Mare.

3. RIQUALIFICAZIONE E RILANCIO DELL'EDILIZIA POPOLARE

Attraverso la stesura di un Protocollo di Intesa con l'Istituto Case Popolari di Palermo, una volta approvato il disegno di legge regionale per la riorganizzazione delle competenze e delle funzioni degli IACP, per l'attivazione di azioni e finanziamenti pubblici.

Le finalità che si intendono perseguire sono:

- Individuare, se possibile, aree da destinare alla costruzione di alloggi di ERP;
- Adottare Piani di recupero per immobili ubicati nel centro storico da destinare ad edilizia residenziale pubblica.

4. PIANO DI INTERVENTO SULLE INFRASTRUTTURE E SULLA MOBILITÀ DEL TERRITORIO

L'intento è quello di rendere il paese più vivibile, con una nuova visione della mobilità, che razionalizzi il traffico e che punti al benessere del cittadino.

Le finalità che si intendono perseguire sono:

- Completare l'Iter di Approvazione del PRG;
- Porre mano ad azioni di recupero del Patrimonio Edilizio Esistente;
- Snellire, ove possibile, le procedure amministrative con l'obiettivo di incentivare l'attività edilizia più moderna, innovativa e compatibile con l'esigenza di rispetto dello straordinario patrimonio ambientale del nostro territorio;
- Realizzare la rotatoria su via G. Falcone all'altezza di via Collegio Romano;
- Porre mano ad attività di manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade nelle contrade Bellacera, Rarteria, Cefalà ed Accia;
- Individuare aree da destinare al parcheggio, anche a pagamento;
- Potenziare la rete del trasporto pubblico locale con dei bus navetta verso il mare e verso le contrade Accia, Bellacera, Rarteria e Cefalà, attraverso convenzione con il concessionario AST;
- Pedonalizzare le aree di Largo Trizzanò, di Largo San Nicolicchio, di Via dei Cantieri a Sant'Elia;
- Riqualificare la storica Villa Filangeri ed il giardino annesso;

- Individuare o realizzare strutture destinate a Servizi Igienici per il Pubblico sul territorio;
- Ampliare e riqualificare il Cimitero Comunale;
- Recuperare e realizzare la progettazione sull'Edilizia Scolastica;
- Collaborare con le autorità preposte alla cura ed alla tutela del demanio per la realizzazione di un Porto Turistico, in sinergia con le istanze della marineria locale e degli stakeholder;
- Collaborare con le autorità preposte alla cura ed alla tutela del demanio, per la riqualificazione del Porto Peschereccio attraverso opere di dragaggio.

5. OTTIMIZZAZIONE DEI COSTI E DELLE SPESE DELLA MACCHINA AMMINISTRATIVA E RILANCIO DELLE PROFESSIONALITÀ INTERNE ALL'ENTE

Il comune di Santa Flavia è tra i pochi del comprensorio a non avere dichiarato il dissesto tentando di garantire continuamente la messa in sicurezza dei conti pubblici e ad avere avviato la stabilizzazione a tempo indeterminato dei contrattisti.

La grande sfida dei prossimi anni sarà garantire l'efficienza della macchina burocratica e salvaguardare i posti di lavoro di tutti.

Le finalità che si intendono perseguire sono:

- Dare continuità al Processo di Stabilizzazione del Personale contrattista;
- Completare l'organico dei dipendenti rafforzando prioritariamente l'Ufficio Tecnico e la Polizia Municipale;
- Continuare ad erogare Formazione al Personale, utilizzando tutte le opportunità a costo zero per l'Ente;
- Continuare l'azione di risanamento del Bilancio Comunale, mettendo viepiù in sicurezza i conti dell'ente;
- Continuare l'azione finalizzata ad attivare la riscossione diretta di tutte le imposte locali, sgravando così i cittadini dei costi legati alla loro riscossione.

6. SOSTEGNO ALLE POLITICHE SOCIALI ED ECONOMICHE

L'obiettivo prioritario è il miglioramento dell'efficienza dei servizi, indirizzati soprattutto ai giovani e per coloro che giovani non sono più.

Le finalità che si intendono perseguire sono:

- Realizzare un Centro di vendita diretta del Pescato presso il Mercato Ittico di Porticello;
- Attivare la Consulta della Pesca e dell'Economia Ittica;
- Creare una Consulta Giovanile;
- Dare vita a Borse di Studio Scolastiche, che contribuiscano ad alleviare il peso delle spese scolastiche sostenute dalle famiglie degli studenti più capaci e meritevoli
- Attivazione delle Borse Lavoro per i Giovani e cittadini over 55 anni;
- Utilizzo diretto dei beni confiscati per finalità di interesse collettivo.

GLI INDIRIZZI GENERALI DI PROGRAMMAZIONE

Nella programmazione complessiva dell'attività dell'amministrazione si dovrà tenere conto dei seguenti indirizzi generali:

- rispettare il pareggio di bilancio così come da nuova normativa, come prioritario obiettivo di stabilità della finanza pubblica a garanzia della sostenibilità del sistema paese per le generazioni future;
- rispettare i limiti di spesa imposti dalle leggi finanziarie nel rispetto dell'autonomia organizzativa e gestionale dell'ente, sanciti dalla Costituzione (artt. 117 e 119);
- rispettare i limiti in materia di spese di personale e di società partecipate;
- procedere al recupero di sacche di elusione ed evasione dei tributi comunali con progetti specifici e finalizzati;
- pesare il meno possibile sul bilancio familiare e delle imprese;
- realizzare gli investimenti necessari allo sviluppo del paese;
- sviluppare l'attività di controllo sul corretto funzionamento della "macchina comunale";
- ricercare nuove risorse regionali, statali e comunitarie aggiuntive a quelle ordinarie provenienti dai trasferimenti iscritti in bilancio attraverso la redazione di progetti specifici in coerenza con gli obiettivi europei e regionali;
- proseguire nella politica di aziendalizzazione e modernizzazione dell'apparato comunale, anche attraverso la lotta agli sprechi e alle inefficienze.

Gli obiettivi e gli indirizzi strategici sulla prevenzione della corruzione e sulla promozione della trasparenza ed i relativi indicatori di performance sono contenuti nella deliberazione di G.M. n. 25 del 03/04/2019 e s.m.i.

A mente dell'art. 21, VI comma del D. Lgs. n. 50/2016 si prevede l'adozione del programma biennale di forniture e servizi nel quale sono contenuti gli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro. Non sono, invece, previsti acquisizioni di forniture e servizi di importo superiore a 1 milione di euro che si prevede di inserire nella programmazione biennale.

Con Deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 07/10/2021, si è provveduto alla modifica del Regolamento Comunale sull'Ordinamento Generale dei Servizi e degli Uffici e alla contestuale riorganizzazione della macrostruttura comunale

A seguito della richiamata riorganizzazione le aree dell'Ente sono state rimodulate in sei, è stata inglobata l'Area VII – PM nella più ampia Area VI, che quindi assume la nuova denominazione di Area VI – Vigilanza Sicurezza Urbana e Mercato Ittico; sono state riassegnate le attività del SUAP all'Area III, che assume la nuova denominazione di Area Urbanistica, Edilizia, Ambiente e SUAP (Area III);

Per quanto sopra detto riteniamo di suddividere il programma di questa amministrazione in macro settori e programmi che attengono e abbracciano le Linee Programmatiche nei vari ambiti di intervento dell'Ente che sono: Personale, Turismo, Cultura, politiche Scolastiche e Politiche Sociali.

I programmi da assegnare alle varie aree dell'Ente per il perseguimento delle politiche essenziali, a seguito della deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 07/10/2021, e da cui derivano i progetti e i singoli interventi da realizzare nel corso del mandato sono i seguenti

Programma
AREA I - AFFARI GENERALI, ISTITUZIONALI E DEMOGRAFICI

Responsabile: Avv. Patrizia LI VIGNI

Descrizione del programma: Compiti contenuti nella deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 07/10/2021, incremento del grado di efficienza ed efficacia dei servizi afferenti l'area con particolare riguardo all'accesso agli atti amministrativi facendo assurgere la trasparenza dell'azione amministrativa oltre che a garanzia dei principi di pubblicità, trasparenza e partecipazione del privato cittadino al procedimento amministrativo anche a misura preventiva e trasversale di lotta ai fenomeni corruttivi e all'illegalità della pubblica amministrazione, gestione del personale.

Motivazione delle scelte: Il programma contiene la descrizione sommaria delle iniziative da attivare nel corso dell'esercizio al fine di rendere l'azione amministrativa dell'Ente più efficiente ed efficace nei confronti della cittadinanza. Le scelte dipendono da un programma caratterizzato dall'esiguità di risorse, tuttavia la tipologia di obiettivi da raggiungere comporta più che il materiale utilizzo di risorse finanziarie, che pur sono necessarie, un diverso approccio al lavoro da parte dei componenti l'area funzionale e la relativa gestione delle risorse umane. In questo contesto specifica importanza assume il dato formativo che sarà realizzato con un minimo esborso e per quanto possibile in house.

Finalità da conseguire: Tra le altre finalità generali del programma si sottolinea la continuazione della definizione dei procedimenti inerenti l'ottemperanza agli adempimenti previsti dalla normativa vigente in materia di dematerializzazione degli atti amministrativi e loro conservazione. In relazione alle attività istituzionali, il programma contempla il miglioramento delle misure di comunicazione pubblica nei confronti della cittadinanza continuando a rendere disponibile sul sito l'audizione delle sedute di consiglio comunale.

Investimento: Gli investimenti concernono precipuamente l'adeguamento delle postazioni di lavoro alle disposizioni vigenti oltreché l'acquisizione di beni e servizi a supporto delle attività istituzionali.

Risorse umane da impiegare: unità di personale assegnate secondo il Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei servizi.

Risorse strumentali da utilizzare: Strumenti in dotazione alle singole unità organizzative ed eventuali nuove acquisizioni secondo le determinazioni della pianificazione operativa.

All'interno dei compiti dell'Area Affari Generali, sono stati assegnati anche le responsabilità dei Servizi Demografici con le indicazioni di cui di seguito

Programma
SERVIZI DEMOGRAFICI

Responsabile: Avv. Patrizia LI VIGNI

Descrizione del programma: Compiti contenuti nella deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 07/10/2021, incremento del grado di efficienza ed efficacia dei servizi afferenti l'area con particolare riguardo all'adeguamento alla normativa vigente in tema di separazioni tra coniugi, unioni civili, passaggio nell'anagrafe unica nazionale.

Motivazione delle scelte: Il programma contiene la descrizione sommaria delle iniziative da attivare nel corso dell'esercizio al fine di rendere i servizi demografici sempre più efficienti per rispondere all'utenza con la massima tempestività e professionalità. Al fine di assicurare i servizi che il Comune gestisce per conto dello Stato, fra cui il servizio elettorale, è stato completato il passaggio del DB dell'applicativo in uso all'Ente verso la piattaforma nazionale ANPER, pertanto, nell'esercizio 2021, si continuerà a garantire il servizio di manutenzione e assistenza software e hardware.

Finalità da conseguire: assicurare tutti gli adempimenti previsti dalla normativa vigente nei modi e nei termini in essa richiamati;

Investimento: Gli investimenti concernono precipuamente l'adeguamento delle postazioni di lavoro alle disposizioni vigenti oltreché l'acquisizione di beni e servizi a supporto delle attività istituzionali e per il passaggio alla nuova piattaforma applicativa per i servizi demografici.

Risorse umane da impiegare: unità di personale assegnate secondo il Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei servizi.

Risorse strumentali da utilizzare: Strumenti in dotazione alle singole unità organizzative ed eventuali nuove acquisizioni secondo le determinazioni della pianificazione operativa.

Programma
AREA II - ECONOMICA FINANZIARIA E INFORMATICA

Responsabile: Dott. Angelo Benfante

Descrizione del programma: Compiti contenuti nella deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 07/10/2021, verifica delle risorse e degli impieghi della finanza locale

Motivazione delle scelte: Il ruolo del servizio finanziario è quello stabilito dalla legge e dai regolamenti interni rispetto ai quali sussistano specifici parametri di limitazione delle attività discrezionali e di inderogabilità delle norme che presiedono alla corretta gestione delle entrate, delle spese e della stessa finalità di programmazione. Tuttavia il programma contempla un più ampio ruolo del Servizio preposto a garantire la totale trasparenza e correttezza dei dati contabili, analizzando i residui e riallocando le risorse da utilizzare.

Il programma inerisce anche a tutte le attività concernenti le entrate tributarie per le quali occorre prendersi cura dell'organizzazione sia in termini di risorse strumentali che di risorse umane. La politica tributaria è fondamentale per la salvaguardia delle entrate e dovrà essere corroborata dal rispetto delle procedure, dall'individuazione e contrasto dell'evasione/elusione nonché, ove necessario, dall'esternalizzazione dei servizi la cui gestione dall'esterno può generare maggiore efficienza ed economie di scala.

Finalità da conseguire: Il programma implica le attività di supporto e di controllo per antonomasia. Le finalità sono, quindi, individuabili nell'adempimento snello, efficace e produttivo del controllo e poi dell'esecuzione attraverso la programmazione, la verifica, l'analisi, i pagamenti, le comunicazioni ed infine le rendicontazioni.

Investimento: Si prevedono spese d'investimento necessarie allo svolgimento delle attività istituzionali.

Erogazione di servizi di consumo: Tutte le attività di line e di staff afferenti al programma.

Risorse umane da impiegare: unità di personale assegnate secondo il Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei servizi.

Risorse strumentali da utilizzare: Strumenti in dotazione alle singole unità organizzative ed eventuali nuove acquisizioni secondo le determinazioni della pianificazione operativa.

All'interno dei compiti dell'Area Economico Finanziaria, sono stati assegnati anche le responsabilità dei Servizi Informatici con le indicazioni di cui di seguito

<p>Programma SERVIZI INFORMATICI</p> <p>Responsabile: Dott. Angelo Benfarite</p>
--

Descrizione del programma: Compiti contenuti nella deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 07/10/2021, incremento del grado di efficienza ed efficacia dei servizi afferenti il settore.

Motivazione delle scelte: Il programma contiene la descrizione sommaria ed a livello di principi programmatici delle iniziative da attivare nel corso dell'esercizio al fine di rendere l'Ente più efficiente sotto il profilo dell'efficienza e dell'efficacia dei software in dotazione presso l'Ente.

Finalità da conseguire: Tra le altre finalità generali del programma si sottolinea la definizione dei procedimenti inerenti i servizi informatici.

Investimento: Gli investimenti concernono precipuamente l'adeguamento delle postazioni di lavoro alle disposizioni vigenti oltreché l'acquisizione di beni e servizi a supporto delle attività istituzionali e secondo le indicazioni delle linee programmatiche e di mandato.

Erogazione di servizi di consumo: si vedano punti precedenti.

Risorse umane da impiegare: unità di personale assegnate secondo il Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei servizi.

Risorse strumentali da utilizzare: Strumenti in dotazione alle singole unità organizzative ed eventuali nuove acquisizioni secondo le determinazioni della pianificazione operativa.

Programma
AREA III – URBANISTICA EDILIZIA AMBIENTE E SUAP

Responsabile: Ing. Irene Gullo

Descrizione del programma: Compiti contenuti nella deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 07/10/2021, la scelta politica dell'Ente mira ad una continuità del percorso intrapreso puntando sul decoro urbano quale fonte di attrattiva turistica di qualità da attuarsi anche perseguendo gli abusi edilizi, nonché attraverso la definizione di quei procedimenti atti ad evitare responsabilità civile dell'Ente nei confronti dei terzi, con particolare riferimento alle procedure espropriative.

Motivazione delle scelte: Appare indubbio affermare che la programmazione dell'Area è strettamente connessa anche all'integrazione delle attività del SUAP, da integrare con il SUE e da informatizzare integralmente, cui si tenterà di far fronte con risorse proprie, e utilizzando anche eventuali risorse regionali e nazionali. La corretta gestione delle risorse umane da una parte e l'utilizzo delle risorse disponibili per la realizzazione di interventi infrastrutturali di rilievo dal punto di vista della digitalizzazione, è la priorità legata ad esigenze di sviluppo locale dettata dalla dotazione progettuale dell'Ente.

Finalità da conseguire: le finalità del programma sono quelle inerenti al mero svolgimento delle funzioni proprie di un ufficio preposto alla gestione della Urbanistica e dell'edilizia con la programmazione dei lavori legati all'ambiente secondo canoni di innovazione, semplificazione e orientamento a prospettive di sviluppo locale.

Finalità Investimento: Le spese di investimento sono legate al corretto volgimento delle attività inerenti al progetto e afferiscono, oltre a quanto riportato nella citata deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 07/10/2021, precipuamente all'innovazione del servizio SUAP-SUE oltreché ad eventuali risorse strumentali necessarie allo svolgimento e perfezionamento dei servizi resi. Altri investimenti sono legati al potenziamento della raccolta differenziata.

Erogazione di servizi di consumo: Servizi propri delle attività istituzionali oggetto di programma.

Risorse umane da impiegare: unità di personale assegnate secondo il Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei servizi.

Risorse strumentali da utilizzare: Strumenti in dotazione alle singole unità organizzative ed eventuali nuove acquisizioni secondo le determinazioni della pianificazione operativa.

Programma
AREA IV – LAVORI PUBBLICI E PATRIMONIO

Responsabile: Ing. Irene Gullo

Descrizione del programma: Compiti contenuti nella deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 07/10/2021, la scelta politica dell'Ente mira ad una continuità del percorso intrapreso e riferito al programma lavori pubblici e salvaguardia del patrimonio dell'Ente.

Motivazione delle scelte: Anche per l'esercizio corrente, appare indubbio affermare che la programmazione dei lavori pubblici e degli interventi manutentivi a salvaguardia della conservazione del patrimonio comunale costituiscono un momento importante nella vita politico-amministrativa dell'ente locale territoriale, cui si tenterà di far fronte con risorse proprie, regionali e nazionali. La corretta gestione delle risorse umane da una parte e l'utilizzo delle risorse disponibili per la realizzazione di interventi infrastrutturali di rilievo è la priorità legata ad esigenze di sviluppo locale dettata dalla dotazione progettuale dell'Ente

Finalità da conseguire: le finalità del programma sono quelle inerenti al mero svolgimento delle funzioni proprie di un ufficio preposto alla gestione della programmazione dei lavori e del patrimonio secondo canoni di innovazione, semplificazione e orientamento a prospettive di sviluppo locale. La gestione delle risorse umane deve assumere un ruolo di primaria importanza in considerazione del fatto che la concreta attuazione delle scelte programmatiche è legata allo svolgimento del lavoro del team.

Finalità Investimento: Le spese di investimento sono legate al corretto svolgimento delle attività inerenti al progetto, rientranti nei compiti della deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 07/10/2021 e afferiscono, oltre a quanto riportato nell'elenco annuale del piano triennale delle opere pubbliche, precipuamente al mantenimento del patrimonio comunale oltreché ad eventuali risorse strumentali necessarie allo svolgimento e perfezionamento dei servizi resi.

Erogazione di servizi di consumo: Servizi propri delle attività istituzionali oggetto di programma.

Risorse umane da impiegare: unità di personale assegnate secondo il Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei servizi.

Risorse strumentali da utilizzare: Strumenti in dotazione alle singole unità organizzative ed eventuali nuove acquisizioni secondo le determinazioni della pianificazione operativa.

Programma
AREA V - SERVIZI SOCIALI, CULTURALI TEMPO LIBERO

Responsabile: Dott.ssa Laura Lo Presti

Descrizione del programma: Compiti contenuti nella deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 07/10/2021, incremento del grado di efficienza ed efficacia dei servizi afferenti il settore, incremento dell'attività lavorativa in sostituzione dell'assistenza economica, anche tramite il piano di zona ed i trasferimenti regionali, promozione attività artigianali con mostre, fiere e mercati, potenziamento attività sportivo ricreativa e ludiche.

Motivazione delle scelte: Il programma contiene la descrizione sommaria ed a livello di principi programmatici delle iniziative da attivare nel corso dell'esercizio al fine di rendere l'Ente più efficiente sotto il profilo dell'efficienza e dell'efficacia dell'azione amministrativa nei confronti della cittadinanza. Le scelte dipendono da un programma caratterizzato dall'esiguità di risorse.

Finalità da conseguire: Tra le altre finalità generali del programma si sottolinea la definizione dei procedimenti inerenti i servizi rivolti ad anziani e disabili, razionalizzazione del servizio di assistenza sociale. L'organizzazione di eventi culturali ovvero ricreativi mirerà, ove possibile, a legare ogni manifestazione a specifici presupposti di promozione della realtà locale.

Investimento: Gli investimenti concernono precipuamente l'adeguamento delle postazioni di lavoro alle disposizioni vigenti oltreché l'acquisizione di beni e servizi a supporto delle attività istituzionali.

Erogazione di servizi di consumo: si vedano punti precedenti.

Risorse umane da impiegare: unità di personale assegnate secondo il Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei servizi.

Risorse strumentali da utilizzare: Strumenti in dotazione alle singole unità organizzative ed eventuali nuove acquisizioni secondo le determinazioni della pianificazione operativa.

Descrizione del programma: Compiti contenuti nella deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 07/10/2021, incremento del grado di efficienza ed efficacia dei servizi afferenti l'attività del mercato ittico.

Motivazione delle scelte: Il programma contiene la descrizione sommaria ed a livello di principi programmatici delle iniziative da attivare nel corso dell'esercizio al fine di rendere l'Ente più efficiente sotto il profilo dell'efficienza e dell'efficacia dell'azione amministrativa per i servizi afferenti l'attività del mercato ittico.

Finalità da conseguire: Tra le altre finalità generali del programma si sottolinea la definizione dei procedimenti inerenti il mercato ittico e lo sviluppo economico, anche attraverso la collaborazione dell'Ufficio SUAP con il nuovo SUE da attivare.

Investimento: Gli investimenti concernono precipuamente il funzionamento del mercato ittico

Erogazione di servizi di consumo: si vedano punti precedenti.

Risorse umane da impiegare: unità di personale assegnate secondo il Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei servizi.

Risorse strumentali da utilizzare: Strumenti in dotazione alle singole unità organizzative ed eventuali nuove acquisizioni secondo le determinazioni della pianificazione operativa.

Programma
AREA VII - VIGILANZA E SICUREZZA URBANA – Accorpata all'Area VI dal 07/10/2021

Responsabile: Ten. D'Acquisto Anna Maria

Descrizione del programma: Compiti contenuti nella deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 07/10/2021, incremento del grado di efficienza ed efficacia dei servizi afferenti il settore vigilanza.

Motivazione delle scelte: Il programma contiene la descrizione sommaria ed a livello di principi programmatici delle iniziative da attivare nel corso dell'esercizio al fine di rendere l'Ente più efficiente sotto il profilo dell'efficienza e dell'efficacia dell'azione amministrativa nei confronti della cittadinanza. Le scelte dipendono da un programma caratterizzato dall'esiguità di risorse, tuttavia la tipologia di obiettivi da raggiungere comporta più che il materiale utilizzo di risorse finanziarie, che pur sono necessarie, un diverso approccio al lavoro da parte dei componenti la squadra e la relativa gestione delle risorse umane.

Finalità da conseguire: Tra le altre finalità generali del programma, oltre ai compiti contenuti nella deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 07/10/2021, si sottolinea la definizione dei procedimenti inerenti le attività di vigilanza e prevenzione degli abusi. In relazione alle attività istituzionali, il programma contempla l'assistenza nei confronti della cittadinanza ed a supporto degli organi politici. Particolare rilevanza verrà data all'attività di controllo del territorio e della repressione nei confronti dei trasgressori del servizio di raccolta differenziata

Investimento: Gli investimenti concernono precipuamente l'adeguamento delle postazioni di lavoro alle disposizioni vigenti oltreché l'acquisizione di beni e servizi a supporto delle attività istituzionali. Altri investimenti sono legati al potenziamento dei servizi di controllo e repressione legati alla raccolta differenziata.

Erogazione di servizi di consumo: si vedano punti precedenti.

Risorse umane da impiegare: unità di personale assegnate secondo il Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei servizi.

Risorse strumentali da utilizzare: Strumenti in dotazione alle singole unità organizzative ed eventuali nuove acquisizioni secondo le determinazioni della pianificazione operativa.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2021 - 2022 - 2023

ANALISI DI CONTESTO

Comune di Santa Flavia

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 economica finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

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

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

2.1.1 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento					10.953
Popolazione residente a fine 2019 (art. 156 D.L.vo 267/2000)				n.	11.204
	di cui:	maschi		n.	5.478
		femmine		n.	5.722
	nuclei familiari			n.	4.434
	comunità/convivanze			n.	0
Popolazione all'1/1/2019				n.	11.242
Nati nell'anno		n.	68		
Deceduti nell'anno		n.	129		
			saldo naturale	n.	0
Immigrati nell'anno		n.	431		
Emigrati nell'anno		n.	407		
			saldo migratorio	n.	0
di cui					
In età prescolare (0/6 anni)				n.	867
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)				n.	928
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)				n.	2.086
In età adulta (30/65 anni)				n.	5.497
In età senile (oltre 65 anni)				n.	1.864

Tasso di natalità ultimo quinquennio:		Anno	Tasso
		2015	0,00 %
		2016	0,00 %
		2017	0,00 %
		2018	0,00 %
		2019	0,00 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:		Anno	Tasso
		2015	0,00 %
		2016	0,00 %
		2017	0,00 %
		2018	0,00 %
		2019	0,00 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente			
	Abitanti n.	0	entro il 31-12-2023
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 %

2.1.3 – Economia insediata

Le attività esistenti nel comune sono le seguenti:

- 1) Una numerosa flotta peschereccia di piccola stazza che è la maggiore attività della frazione di Porticello;
- 2) Quattro alberghi uno nella frazione di Solanto, uno nella frazione di Sant'Elia, uno nella frazione di Porticello, uno a Santa Flavia;
- 3) Un Ristorante agriturismo a Santa Flavia ed Un Agriturismo in c/da Cefala;
- 4) Due trattorie nella frazione di Sant'Elia con annesso pizzerie, Nove nella frazione di Porticello di cui Tre con annesso pizzerie, Tre a Santa Flavia di cui Due con annesso pizzerie, Uno Ristorante con annessa Pizzeria c/o le rovine di Solunto;
- 5) Tre pizzerie nella frazione di Porticello, Una a Santa Flavia con annesso il Bar;
- 6) Un Bar con gelateria e Tre chioschi a Sant'Elia, Nove Bar a Porticello con annesso gelaterie, Tre a Santa Flavia;
- 7) Due pub uno a Santa Flavia e l'altro nella Frazione di Sant'elia
- 8) Due Lidi balneari nella zona di Fondachello;
- 9) Diverse imprese artigianali edilizia;
- 10) Altre attività commerciali ed artigianali;

2.1.4 – Territorio

Superficie in Km^q		14,46
RISORSE IDRICHE		
* Laghi	0	
* Fiumi e torrenti	0	
STRADE		
* Statali	4,00	Km.
* Provinciali	14,00	Km.
* Comunali	27,00	Km.
* Vicinali	7,30	Km.
* Autostrade	1,80	Km.
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Artigianali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
AREA INTERESSATA		
P.E.E.P.	mq. 0,00	mq. 0,00
P.I.P.	mq. 0,00	mq. 0,00
AREA DISPONIBILE		

2.1.5 - Struttura organizzativa

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	3	0	C.1	17	3
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	2
A.5	0	3	C.5	0	6
B.1	31	30	D.1	4	2
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	6	0	D.3	1	1
B.4	0	1	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	2
B.6	0	1	D.6	0	0
B.7	0	5	Dirigente	0	0
TOTALE	40	40	TOTALE	22	16

Totale personale al 31-12-2019:

di ruolo n.	56
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	3	3	A	0	0		
B	7	7	B	7	7		
C	6	4	C	2	2		
D	1	1	D	1	1		
Dir	0	0	Dir	0	0		
AREA DI VIGILANZA							
Categoria	Previsti in dotazione organica	N°. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N°. in servizio		
A	0	0	A	0	0		
B	4	4	B	6	6		
C	2	2	C	1	1		
D	1	1	D	1	1		
Dir	0	0	Dir	0	0		
ALTRE AREE							
Categoria	Previsti in dotazione organica	N°. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N°. in servizio		
A	4	4	A	3	4		
B	13	13	B	37	37		
C	4	2	C	17	11		
D	1	1	D	5	5		
Dir	0	0	Dir	0	0		
TOTALE							
			TOTALE	62	56		

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

SETTORE	DIPENDENTE
AREA I - AFFARI GENERALI, ISTITUZIONALI E DEMOGRAFICI	Avv. Patrizia Li Vigni
AREA II - ECONOMICA FINANZIARIA E INFORMATICA	Dott. Angelo Benfante
AREA III - URBANISTICA EDILIZIA AMBIENTE E SUAP	Ing. Irene Gullo
AREA IV - LAVORI PUBBLICI E PATRIMONIO	Ing. Irene Gullo
AREA V - SERVIZI SOCIALI, CULTURALI TEMPO LIBERO	Dott.ssa Laura Lo Presti
AREA VI - VIGILANZA SICUREZZA URBANA E MERCATO ITTICO	Ten. D'Acquisto Anna Maria
AREA VII - VIGILANZA E SICUREZZA URBANA - Accorpata Area VI	Ten. D'Acquisto Anna Maria - Area VII cessato funzioni il 07/10/2021, accorpata Area VI

2.1.6 - Strutture operative

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Asili nido	n.	1	posti n.	0				0
Scuole materne	n.	3	posti n.	0				0
Scuole elementari	n.	3	posti n.	0				0
Scuole medie	n.	1	posti n.	0				0
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0				0
Farmacie comunali			n.	0	n.			0
Rete fognaria in Km				0,00				0,00
	- bianca			0,00				0,00
	- nera			0,00				0,00
	- mista			0,00				0,00
Esistenza depuratore			SI	No	X	SI	No	X
Rete acquedotto in Km				0,00				0,00
Attuazione servizio idrico integrato			SI	No	X	SI	No	X
Arree verdi, parchi, giardini			n.	0	n.			0
			hg.	0,00	hg.			0,00
Punti luce illuminazione pubblica			n.	0	n.			0
Rete gas in Km				0,00				0,00
Raccolta rifiuti in quintali				0,00				0,00
	- civile			0,00				0,00
	- industriale			0,00				0,00
	- racc. diff.ta			0,00				0,00
Esistenza discarica			SI	No	X	SI	No	X
			SI	No	X	SI	No	X
Mezzi operativi			n.	4	n.			4
Veicoli			n.	5	n.			5
Centro elaborazione dati			SI	X	No			SI
Personal computer			n.	0	n.			0
Altre strutture (specificare)			n.	0	n.			0

2.2 - Organismi gestionali

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023			
Consorzi	nr.	0	0	0	0			
Aziende	nr.	0	0	0	0			
Istituzioni	nr.	0	0	0	0			
Società di capitali	nr.	0	0	0	0			
Concessioni	nr.	0	0	0	0			
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0			
Altro	nr.	0	0	0	0			

Denominazione Consorzio/i

CO.IN.R.E.S. (ATO RACCOLTA RIFIUTI) OPERATIVO PER IL COMUNE DAL 16 FEBBRAIO 2006. Attualmente in liquidazione e in attesa del nuovo A.R.O.

– Comune/i associato/i (indicare il n. tot. e nomi)

22 COMUNI (BAGHERIA, SANTA FLAVIA, MISILMERI MARINEO, BOLOGNETTA, FICARAZZI, VILLABATE, VILAFRATI, CAFALA' DIANA, GODRANO, ALTAVILLA MILICIA, MEZZOJUSO, LERCARA FRIDDI, CASTRONVO, VICARI, ROCCAPALUMBA, CASTELDACCIA, ALIA, CIMINNA, VENTIMIGLIA DI SICILIA, BAUCINA, CAMPOFELICE DI FITALIA, PROVINCIA DI PALERMO

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

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

- CO.IN.R.E.S.;
- Metropoli Est Srl.
- S.R.R. Palermo Provincia Est
- A.T.I. Assemblée Territoriale Idrica
- AMAP S.p.A.

Società ed organismi gestionali		%
COINRES		
Metropoli Est Srl		4,940
S.R.R. Societa' Consortile		8,00
A.T.I. Assemblée Territoriale Idrica		1,18
AMAP S.p.A.		1,12
		0,00000977 %

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

Con deliberazione di G.M. n. 88 del 26/10/2017, l'Ente ha provveduto alla revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24 D. Lgs. 171/2016, come modificato dal D. Lgs 100/2017 in merito alla ricognizione e verifica delle partecipazioni possedute ed ha provveduto a comunicare i dati alla Banca Dati Amministrazioni Pubbliche (BDAP).

Con deliberazione di C.C. n. 60 del 14/06/2021, l'Ente ha provveduto alla Ricognizione periodica delle partecipazioni pubbliche ex art. 20, d.lgs. 19 agosto 2016, n. 175 con riferimento all'anno 2019, trasmettendo l'esito della ricognizione al MEF e alla Corte dei Conti.

3 - Accordi di programma

ACCORDO DI PROGRAMMA

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata dell'accordo:

L'accordo è:

PATTO TERRITORIALE

Oggetto:

Obiettivo:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata del Patto territoriale:

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

ALLEGATO I – SCHEDA A. PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANTA FLAVIA

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria			Importo totale
	2021	2022	2023	
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

Note

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda E e alla scheda C. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca ma non visualizzate in programma

Vedasi deliberazione di Consiglio Comunale n. 85 del 15/09/2021

6.2 - Elenco opere pubbliche non realizzate

ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANTA FLAVIA

ELENCO OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione opera	Determinazioni dell' amministrat.	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (3)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (4)	Cassa per la quale l'opera è impegnata	L'opera è attualmente fruibile anche per finalità collettive?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013	Possibile utilizzo riservato dell'opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di contributo per la realizzazione di altra opera pubblica nei 5 anni dell'art. 197 del Codice	Vendita ovvero demolizione (4)	Parte di infrastruttura di rete	
		Tabella B.1															Tabella B.2
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

Note

- (1) Indica il CUP del progetto di riferimento nel quale l'opera incompiuta rientra e obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003
 - (2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato
 - (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato
 - (4) In caso di vendita immobiliare deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C. in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato tra gli interventi dei programmi di cui alla scheda D
- Tabella B.1**
- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento e alla fruibilità dell'opera
 - b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
 - c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
 - d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi
- Tabella B.2**
- a) mancanza di fondi
 - b) ragioni tecniche
 - c) ragioni amministrative
 - d) ragioni contrattuali
- Tabella B.3**
- a) mancanza di fondi
 - b) cause tecniche: profasi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
 - c) cause tecniche: presenza di contenzioso
 - d) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
 - e) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, insoluzione del contratto o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
- Tabella B.4**
- a) lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2 lettera a), DM 42/2013)
 - b) lavori di realizzazione, avviati, non sono stati collaudati al termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2 lettera b), DM 42/2013)
 - c) lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accettato nel corso delle operazioni di collaudo (Art.1 c2, lettera c), DM 42/2013)
- Tabella B.5**
- a) prevista in progetto
 - b) diversa da quella prevista in progetto

Vedasi deliberazione di Consiglio Comunale n. 85 del 15/09/2021

6.3 – Fonti di finanziamento

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO						PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE						% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti) 1	2019 (accertamenti) 2	2020 (previsioni) 3	2021 (previsioni) 4	2022 (previsioni) 5	2023 (previsioni) 6	2021 (previsioni) 4	2022 (previsioni) 5	2023 (previsioni) 6	2023 (previsioni) 6	7		
Tributarie	5.418.925,61	5.747.530,87	6.280.176,66	6.875.326,62	6.327.695,66	6.427.685,66						9,476	
Contributi e trasferimenti correnti	1.810.544,03	1.742.833,57	2.852.794,79	2.485.660,87	2.163.267,66	1.681.656,51						-12,869	
Extra tributarie	500.684,68	649.814,50	1.028.031,00	1.083.059,46	989.441,00	976.641,00						5,352	
TOTALE ENTRATE CORRENTI	7.730.154,52	8.140.178,94	10.161.002,45	10.444.046,95	9.480.404,32	9.085.983,17						2,785	
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,000	
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	14.763,00	29.763,24	44.845,00	44.181,89	0,00	0,00						-1,478	
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	7.744.917,52	8.169.942,18	10.205.847,45	10.488.228,84	9.480.404,32	9.085.983,17						2,766	
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	398.443,00	563.484,78	14.735.149,31	6.011.932,28	1.790.101,36	918.648,16						-59,200	
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,000	
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	1.077.260,34	406.571,91	0,00	0,00						-62,258	
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,000	
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	49.333,16	65.693,01	96.024,88	113.080,79	0,00	0,00						17,761	
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	447.776,16	629.177,79	15.908.434,53	6.531.584,98	1.790.101,36	918.648,16						-58,942	
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,000	
Anticipazioni di cassa	5.483.451,65	4.880.393,90	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00						0,000	
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	5.483.451,65	4.880.393,90	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00						0,000	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	13.676.145,33	13.679.513,87	34.114.281,98	25.019.813,82	19.270.505,68	18.004.631,33						-26,658	

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2018				2019				2020				2021				% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni)				(riscossioni)				(previsioni cassa)				(previsioni cassa)				
	1	2	3	4	5												
Tributarie	4.624.646,71	4.544.776,35	8.875.676,87	8.320.958,58	- 6.249												
Contributi e trasferimenti correnti	2.244.868,40	1.522.565,85	3.372.420,39	2.889.480,02	- 14.320												
Extracontributarie	402.901,23	499.345,66	1.806.662,59	1.917.943,60	6.159												
TOTALE ENTRATE CORRENTI	7.272.416,34	6.566.687,86	14.054.759,85	13.128.382,20	- 6.591												
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000												
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000												
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	7.272.416,34	6.566.687,86	14.054.759,85	13.128.382,20	- 6.591												
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	161.365,78	361.285,99	15.271.966,48	6.747.223,16	- 55,819												
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000												
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	1.077.260,34	667.426,52	- 38,044												
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)	161.365,78	361.285,99	16.349.226,82	7.414.649,68	- 54,648												
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000												
Anticipazioni di cassa	5.097.787,66	4.710.305,97	8.170.087,93	8.170.087,93	0,000												
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	5.097.787,66	4.710.305,97	8.170.087,93	8.170.087,93	0,000												
TOTALE GENERALE (A+B+C)	12.531.569,78	11.638.279,82	38.574.074,60	28.713.119,81	- 25,563												

6.4 - Analisi delle risorse

6.4.1 - Entrate tributarie

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA						
	ALIQUOTE IMU		GETTITO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE	
	2020	2021	2020	2021	2022	2023
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00		
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00		
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00		
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00		
Arece fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00		
TOTALE				0,00		0,00
ENTRATE COMPETENZA						
ENTRATE COMPETENZA	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	(accertamenti)	(accertamenti)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1	2	3	4	5	6
	5.418.925,61	5.747.530,87	6.280.176,66	6.875.326,62	6.327.695,66	6.427.685,66
TREND STORICO						
ENTRATE CASSA	2018	2019	2020	2021	% scostamento	
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	della col. 4 rispetto	alla col. 3
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1	2	3	4	5	7
	4.624.646,71	4.544.776,35	8.875.676,87	8.320.958,58	- 6,249	9,476

La legge 30 dicembre 2018, n. 145 (legge di bilancio 2019) che non prevede più il blocco dei tributi previsto per gli anni 2016, 2017 e 2018

Pertanto, per l'esercizio 2020 sono state determinate le tariffe, le aliquote d'imposta e le eventuali maggiori detrazioni, le variazioni dei limiti di reddito per i tributi locali e per i servizi locali, con deliberazioni del Consiglio Comunale 41/2020, 58/2020 e 60/2020, riguardanti rispettivamente IMU, addizionale comunale IRPEF e TARI.

Le aliquote IMU previste per il 2021 sono quelle approvate con atto del Consiglio Comunale n. 41 del 13/07/2020, a mente dell'art. 1, comma 738, della Legge 27 dicembre 2019, n. 160 che con l'abolizione della "IUC" abolisce la componente "TASI" (Tributo per i Servizi Indivisibili) con conseguente unificazione IMU-TASI nella IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU), riconfermandosi in generale gli introiti storicizzati degli anni precedenti per i due tributi considerati.

La previsione dell'addizionale comunale IRPEF, che resta di difficile determinazione in quanto legata ai redditi effettivi dei contribuenti, è stata effettuata sulla base dei dati forniti dal Ministero delle Finanze, ma potrebbe subire cambiamenti nel gettito tenuto conto dell'emergenza covid-19; si è ravvisata la necessità di aumentare l'aliquota allo 0,80% già dall'anno 2020 a copertura del certo aumento del disavanzo da adeguamento del FCDE, della copertura delle spese correnti obbligatorie e del FCDE 2020/2022; addizionale approvata con atto del Consiglio Comunale n. 58 del 22/09/2020

La determinazione delle tariffe TARI (Tributo sui rifiuti) per l'anno 2021 è avvenuta con deliberazione del C.C. n. 68 del 28/07/2021 che ha preso atto della predisposizione del Piano economico – finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani per l'anno 2021 del Comune di Santa Flavia validato dal Presidente della Società d'ambito SRR Palermo Area Metropolitana e trasmesso con nota prot. 4958 del 22/07/2021, acquisita al prot. Ente n. 13483 del 23/07/2021, con valutazioni dell'Ente territorialmente competente.

A fronte di costi complessivi per € 2.341.857,64 sono state previste entrate da tariffa a carico degli utenti per € 2.185.630,96 ed entrate da proventi per raccolta differenziata per € 140.000,00.

L'imposta pubblicità e diritto pubbliche affissioni sono state incorporate nel nuovo Canone Unico Patrimoniale assieme alla vecchia TOSAP, le tariffe sono state approvate con deliberazione di GM n. 39 del 27/04/2021 e prevedono un gettito dell'imposta iscritto rispettivamente per € 2.500,00 e per € 75.000,00 nel triennio, calcolato sulla base degli introiti delle tariffe precedentemente in vigore. Anche per l'anno 2021, ai sensi dell'art. 181 del D.L. nr. 34/2020 e s.m.i., le imprese di pubblico esercizio di cui all'art. 5, L. 25 agosto 1991, n. 287, sono esonerati sino al 31 dicembre 2021 dal pagamento della tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (TOSAP) e del canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (COSAP), sia per le aree già occupate, sia per gli ampliamenti richiesti ai sensi dello stesso art. 181.

Il mancato introito derivante dalla concessione gratuita degli aumenti di suolo pubblico è suscettibile di essere ristorato attraverso il fondo di cui all'art.11 comma 2, lett. c) della L.R. n.9/2020, nonché attraverso apposita dotazione finanziaria del Ministero dell'Interno.

Il Responsabile dell'Ufficio Tributi anche per l'anno 2021 è il Dott. Angelo Benfante, collaborato dal Rag. Gaetano Alioto quale responsabile dell'ufficio I.M.U. e coadiuvati da personale part-time, di ruolo: una unità per l'Imu, tre unità per l'ufficio Tributi.

Particolare attenzione sarà posta altresì per la riscossione della TARI con la continuazione dell'attività di recupero del tributo, nonché per la Ex TOSAP, pubblicità ed affissione, anche se introiti inerenti tributi minori, adesso accorpate nel nuovo Canone Patrimoniale Unico.

6.4.2 - Entrate da contributi e trasferimenti correnti

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1 1.810.544,03	2 1.742.833,57	3 2.852.794,79	4 2.485.660,87	5 2.163.267,66	6 1.681.656,51	7 -12,869	
ENTRATE CASSA	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)	2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3			
	1	2	3	4	5			
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2.244.868,40	1.522.565,85	3.372.420,39	2.889.480,02	-14,320			

I trasferimenti erariali da parte dello Stato tratti dal sito internet del Ministero degli Interni vengono quantizzati a lordo dei recuperi effettuati in euro 97.666,97, di cui euro 23.594,16 afferiscono a rimborso quote di mutuo in ammortamento da erogare alla Cassa Depositi e Prestiti, a cui deve sottrarsi la somma di euro 42.560,72, trattenuta quale ulteriore recupero di somme a saldo. Fondo Solidarietà Comunale 2021

Eccezionalmente per l'anno 2021 sono state trasferite somme per emergenza Covid_19 per l'ammontare di € 263.123,50 pertanto, il trasferimento statale definitivo è pari ad € 360.790,47.

In merito ai trasferimenti regionali, alla data odierna non sono state definitivamente attribuite le spettanze di competenza del Comune di Santa Flavia da parte della Regione Siciliana a valere sul fondo regionale esercizio 2021, sia corrente che per investimenti, che quindi risultano essere provvisorie stante l'assenza del decreto di riparto definitivo dei fondi regionali.

La Regione Siciliana ha istituito per l'anno 2020, utilizzabile anche per l'anno 2021, un fondo perequativo a mente del quale parte dei trasferimenti regionali sono ripartiti in base alla popolazione residente mentre altre somme sono da ripartire in funzione a dei parametri che saranno oggetto di verifica a consuntivo 2020 e consuntivo 2021.

A mente dell'art. 30 della L.r. n. 5/2014 (legge di stabilità regionale) è ripristinato il contributo relativo al finanziamento della spesa occorrente per il costo dei lavoratori con contratto a termine di diritto privato presso l'Ente che è stata quantificata per il personale stabilizzato in € 219.889,43.

I trasferimenti regionali sono stati inseriti a lordo della rata annuale di recupero del Fondo Anticipazione Liquidità Regionale, di € 150.180,90 oltre interessi per € 6.007,24, sull'anticipazione complessiva di € 1.982.475,31, per come in più occasioni rappresentato.

I trasferimenti, oltre alle assegnazioni di contributi, sono stati stimati per come di seguito riportati:

- Trasferimenti ordinari L.R. 6/97
euro 421.777,30
- Contributi personale ex LSU
euro 219.889,43.
- Contributi Investimenti
euro 344.694,00

6.4.3 - Entrate da proventi extratributari

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti) 1	2019 (accertamenti) 2	2020 (previsioni) 3	2021 (previsioni) 4	2022 (previsioni) 5	2023 (previsioni) 6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	500.684,88	649.814,50	1.028.031,00	1.083.059,46	989.441,00	976.641,00	5,352

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa) 4	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni) 1	2019 (riscossioni) 2	2020 (previsioni cassa) 3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	402.901,23	499.345,66	1.806.662,59	1.917.943,60	6,159

Fra le entrate extratributarie vengono iscritte le seguenti somme:

Per il mercato ittico, tenuto conto dell'emergenza Covid_19, lo stanziamento di € 265.000,00 di cui € 75.000,00 per diritti di mercato ed € 190.000,00 per canone posteggio coprono il costo del servizio.

Le entrate per violazioni al codice della strada sono state iscritte come da comunicazione da parte del Responsabile Area di P.M. per € 45.000,00, mentre sono stati previsti introiti per violazioni amministrative per € 50.000,00

Non sono stati previsti introiti per il servizio acquedotto considerato che il servizio non è più gestito dal Comune stante il trasferimento ad AMAP con decorrenza aprile dell'anno 2016. Sono comunque ancora da riscuotere dei residui attivi del servizio acquedotto.

6.4.4 - Entrate finanziate in conto capitale

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
Alienazione beni e trasferimenti capitale di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	398.443,00	563.484,78	14.735.149,31	6.011.932,28	1.790.101,36	918.648,16	-59,200
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	1.077.260,34	406.571,91	0,00	0,00	-62,238
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	398.443,00	563.484,78	15.812.409,65	6.418.504,19	1.790.101,36	918.648,16	-59,408
ENTRATE CASSA	TREND STORICO						
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	161.365,78	361.285,99	15.271.966,48	6.747.223,16	-55,819		
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	1.077.260,34	667.426,52	-38,044		
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
TOTALE	161.365,78	361.285,99	16.349.226,82	7.414.649,68	-54,648		

I proventi da permessi di costruire sono stati previsti come da comunicazione dell'Ufficio Tecnico in € 200.000,00;

Sono previsti, altresì, gli importi di € 120.000,00 quali introiti da sanatoria e gli importi di € 100.000,00 quali introiti da sanzione ex art. 31 comma 4 bis D.P.R. 380/2001

L'importo di € 6.011.932,28 di cui al Titolo IV Entrata e il riporto dei residui riaccertati di cui al titolo VI Entrata di € 195.086,42, oltre al Fondo Pluriennale Vincolato di parte capitale di € 113.080,79, sommano € 6.320.099,49 e copre interamente il Titolo II della Spesa previsto in € 5.797.485,49.

Il Titolo II della spesa comprende, tra le altre, la previsione del finanziamento assegnato per il rifacimento di Piano Stenditore per € 3.072.073,08, e 700.000,00 per il finanziamento adeguamento campo sportivo, oltre al finanziamento dei loculi per l'importo di € 100.000,00.

6.4.5 - Futuri mutui per finanziamento investimenti

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

Nel titolo VI delle Entrate ed in corrispondenza al titolo II delle Spese di Bilancio è prevista, altresì, la somma di € 195.086,42 per l'assunzione e la reimputazione di mutui a carico del Comune.
La spesa di anticipazione di cassa pari ad € 8.000.000,00;

6.4.6 – Verifica limiti di indebitamento

COMUNE DI SANTA FLAVIA (PA)

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2021

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	5.747.530,87	6.375.175,66	6.295.175,66	
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	1.742.833,57	1.839.734,62	1.781.124,38	
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	649.814,50	825.862,20	835.862,20	
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	8.140.178,94	9.040.772,48	8.912.162,24	
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	814.017,89	904.077,25	891.216,22
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	150.117,06	140.165,57	133.357,68
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		663.900,83	763.911,68	757.858,54
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, il 18 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

6.4.7 – Entrate da crediti e anticipazioni di cassa

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti) 1	*** (accertamenti) 2	2020 (previsioni) 3	2021 (previsioni) 4	2022 (previsioni) 5	2023 (previsioni) 6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	5.483.451,65	4.880.393,90	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	0,000
TOTALE	5.483.451,65	4.880.393,90	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3	
	2018 (accertamenti) 1	*** (accertamenti) 2	2020 (previsioni) 3	2021 (previsioni cassa) 4	5
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	5.097.787,66	4.710.305,97	8.170.087,93	8.170.087,93	0,000
TOTALE	5.097.787,66	4.710.305,97	8.170.087,93	8.170.087,93	0,000

Il limite di anticipazione fondi da parte della tesoreria comunale viene così quantizzato:

Nel penultimo anno precedente, esercizio 2018, con riferimento ai primi tre titoli del bilancio, sono state accertate le seguenti entrate

Richiamata la deliberazione di C.C. n. 83 del 27 novembre 2020, con la quale è stato approvato il rendiconto dell'esercizio 2019 e dato atto che le entrate accertate dei primi tre titoli assommano a € 8.140.178,94 per cui il limite massimo dell'anticipazione di tesoreria (5/12 di € 8.140.178,94), ammonta a € 3.391.741,23;

Somma anticipabile ai sensi dell'art. 222 del D.L. 267/200 pari a 3/12 delle entrate di cui sopra elevate per l'anno 2021 a 5/12, ai sensi del comma 555 della legge di bilancio 2020, n. 160 del 30/12/2019.

La spesa per interessi passivi tiene conto delle anticipazioni di liquidità concesse con D.L. 73/2021 per € 211.485,49

6.4.8 – Proventi dei servizi dell'ente

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
	0,00	0,00	0,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	0,00	0,00	0,000

6.4.9 - Proventi della gestione dei beni dell'ente

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE			

Descrizione	Provento 2021	Provento 2022	Provento 2023
	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	0,00	0,00	0,00

**6.5 - Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2021 - 2022 - 2023**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		165.794,88		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	44.181,89	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	775.006,00	775.006,00	371.381,16
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	10.444.046,95 0,00	9.480.404,32 0,00	9.085.983,17 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	10.029.996,64 0,00 1.686.375,71	9.105.203,54 0,00 1.623.114,60	8.922.611,89 0,00 1.623.114,60
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm. mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	510.937,09 0,00 0,00	150.927,88 0,00 0,00	163.371,28 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-827.710,89	-550.733,10	-371.381,16
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) di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	32.706,40 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 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)		-795.004,49	-550.733,10	-371.381,16
O=G+H+I+L+M				

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti Locali) (1)
2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	113.080,79	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	6.418.504,19	1.790.101,36	918.648,16
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	5.736.580,49 0,00	1.239.368,26 0,00	547.267,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C+I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		795.004,49	550.733,10	371.381,16

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2021 - 2022 - 2023

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESA	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	155.794,98								
Utilizzo avanzo di amministrazione		32.706,40	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		775.006,00	775.006,00	371.381,16
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		157.262,68	0,00	0,00	Totale 1 - Spese correnti		10.029.996,64	9.105.203,54	8.922.611,99
Totale 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	8.320.958,58	6.875.326,62	6.327.693,66	6.427.685,66	- di cui Fondo pluriennale vincolato	11.914.355,84	0,00	0,00	0,00
Totale 2 - Trasferimenti correnti	2.889.480,02	2.485.660,87	2.163.267,66	1.681.656,51	Totale 2 - Spese in conto capitale	6.674.199,99	5.736.580,49	1.239.368,26	544.267,00
Totale 3 - Entrate extratributarie	1.917.943,60	1.083.059,46	989.441,00	976.641,00	- di cui Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale 4 - Entrate in conto capitale	6.747.223,16	6.011.932,28	1.790.101,36	918.648,16	Totale 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	- di cui Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	19.875.605,36	16.455.979,23	11.270.505,68	10.004.631,33	Totale spese finali	18.588.555,83	15.766.577,13	10.344.571,80	9.469.878,89
Totale 6 - Accensione di prestiti	667.426,52	406.671,91	0,00	0,00	Totale 4 - Rimborsi di prestiti	826.058,06	510.937,09	150.927,88	163.371,28
Totale 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	8.170.087,93	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	- di cui Fondo anticipazioni di liquidità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale 8 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	4.552.741,70	4.545.000,00	4.545.000,00	4.545.000,00	Totale 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	8.461.960,56	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
Totale titoli	33.265.861,51	29.407.551,14	23.815.505,68	22.549.631,33	Totale 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	4.874.050,02	4.545.000,00	4.545.000,00	4.545.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	33.431.656,39	29.597.520,22	23.815.505,68	22.549.631,33	TOTALE COMPLESSIVO SPESA	32.750.624,47	29.597.520,22	23.815.505,68	22.549.631,33
Fondo di cassa finale presunto	661.031,92								

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

7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

Il comma 18 dell'art. 31 della legge 183/2011 dispone che gli enti sottoposti al patto di stabilità devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (Titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), sia consentito il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per il triennio di riferimento. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

L'art. 1, comma 821, della Legge 30 dicembre 2018, n. 145 dispone che gli enti di cui al comma 819 si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo.

L'informazione di cui al periodo precedente è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118

L'art. 1, comma 823, della Legge 30 dicembre 2018, n. 145 dispone che: a decorrere dall'anno 2019, cessano di avere applicazione i commi 465 e 466, da 468 a 482, da 485 a 493, 502 e da 505 a 509 dell'articolo 1 della legge 11 dicembre 2016, n. 232, i commi da 787 a 790 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2017, n. 205, e l'articolo 6-bis del decreto legge 20 giugno 2017, n. 91, convertito, con modificazioni, dalla legge 3 agosto 2017, n. 123.

Con riferimento al saldo non negativo dell'anno 2018 restano fermi, per gli enti locali, gli obblighi di monitoraggio e di certificazione di cui ai commi da 469 a 474 del citato articolo 1 della legge n. 232 del 2016.

Resta ferma l'applicazione delle sanzioni in caso di mancato conseguimento del saldo non negativo dell'anno 2017, accertato ai sensi dei commi 477 e 478 del medesimo articolo 1 della legge n. 232 del 2016;

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

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

Codice	Descrizione
17	Servizi istituzionali, generali e di gestione
18	Ordine pubblico e sicurezza
19	Istruzione e diritto allo studio
20	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
21	Politiche giovanili, sport e tempo libero
22	Turismo
23	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
24	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
25	Trasporti e diritto alla mobilità
26	Soccorso civile
27	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
28	Sviluppo economico e competitività
29	Fondi e accantonamenti
30	Debito pubblico
31	Anticipazioni finanziarie
32	Servizi per conto terzi

La Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel e il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi con il mandato di questa amministrazione.

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

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2021 risulta fortemente condizionata dalla situazione emergenziale da Covid_19 che comporta, per ovvie ragioni, un certo margine di insicurezza in merito alle entrate comunali nonché dalla richiesta di azioni correttive da parte della Sezione Controllo della Corte dei Conti a seguito del cambio di contabilità con la nuova contabilità armonizzata

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

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

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

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE
Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2021	2.514.528,89	100.237,36	0,00	0,00	2.614.766,25
	2022	2.421.767,00	108.758,26	0,00	0,00	2.530.525,26
	2023	2.387.627,00	68.777,00	0,00	0,00	2.456.404,00
2	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2021	446.010,00	34.500,00	0,00	0,00	480.510,00
	2022	442.010,00	21.610,00	0,00	0,00	463.620,00
	2023	435.010,00	17.010,00	0,00	0,00	452.020,00
4	2021	401.198,22	764.601,96	0,00	0,00	1.165.800,18
	2022	361.208,22	575.020,00	0,00	0,00	936.228,22
	2023	296.680,00	50.020,00	0,00	0,00	346.700,00
5	2021	18.500,00	0,00	0,00	0,00	18.500,00
	2022	18.500,00	0,00	0,00	0,00	18.500,00
	2023	18.500,00	0,00	0,00	0,00	18.500,00
6	2021	113.412,80	701.500,00	0,00	0,00	814.912,80
	2022	78.500,00	1.510,00	0,00	0,00	80.010,00
	2023	48.010,00	20,00	0,00	0,00	48.030,00
7	2021	1.020,00	0,00	0,00	0,00	1.020,00
	2022	1.020,00	0,00	0,00	0,00	1.020,00
	2023	1.020,00	0,00	0,00	0,00	1.020,00
8	2021	34.000,00	3.726.981,13	0,00	0,00	3.760.981,13
	2022	34.000,00	145.020,00	0,00	0,00	179.020,00
	2023	34.000,00	170.010,00	0,00	0,00	204.010,00
9	2021	2.598.472,64	27.485,04	0,00	0,00	2.625.957,68
	2022	2.306.615,00	1.030,00	0,00	0,00	2.307.645,00
	2023	2.306.605,00	1.010,00	0,00	0,00	2.307.615,00
10	2021	273.000,00	0,00	0,00	0,00	273.000,00
	2022	267.000,00	0,00	0,00	0,00	267.000,00
	2023	273.000,00	0,00	0,00	0,00	273.000,00
11	2021	28.000,00	6.000,00	0,00	0,00	35.000,00
	2022	28.000,00	6.000,00	0,00	0,00	35.000,00
	2023	29.000,00	8.000,00	0,00	0,00	37.000,00
12	2021	1.461.579,32	106.000,00	0,00	0,00	1.567.579,32
	2022	1.176.995,82	156.000,00	0,00	0,00	1.332.995,82
	2023	1.131.550,00	156.000,00	0,00	0,00	1.287.550,00

13	2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2023	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14	2021	215,050.00	205,000.00	173,000.00	25,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	420,050.00	0.00
	2022	201,050.00	173,000.00	25,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	374,050.00	0.00
	2023	201,020.00	25,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	226,020.00	0.00
15	2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2023	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
16	2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2023	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
17	2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2023	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
18	2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2023	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
19	2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	2023	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20	2021	1,814,107.71	64,275.00	51,420.00	51,420.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,878,382.71	0.00
	2022	1,667,371.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,718,791.93	0.00
	2023	1,667,232.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,718,652.21	0.00
50	2021	110,117.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	621,054.15	251,093.45
	2022	100,165.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	251,093.45	0.00
	2023	93,357.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	236,728.96	0.00
60	2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,000,000.00	8,000,000.00
	2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,000,000.00	8,000,000.00
	2023	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,000,000.00	8,000,000.00
99	2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,545,000.00	4,545,000.00
	2022	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,545,000.00	4,545,000.00
	2023	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,545,000.00	4,545,000.00
TOTAL	2021	10,028,996.64	5,736,580.49	1,239,368.26	547,267.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,822,614.22	23,040,499.68
	2022	8,106,203.64	1,239,368.26	547,267.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,040,499.68	23,040,499.68
	2023	8,922,611.89	547,267.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,178,250.17	22,178,250.17

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE
Gestione di cassa

ANNO 2021

Codice missione	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	3.415.903,05	168.677,79	0,00	0,00	3.584.580,84
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	515.115,81	45.143,40	0,00	0,00	560.259,21
4	569.060,17	1.273.605,53	0,00	0,00	1.842.665,70
5	20.440,88	0,00	0,00	0,00	20.440,88
6	145.079,45	730.860,00	0,00	0,00	875.939,45
7	5.730,00	0,00	0,00	0,00	5.730,00
8	48.865,96	3.937.811,61	0,00	0,00	3.986.677,57
9	3.694.685,79	166.580,82	0,00	0,00	3.861.266,61
10	491.337,18	0,00	0,00	0,00	491.337,18
11	32.633,80	6.000,00	0,00	0,00	38.633,80
12	2.481.744,24	122.170,84	0,00	0,00	2.603.915,08
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	342.631,60	223.350,00	0,00	0,00	565.981,60
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	32.000,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00
50	119.127,91	0,00	0,00	826.058,06	945.185,97
60	0,00	0,00	0,00	8.461.960,56	8.461.960,56
99	0,00	0,00	0,00	4.874.050,02	4.874.050,02
TOTALI	11.914.355,84	6.674.199,99	0,00	14.162.068,64	32.750.624,47

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2021 - 2023

Missione: 1 Servizi Istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti Interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
17	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.494.766,25	3.464.580,84	2.410.525,26	2.336.404,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.614.766,25	3.584.580,84	2.530.525,26	2.456.404,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	2.514.528,89	3.415.903,05	2.421.767,00	2.387.627,00
Spese in conto capitale	100.237,36	168.677,79	108.758,26	68.777,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.614.766,25	3.584.580,84	2.530.525,26	2.456.404,00

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
18	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	480.510,00	560.259,21	463.620,00	452.020,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	480.510,00	560.259,21	463.620,00	452.020,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	446.010,00	515.115,81	442.010,00	435.010,00
Spese in conto capitale	34.500,00	45.143,40	21.610,00	17.010,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	480.510,00	560.259,21	463.620,00	452.020,00

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
19	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	1.165.800,18	1.842.665,70	936.228,22	346.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.165.800,18	1.842.665,70	936.228,22	346.700,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	401.198,22	569.060,17	361.208,22	296.680,00
Spese in conto capitale	764.601,96	1.273.605,53	575.020,00	50.020,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.165.800,18	1.842.665,70	936.228,22	346.700,00

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	18.500,00	20.440,88	18.500,00	18.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	18.500,00	20.440,88	18.500,00	18.500,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	18.500,00	20.440,88	18.500,00	18.500,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	18.500,00	20.440,88	18.500,00	18.500,00

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
21	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura 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)	814.912,80	875.939,45	80.010,00	48.030,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	814.912,80	875.939,45	80.010,00	48.030,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	113.412,80	145.079,45	78.500,00	48.010,00
Spese in conto capitale	701.500,00	730.860,00	1.510,00	20,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	814.912,80	875.939,45	80.010,00	48.030,00

Missione: 7 Turismo

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
7 Turismo**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	1.020,00	5.730,00	1.020,00	1.020,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.020,00	5.730,00	1.020,00	1.020,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti				
Spese in conto capitale	1.020,00	5.730,00	1.020,00	1.020,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.020,00	5.730,00	1.020,00	1.020,00

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
23	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura 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)	3.760.981,13	3.986.677,57	179.020,00	204.010,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.760.981,13	3.986.677,57	179.020,00	204.010,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	34.000,00	48.865,96	34.000,00	34.000,00
Spese in conto capitale	3.726.981,13	3.937.811,61	145.020,00	170.010,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	3.760.981,13	3.986.677,57	179.020,00	204.010,00

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
24	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	2.625.957,68	3.861.266,61	2.307.645,00	2.307.615,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.625.957,68	3.861.266,61	2.307.645,00	2.307.615,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	2.598.472,64	3.694.685,79	2.306.615,00	2.306.605,00
Spese in conto capitale	27.485,04	166.580,82	1.030,00	1.010,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.625.957,68	3.861.266,61	2.307.645,00	2.307.615,00

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
25	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	273.000,00	491.337,18	267.000,00	273.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	273.000,00	491.337,18	267.000,00	273.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	273.000,00	491.337,18		273.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	273.000,00	491.337,18	267.000,00	273.000,00

Missione: 11 Soccorso civile

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	35.000,00	38.633,80	35.000,00	37.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	35.000,00	38.633,80	35.000,00	37.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	29.000,00	32.633,80	29.000,00	29.000,00
Spese in conto capitale	6.000,00	6.000,00	6.000,00	8.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	35.000,00	38.633,80	35.000,00	37.000,00

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
27	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura 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)	1.567.579,32	2.603.915,08	1.332.995,82	1.287.550,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.567.579,32	2.603.915,08	1.332.995,82	1.287.550,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	1.461.579,32	2.481.744,24	1.176.995,82	1.131.550,00
Spese in conto capitale	106.000,00	122.170,84	156.000,00	156.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.567.579,32	2.603.915,08	1.332.995,82	1.287.550,00

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
28	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	420.050,00	565.981,60	374.050,00	226.020,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	420.050,00	565.981,60	374.050,00	226.020,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	215.050,00	342.631,60	201.050,00	201.020,00
Spese in conto capitale	205.000,00	223.350,00	173.000,00	25.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	420.050,00	565.981,60	374.050,00	226.020,00

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti Interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
29	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	1.878.382,71	32.000,00	1.718.791,93	1.718.652,21
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.878.382,71	32.000,00	1.718.791,93	1.718.652,21

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	1.814.107,71	32.000,00	1.667.371,93	1.667.232,21
Spese in conto capitale	64.275,00		51.420,00	51.420,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.878.382,71	32.000,00	1.718.791,93	1.718.652,21

Missione: 50 Debito pubblico

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	621.054,15	945.185,97	251.093,45	256.728,96
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	621.054,15	945.185,97	251.093,45	256.728,96

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	110.117,06	119.127,91	100.165,57	93.357,68
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	510.937,09	826.058,06	150.927,88	163.371,28
TOTALE USCITE	621.054,15	945.185,97	251.093,45	256.728,96

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	8.000.000,00	8.461.960,56	8.000.000,00	8.000.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	8.000.000,00	8.461.960,56	8.000.000,00	8.000.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	8.000.000,00	8.461.960,56	8.000.000,00	8.000.000,00
TOTALE USCITE	8.000.000,00	8.461.960,56	8.000.000,00	8.000.000,00

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
32	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	4.545.000,00	4.874.050,02	4.545.000,00	4.545.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	4.545.000,00	4.874.050,02	4.545.000,00	4.545.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	4.545.000,00	4.874.050,02	4.545.000,00	4.545.000,00
TOTALE USCITE	4.545.000,00	4.874.050,02	4.545.000,00	4.545.000,00

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/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale/triennale).

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

SEZIONE OPERATIVA

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
17	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 2021	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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		255.910,00	268.552,62	265.600,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)			268.552,62	267.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		255.910,00	268.552,62	265.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	11.142,62	249.400,00	249.910,00	260.600,00	262.600,00
		di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di competenza			
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	280.264,63	261.052,62	
		Previsione di competenza	7.000,00	6.000,00	5.000,00
		di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	8.903,20	7.500,00	
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	256.400,00	255.910,00	265.600,00
		Previsione di cassa	289.167,83	268.552,62	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.642,62				267.600,00

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
17	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	976.179,89	1.391.864,60	884.298,00	863.268,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	976.179,89	1.391.864,60	884.298,00	863.268,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1 Spese correnti	413.650,51	928.113,00	971.179,89	879.298,00	858.268,00
			40.095,91		
			1.384.830,40		
2 Spese in conto capitale	2.054,20	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			7.054,20		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	415.704,71	933.113,00	976.179,89	884.298,00	863.268,00
			40.095,91		
			1.391.884,60		
			1.445.126,47		

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
17	Servizi Istituzionali, generali e di gestione	Servizi Istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	01-01-2018		No		

Descrizione Entrata	Entrate previste per la realizzazione del programma			
	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura 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)	249.750,00	382.860,72	250.270,90	250.597,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	249.750,00	382.860,72	250.270,90	250.597,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020					Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
		Previsione di competenza	di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	
1	Spese correnti	129.536,27	248.020,00	35.000,00	406.498,34	376.586,27	3.100,00	3.620,90	3.977,00
2	Spese in conto capitale	3.174,45	3.622,75		5.730,75	6.274,45			
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		133.110,72	251.642,75	35.000,00	412.229,09	382.860,72			

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
17	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	155.240,00	268.332,89	159.240,00	144.220,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	155.240,00	268.332,89	159.240,00	144.220,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1 Spese correnti	112.492,89	170.810,00	154.440,00	154.440,00	139.420,00
			28.965,24		
2 Spese in conto capitale	600,00	269.638,40	266.932,89	4.800,00	4.800,00
		800,00	800,00		
		1.200,00	1.400,00		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	113.092,89	171.610,00	155.240,00	159.240,00	144.220,00
			28.965,24		
		270.838,40	268.332,89		

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
17	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 2021	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria	Competenza	Cassa		
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)		37.039,45	39.000,00	39.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		37.039,45	39.000,00	39.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

TITOLO	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	39,45	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
2		1.039,45	1.039,45		
		Previsione di cassa			
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	85.000,00	36.000,00	
		Previsione di competenza	59.564,50	37.000,00	39.000,00
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	86.039,45	37.039,45	
		TOTALE GENERALE DELLE SPESE			

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
17	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)		262.530,00	283.023,38	260.530,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		262.530,00	283.023,38	260.530,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni di competenza	Previsioni di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	Previsione di competenza	Previsione di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	16.554,85	241.110,00	259.530,00	254.530,00	254.500,00				
2	Spese in conto capitale	3.938,53	263.164,03	276.084,85	6.000,00	6.000,00				
				7.841,53	6.938,53					
				247.110,00	262.530,00	260.530,00				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	20.493,38		271.005,56	283.023,38	260.500,00				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsione di competenza	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		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
18	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura 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)	480.510,00	560.259,21	463.620,00	452.020,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	480.510,00	560.259,21	463.620,00	452.020,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

TITOLO	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	
1	Spese correnti	69.105,81	427.318,31	446.010,00	442.010,00	435.010,00
			di cui già impegnate	5.124,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	553.864,17	515.115,81	
			Previsione di competenza	18.000,00	34.500,00	21.610,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	67.036,48	45.143,40	
			Previsione di competenza	445.318,31	480.510,00	463.620,00
			di cui già impegnate		5.124,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			

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
18	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
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
18	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsioni						
		di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	definitive 2020	2021	2022	2023		
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
19	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	105.433,69	154.216,97	54.050,00	54.050,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	105.433,69	154.236,97	54.050,00	54.050,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsione di competenza	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	3.251,71	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	14.050,00	14.050,00	14.050,00	14.050,00
2	45.551,57	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	90.209,99	17.301,71 91.383,69	40.000,00	40.000,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	48.803,28	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	104.259,99	105.433,69	54.050,00	54.050,00
		Previsione di competenza	126.418,20	136.935,26		
		Previsione di competenza	145.551,05	154.236,97		

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
19	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 2021	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)		720.818,27	1.190.349,83	582.620,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		720.818,27	1.190.349,83	582.620,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	6.079,56	47.600,00	47.600,00	47.600,00
2	Spese in conto capitale	463.452,00	55.427,67	53.679,56	535.020,00
			846.865,07	673.218,27	10.020,00
			1.011.864,72	1.136.670,27	
			894.465,07	720.818,27	582.620,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	469.531,56	1.067.292,39	1.190.349,83	57.620,00

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
19	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							

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
19	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 2021	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
	Competenza	Cassa		
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsioni definitive 2020					Previsioni 2021			Previsioni 2022		Previsioni 2023	
		Previsione di competenza	Previsione di cui già impegnate	di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa								
TOTALE GENERALE DELLE SPESE													

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
19	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
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: 7 Diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
19	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa			

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
 Programma: 8 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
19	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
	Competenza	Cassa		
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsione di competenza	Previsione di cui già impegnate	Previsione di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE									

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa			

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	18.500,00	20.440,88	18.500,00	18.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	18.500,00	20.440,88	18.500,00	18.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	1.940,88	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.940,88	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
			Previsione di cassa vincolato	Previsione di cassa vincolato		
			19.922,00	20.440,88		
			Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
			18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
			Previsione di cassa			
			19.922,00	20.440,88		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
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
21	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura 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		814.912,80	875.939,45	80.010,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				48.030,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		814.912,80	875.939,45	80.010,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

TITOLO	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	
1	Spese correnti	31.666,65	86.206,40	113.412,80	78.500,00	48.010,00
			di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	153.406,33	145.079,45	
2	Spese in conto capitale	29.360,00	705.000,00	701.500,00	1.510,00	20,00
			di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	734.360,00	730.860,00	
			Previsione di competenza	791.206,40	814.912,80	80.010,00
			di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	887.766,33	875.939,45	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		61.026,65			48.030,00

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
21	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
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
22	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	1.020,00	5.730,00	1.020,00	1.020,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.020,00	5.730,00	1.020,00	1.020,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1 Spese correnti	4.710,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.020,00	1.020,00	1.020,00
2 Spese in conto capitale		Previsione di cassa Previsione di competenza di cui già impegnate	5.730,00		
		16.340,00 110.945,27			

			di cui fondo pluriennale vincolato						
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di cassa competenza	110.945,27					
			di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato						
			Previsione di cassa						
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.710,00	Previsione di competenza	115.945,27	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	
			di cui già Impegnate di cui fondo pluriennale vincolato						
			Previsione di cassa	127.285,27	5.730,00				

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
22	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
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: 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
23	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
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: 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
23	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsione di competenza	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		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
24	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
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: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
24	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura 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)	125.785,04	294.115,46	99.330,00	99.320,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	125.785,04	294.115,46	99.330,00	99.320,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

TITOLO	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni di competenza	Previsioni di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	Previsione di competenza	Previsione di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	66.134,64	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	95.810,00	99.320,00	99.320,00	99.310,00			
2	Spese in conto capitale	102.195,78	Previsione di cassa	170.417,71	165.454,64				10,00	10,00
			Previsione di competenza	34.511,04	26.465,04					
			Previsione di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato							
			Previsione di cassa	112.195,78	128.660,82					
			Previsione di competenza	130.321,04	125.785,04	99.330,00				
			Previsione di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato							
			Previsione di cassa	282.613,49	294.115,46					
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	168.330,42								99.320,00

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
24	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)		3.354.413,06	2.050.010,00	2.050.010,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		3.354.413,06	2.050.010,00	2.050.010,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1 Spese correnti	1.012.545,42	2.310.000,00	2.341.867,64	2.050.010,00	2.050.010,00
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	3.354.413,06		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.012.545,42	2.310.000,00	2.341.867,64	2.050.010,00	2.050.010,00
		di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	3.354.413,06		
		3.310.144,09	3.354.413,06		

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
24	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 2021	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	130.020,00	130.570,68	130.020,00	130.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		130.570,68	130.020,00	130.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020					Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
		Previsione di competenza	di cui già impegnate	di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	Previsione di competenza	di cui già impegnate	di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa
1	Spese correnti	550,68			120.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	
2	Spese in conto capitale				179.363,42	130.550,68	20,00	20,00	
					9.462.000,00	20,00			
					9.462.000,00	20,00			
					9.582.000,00	130.020,00	130.020,00	130.000,00	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE				9.641.363,42	130.570,68			

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
24	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
Titolo 2 - Trasferimenti correnti					
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA					
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		28.285,00	82.167,41	28.285,00	28.285,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		28.285,00	82.167,41	28.285,00	28.285,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Spesa previste per la realizzazione del programma		Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2020			
1	16.982,41	Previsione di competenza	27.285,00	27.285,00	27.285,00	27.285,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
2	36.900,00	Previsione di cassa	47.344,25	44.267,41		
		Previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	37.700,00	37.900,00		
	53.882,41	Previsione di competenza	28.285,00	28.285,00	28.285,00	28.285,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	85.044,25	82.167,41		

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
24	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsioni di competenza	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		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
24	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
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
25	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE						
		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
25	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
25	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/20	Previsioni di competenza				
		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE						
		Previsione di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa			

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
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
25	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	273.000,00	491.337,18	267.000,00	273.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	273.000,00	491.337,18	267.000,00	273.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

TITOLO	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	218.337,18	266.000,00	273.000,00	267.000,00	273.000,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	218.337,18	266.000,00	273.000,00	267.000,00	273.000,00
			612.455,15	491.337,18		
			266.000,00	273.000,00	267.000,00	273.000,00
			612.455,15	491.337,18		
			612.455,15	491.337,18		

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
25	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di competenza	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
26	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura 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)		35.000,00	35.000,00	37.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		35.000,00	35.000,00	37.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

TITOLO	Residui presunti al 31/12/2020	Previsione di competenza	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	3.633,80	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	38.450,00	32.633,80	
			Previsione di competenza	8.000,00	6.000,00	8.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	8.000,00	6.000,00	
			Previsione di competenza	37.000,00	35.000,00	37.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	46.450,00	38.633,80	
			TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.633,80		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
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
26	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 2021	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	Competenza	Cassa		
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 31/12/2020	Previsione di competenza	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		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
27	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	85.000,00	153.324,38	55.020,00	55.020,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	85.000,00	153.324,38	55.020,00	55.020,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1 Spese correnti	68.324,38	59.000,00	85.000,00	55.020,00	55.020,00
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	153.324,38		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	68.324,38	59.000,00	85.000,00	55.020,00	55.020,00
		di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	153.324,38		
		Previsione di cassa	337.009,73		

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
27	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsione di competenza	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
27	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)		967.399,32	1.561.302,10	712.795,82
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		967.399,32	1.561.302,10	712.795,82

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	591.305,78	1.093.244,31	964.399,32	709.795,82	664.360,00
		di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
2	2.597,00	1.679.281,48	1.555.705,10		
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	10.324,51	5.597,00	
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.098.244,31	967.399,32	712.795,82
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.689.605,99	1.561.302,10	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	593.902,78				667.360,00

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
27	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
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: 6 Interventi per il diritto alla casa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
27	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
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: 8 Cooperazione e associazionismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
27	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Cooperazione e associazionismo	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura 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 presuntivi al 31/12/2020	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE						

**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
27	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	185.160,00	204.057,94	235.160,00	235.150,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	185.160,00	204.057,94	235.160,00	235.150,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1 Spese correnti	5.324,10	82.569,61	82.160,00	82.160,00	82.150,00
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	87.484,10		
2 Spese in conto capitale	13.573,84	100.500,00	103.000,00	153.000,00	153.000,00
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	116.573,84		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	18.897,94	183.069,61	185.160,00	235.160,00	235.150,00
		di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	204.057,94		

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
28	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	10,00	10,00	10,00	10,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10,00	10,00	10,00	10,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		7.500,00	10,00	10,00	10,00
		Previsione di cassa vincolato	11.000,00	10,00		
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	7.500,00	10,00	10,00	10,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		11.000,00	10,00		

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
28	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 2021		ANNO 2022		ANNO 2023	
	Competenza	Cassa				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	410.730,00	554.758,08	364.730,00	216.710,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	410.730,00	554.758,08	364.730,00	216.710,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020		Previsioni 2021		Previsioni 2022		Previsioni 2023	
1	125.678,08	Previsione di competenza	245.700,00	205.730,00	191.730,00	191.710,00			
		di cui già impegnate							
		di cui fondo pluriennale vincolato							
2	18.350,00	Previsione di cassa	289.661,77	331.408,08					
		Previsione di competenza	73.300,00	205.000,00	173.000,00	25.000,00			
		di cui già impegnate							
		di cui fondo pluriennale vincolato							
		Previsione di cassa	84.677,49	223.350,00					
		Previsione di competenza	319.000,00	410.730,00	364.730,00	216.710,00			
	144.028,08	di cui già impegnate							
		di cui fondo pluriennale vincolato							
		Previsione di cassa	374.339,26	554.758,08					
		Previsione di competenza							
		TOTALE GENERALE DELLE SPESE							

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
28	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE						
		Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
28	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del program.ma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	9.310,00	11.213,52	9.310,00	9.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	9.310,00	11.213,52	9.310,00	9.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1 Spese correnti	1.903,52	8.400,00	9.310,00	9.310,00	9.300,00
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			
		10.005,35	11.213,52		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.903,52	8.400,00	9.310,00	9.310,00	9.300,00
		di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			
		10.005,35	11.213,52		

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
28	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsione di competenza	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		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
29	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	127.732,00	32.000,00	44.257,33	44.117,61
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	127.732,00	32.000,00	44.257,33	44.117,61

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2021 ⁽¹⁾	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1 Spese correnti		47.562,83	127.732,00	44.257,33	44.117,61
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	32.000,00		
		Previsione di competenza	127.732,00	44.257,33	44.117,61
TOTALE GENERALE DELLE SPESE					
		di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	32.000,00		

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
29	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	1.750.650,71		1.674.534,60	1.674.534,60
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.750.650,71		1.674.534,60	1.674.534,60

Spesa previste per la realizzazione del programma

TITOLO	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	
1	Spese correnti	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.459.446,24	1.686.375,71	1.623.114,60	1.623.114,60
2	Spese in conto capitale	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	46.355,25	64.275,00	51.420,00	51.420,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.505.801,49	1.750.650,71	1.674.534,60	1.674.534,60

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
29	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsioni definitive 2021:	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
4 Rimborsio Prestiti		1.816.398,02			
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		1.816.398,02			
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
30	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	110.117,06	119.127,91	100.165,57	93.357,68
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	110.117,06	119.127,91	100.165,57	93.357,68

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	9.010,85	114.139,34	110.117,06	100.165,57	93.357,68
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	9.010,85	114.139,34	110.117,06	100.165,57	93.357,68
			123.150,19	119.127,91		
			114.139,34	110.117,06	100.165,57	93.357,68
			123.150,19	119.127,91		
			123.150,19	119.127,91		

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
30	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	510.937,09	826.058,06	150.927,88	163.371,28
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	510.937,09	826.058,06	150.927,88	163.371,28

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2020	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
4 Rimborso Prestiti	315.120,97	1.146.278,35	510.937,09	150.927,88	163.371,28
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	826.058,06		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	315.120,97	1.146.278,35	510.937,09	150.927,88	163.371,28
		di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	826.058,06		

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
32	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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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 31/12/2020	Previsione di competenza	Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		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 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANTA FLAVIA INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Imp:to annuale	IMPORTO INTERVENTO	Finalità		Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma
						Tabella E.1	Livello di priorità					

Note

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

Tabella E.1

A10 – Regolamento normativo

A1B – Opere pubbliche

CPA – Completamento Opera Incompiuta

MIS – Miglioramento e incremento di servizio

URB – Qualità urbana

VAB – Valorizzazione beni vincolati

DEM – Demolizione Opere Incompiute

DEOP – Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnica – economica "documento di fattibilità delle alternative progettuali";

2. progetto di fattibilità tecnica – economica "documento finale"

3. progetto definitivo

4. progetto esecutivo

VEDASI PIANO TRIENNALE OPERE PUBBLICHE APPROVATO CON DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE N. 85 DEL 15/09/2021

**ALLEGATO I – SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANTA FLAVIA**

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Art. Z1, comma 5 e art. 191 del D.Lgs. 50/2016

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI immobile (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Com	Localizzazione - CODICE NUTS	Trasferimento dell'immobile comunicato con comma 1 art. 191 del D.Lgs. n. 50/2016 Tabella C.1	Immobili o porzioni di immobili comuni comma 6 del D.Lgs. n. 50/2016 Tabella C.2	Già incluso in un'altra diagnosi di dimensione di cui art.27 DL 20/2011 oppure L. 214/2011 Tabella C.3	Tipo disponibile se immobile derivante da incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza Tabella C.4	Valore stimato			
				Reg	Prov	Com							2021	2022	2023	Totale
													0,00	0,00	0,00	0,00

Note

- (1) Codice obbligatorio: numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "I" ad identificare l'oggetto immobile e distinguere dall'intervento di cui al codice CUI + progressivo di 5 cifre
- (2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione è associata, non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione
- (3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

Tabella C.1

- 1. no
- 2. parziale
- 3. totale

Tabella C.2

- 1. no
- 2. sì, cessione

Tabella C.3

- 1. no
- 2. sì, come valorizzazione
- 3. sì, come alienazione

Tabella C.4

- 1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
- 2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
- 3. vendita al mercato privato

**VEDASI PIANO TRIENNALE OPERE PUBBLICHE APPROVATO CON DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE N. 85 DEL
15/09/2021**

12 - La spesa per le risorse umane

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Anno 2021

Anno ultimo rendiconto approvato	2020
Numero abitanti	11.204
Ente facente parte di unione di comuni	No

Spesa complessiva per tutto il personale, al lordo degli oneri riflessi dovuti e al netto dell'IRAP (impegnato a competenza)

Macroaggregato		Anno 2020
1.01.00.00.000 - Redditi da lavoro dipendente		1.792.213,89
1.03.02.12.001 - Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale		0,00
1.03.02.12.002 - Quota LSU in carico all'ente		0,00
1.03.02.12.003 - Collaborazioni coordinate e a progetto		0,00
1.03.02.12.999 - Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.		0,00
1.03.02.12.999 - Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.		0,00
Totale spesa		1.792.213,89

Entrate correnti (accertamenti di competenza)

Titolo	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	5.418.925,61	5.747.530,87	5.299.072,04
2 - Trasferimenti correnti	1.810.544,03	1.742.833,57	2.411.827,86
3 - Entrate extratributarie	500.684,88	649.814,50	540.323,39
Totale entrate	7.730.154,52	8.140.178,94	8.251.223,29
Valore medio entrate correnti ultimi 3 anni			8.040.518,91
F.C.D.E.			1.348.198,85
Valore medio entrate correnti al netto F.C.D.E.			6.692.320,06

Rapporto spesa/entrate	Soglia	Soglia di rientro	Incremento massimo
26,78 %	27,00 %	31,00 %	0,22 %
Soglia rispettata	SI	SI	

Incremento massimo spesa	14.712,52	Possibile utilizzo	38.000
Totale spesa con incremento massimo	1.806.926,41		NO

Spesa del personale anno 2021	1.946.596,00
Resti assunzionali	0,00

Anno	% massima	Spesa permessa
2021	16,00	2.258.051,36
2022	19,00	2.316.449,24
2023	21,00	2.355.381,16
2024	22,00	2.374.847,12
2025	0,00	1.946.596,00

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 20..-20..-20..

Non sono previste alienazioni del patrimonio immobiliare per il triennio 2021-2023 come da atto di Consiglio Comunale n. 07 del 03/02/2021, cui si rimanda

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

Con Deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 07/10/2021, si è provveduto alla modifica del Regolamento Comunale sull'Ordinamento Generale dei Servizi e degli Uffici e alla contestuale riorganizzazione della macrostruttura comunale

A seguito della richiamata riorganizzazione le aree dell'Ente sono state rimodulate in sei, è stata inglobata l'Area VII – PM nella più ampia Area VI, che quindi assume la nuova denominazione di Area VI – Vigilanza Sicurezza Urbana e Mercato Ittico; sono state riassegnate le attività del SUAP all'Area III, che assume la nuova denominazione di Area Urbanistica, Edilizia, Ambiente e SUAP (Area III);

Sono stati rimodulati i programmi delle varie aree dell'Ente per il perseguimento delle politiche essenziali, suddividendo il programma di questa amministrazione in macro settori e programmi che abbracciano le Linee Programmatiche nei vari ambiti di intervento dell'Ente.

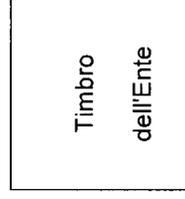
Lo schema del bilancio annuale e gli altri documenti contabili allo stesso allegati sono stati redatti tenendo conto delle disposizioni vigenti in materia di finanza locale e sono stati osservati i principi e le norme stabilite dall'ordinamento Finanziario e Contabile.

Il Consiglio Comunale ha provveduto ad approvare il nuovo regolamento del Canone Unico Patrimoniale e il Nuovo Regolamento dei Mercati, demandando alla Giunta Comunale l'approvazione delle tariffe avvenute rispettivamente con deliberazioni di GM n. 39 e n. 40 del 27/04/2021

La programmazione tiene conto delle risorse a disposizione dell'Ente e mira a potenziare il grado di soddisfazione della cittadinanza sia in relazione ai servizi al pubblico, sia in relazione al funzionamento degli uffici comunali.

Obiettivo principe resta quello di garantire una sempre maggiore funzionalità dei servizi afferenti i vari settori.

Santa Flavia, li



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

Il Segretario Comunale

Il Rappresentante Legale