INDICE GENERALE

Premessa
- Sezione strategica
- Analisi di contesto
- Accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata
- Funzioni su delega
- Sostenibilità economico finanziaria
- Linee programmatiche di mandato
- Ripartizione delle linee programmatiche
- Sezione operativa

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 2016, il termine di presentazione del DUP è stato prorogato al 31/12/2015, giusto D.M. 28 ottobre 2015.

SEZIONE STRATEGICA

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.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2021 - 2022 - 2023

ANALISI

DI

CONTESTO

UNIONE MONTANA ALTO ASTICO

ANALISI DI CONTESTO

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

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

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

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

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

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

POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento		13.030
Popolazione residente a fine 2019 (art.156 D.Lvo 267/2000)	n.	11.351

ARSIERO	**3097**
COGOLLO DEL CENGIO	**3144**
LAGHI	**129**
LASTEBASSE	**191**
PEDEMONTE	**729**
TONEZZA DEL CIMONE	**517**
VALDASTICO	**1247**
VELO D'ASTICO	**2297**
Totale	**11351**

TERRITORIO

Superficie in Kmq		19.124,00
RISORSE IDRICHE		
	* Laghi	2
	* Fiumi e torrenti	2

Rilievi montagnosi e/o collinari

Monte Cengio, Monte Priaforà, Monte Pasubio, Monte Maggio, Monte Majo, Monte Toraro, Monte Campomolon, Monte Cimone, Monte Spitz, Monte Coston

Laghi
Laghetti di Arsiero e di Laghi

Fiumi e torrenti
Torrenti Astico e Posina e loro affluenti

Cascate
Val Civetta

Sorgenti
Molteplici da cui si snodano parecchi acquedotti comunali anche di modesta entità

Oasi di protezione naturale – parchi
Vincolo Piano Territoriale Regionale di Coordinamento su Parco Piccole Dolomiti

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	4	1
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	0	C.5	0	0
B.1	0	0	D.1	5	1
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	0	0	D.3	1	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	2
B.6	0	0	D.6	1	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	**0**	**0**	**TOTALE**	**11**	**6**

Totale personale al 31-12-2019:

di ruolo n.	6
fuori ruolo n.	

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

SETTORE	***DIPENDENTE***
Responsabile Settore Affari Generali	**dr.ssa Masetto Paola**
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	**dr.ssa Masetto Paola**
Responsabile Settore Informatico	
Responsabile Settore Economico Finanziario	**Brunello Manuela**
Responsabile Settore LL.PP.	**Dr. Marco Vivona**
Responsabile Settore Urbanistica	
Responsabile Settore Edilizia	
Responsabile Settore Sociale	**dr.ssa Masetto Paola**
Responsabile Settore Cultura	**dr.ssa Masetto Paola**
Responsabile Settore Polizia e Attività Produttive	
Responsabile Settore Demografico e Statistico	
Responsabile Settore Tributi	
Responsabile Settore Farmacia	

Societa' ed organismi gestionali	%
	0,00000

L'Unione Montana gestisce in economia i servizi convenzionati con i comuni e mediante affidamento:

- alla Cooperativa La Locomotiva di Cogollo del Cengio del Servizio di assistenza domiciliare e consegna pasti a domicilio (2018/2021).
- alla Cooperativa Con Te di Quinto Vicentino dei servizi specialisti di segretariato sociale e di gestione biblioteche

Non ha partecipazioni in altri organismi, né ha costituito organismi gestionali propri.
L'Unione Montana non possiede quote o azioni di società partecipate.

ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oltre alla Convenzioni con i Comuni in essere da tempo per la gestione dei servizi sociali e culturali, si segnalano le ulteriori seguenti **convenzioni attive:**

CONVENZIONE TRA L'UNIONE MONTANA E IL COMUNE DI ARSIERO PER LO SVOLGIMENTO DEL SERVIZIO DI PREGETTAZIONE OPERE ED INTERVENTI

CONVENZIONE TRA L'UNIONE MONTANA ALTO ASTICO E IL COMUNE DI LAGHI PER LA GESTIONE ASSOCIATA DI FUNZIONI E SERVIZI

CONVENZIONE ART. 14 CCNL 22.01.2004 CON IL COMUNE DI PEDEMONTE PER PER LA GESTIONE ASSOCIATA DI FUNZIONI E SERVIZI

CONVENZIONE PER LA GESTIONE DI TUTTE LE FUNZIONI FONDAMENTALI COMUNALI DEL COMUNE DI LASTEBASSE

CONVENZIONE PER LA GESTIONE DI TUTTE LE FUNZIONI FONDAMENTALI COMUNALI DEL COMUNE DI LASTEBASSE E ATTIVAZIONE SERVIZIO DI UFFICIO TECNICO - LAVORI PUBBLICI

CONVENZIONE TRA L'UNIONE MONTANA ED IL COMUNE DI POSINA PER IL SERVIZIO BIBLIOTECARIO

CONVENZIONE TRA L'UNIONE MONTANA ALTO ASTICO E L'ISTITUZIONE COMUNALE "CAV. PAOLO SARTORI" DI VALDASTICO PER LA FORNITURA DI PASTI CALDI DA CONSEGNARE AL DOMICILIO DI PERSONE ANZIANE O DISABILI DOMICILIATE NEL TERRITORIO DELL'UNIONE MONTANA. PERIODO 01.06.2017 - 31.05.2022

CONVENZIONE CON IL COMUNE DI ARSIERO PER LA FORNITURA DEI PASTI DA CONSEGNARE AL DOMICILIO DI PERSONE ANZIANE O DISABILI

P.S.R. VENETO 2014 - 2020. MISURA 19 P.S.L. "F.A.R.E. MONTAGNA" - PROGETTO CHIAVE "ACQUA FERRO E FUOCO TRA ASTICO E POSINA". APPROVAZIONE BOZZA DI CONVENZIONE TRA L'UNIONE MONTANA ALTO ASTICO ED I COMUNI DI ARSIERO, LAGHI, LASTEBASSE, POSINA, SANTORSO, TONEZZA DEL CIMONE E VELO D'ASTICO PER LA REALIZZAZIONE DEGLI INTERVENTI PREVISTI DALLINTERVENTO A REGIA 19.2.1.x.

FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- **Riferimenti normativi: L. 97/94**

- **Funzioni o servizi: Fondo Nazionale per la Montagna**
- L'Ente redige il piano di interventi previsto nel piano operativo annuale

- **Funzioni a carattere sociale**

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi:
1) L.R. N. 52/78 E N. 14/92
2) L.R. N. 2/94
3) L.R. N. 23/96
4) L.R. N. 11/01
5) L.R. N. 88/80
6) L.R. N. 33/02

- Funzioni o servizi:
1) Disciplina della viabilità silvo - pastorale
2) Legge Forestale Regionale
3) Disciplina della raccolta e commercializzazione dei funghi epigei freschi e conservati
4) Consegna e riconsegna malghe – manutenzione del territorio
5) Legge generale per gli interventi nel settore primario
6) Interventi del turismo di alta montagna

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

Le entrate iscritte in bilancio sono state previste sulla base dell'andamento storico e di documentazione agli atti.

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

6.3 – Fonti di finanziamento

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**
Contributi e trasferimenti correnti	**985.719,62**	**1.020.458,42**	**1.308.391,25**	**1.203.760,78**	**1.208.260,78**	**1.214.260,78**	**- 7,996**
Extratributarie	**227.078,07**	**207.418,16**	**258.547,34**	**251.650,00**	**261.650,00**	**261.650,00**	**- 2,667**
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.212.797,69	1.227.876,58	1.566.938,59	1.455.410,78	1.469.910,78	1.475.910,78	- 7,117
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	**27.231,58**	**26.942,48**	**22.637,85**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-100,000**
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.240.029,27	1.254.819,06	1.589.576,44	1.455.410,78	1.469.910,78	1.475.910,78	- 8,440
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	**31.599,68**	**140.741,55**	**715.224,88**	**124.418,26**	**26.000,00**	**26.000,00**	**- 82,604**
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,000***
Accensione mutui passivi	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**
Altre accensione di prestiti	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	**0,00**	**0,00**	**6.975,96**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-100,000**
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	31.599,68	140.741,55	722.200,84	124.418,26	26.000,00	26.000,00	- 82,772
Riscossione crediti	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**
Anticipazioni di cassa	**0,00**	**0,00**	**505.000,00**	**511.000,00**	**511.000,00**	**303.000,00**	**1,188**
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	505.000,00	511.000,00	511.000,00	303.000,00	1,188
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.271.628,95	1.395.560,61	2.816.777,28	2.090.829,04	2.006.910,78	1.804.910,78	- 25,772

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)	2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	1.068.662,51	1.022.827,86	1.609.625,39	1.809.978,34	12,447
Extratributarie	196.225,78	173.726,52	372.595,04	334.682,18	- 10,175
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**1.264.888,29**	**1.196.554,38**	**1.982.220,43**	**2.144.660,52**	**8,194**
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	**1.264.888,29**	**1.196.554,38**	**1.982.220,43**	**2.144.660,52**	**8,194**
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	16.834,26	42.684,93	849.480,30	857.772,94	0,976
- 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	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	**16.834,26**	**42.684,93**	**849.480,30**	**857.772,94**	**0,976**
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	292.000,00	505.000,00	72,945
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	**0,00**	**0,00**	**292.000,00**	**505.000,00**	**72,945**
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**1.281.722,55**	**1.239.239,31**	**3.123.700,73**	**3.507.433,46**	**12,284**

ANALISI DELLE RISORSE

ENTRATE TRIBUTARIE

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)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2020	2021	2020	2021
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00
TOTALE			**0,00**	**0,00**

L'Unione Montana non è titolare di tributi propri, nè di tributi per i quali abbia ricevuto delega dai Comuni.

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)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	985.719,62	1.020.458,42	1.308.391,25	1.203.760,78	1.208.260,78	1.214.260,78	- 7,996

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.022.827,86	887.083,51	1.967.105,50	1.919.344,95	- 2,427

PROVENTI EXTRATRIBUTARI

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)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	227.078,07	207.418,16	258.547,34	251.650,00	261.650,00	261.650,00	- 2,667

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	173.726,52	248.751,65	343.843,53	332.540,94	- 3,287

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

Le risorse statali previste fanno riferimento al contributo statale sull'IVA dei servizi non commerciali

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

L'Unione Montana riceve, per il proprio funzionamento, un contributo statale "regionalizzato": l'importo assegnato complessivamente dallo Stato alla Regione Veneto viene ripartito dalla regione stessa sulla base di apposita graduatoria.

Le risorse sono state iscritte a bilancio sulla base degli stanziamenti regionali destinati alle Unioni Montane per:

- Contributo ordinario
- Contributi per l'esercizio di funzioni associate
- Contributo **per** "Buoni Libri"

Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):
Fra i trasferimenti da altri enti del settore pubblico figurano quasi esclusivamente i trasferimenti correnti dei Comuni per la gestione dei servizi associati di protezione civile, servizi sociali, culturali, finanziario/tributi, gestione del personale e service paghe.

I trasferimenti di natura regionale da parte del Comune Capofila dell'ambito territoriale (Comune di Thiene)

I trasferimenti da parte dell'ULSS 7 afferenti l'area sociale dei contributi ADI e Assegno di cura.

Il trasferimento da parte della Società Impianti Astico degli oneri del mutuo di € 310.000,00 assunto con l'Unicredit Banca d'Intesa nell'anno 2005 per l'opera di completamento del collettore intercomunale Tonezza del Cimone – Arsiero;

I trasferimenti dei Comuni a rimborso di quote di mutui assunti in maniera specifica dall'Ente:

- Mutuo Cassa DD.PP. Pos. n. 4372548 – acquedotto Alta Valle dell'Astico - oneri parzialmente a carico del Comune di Valdastico
- Mutuo Pos. N. 4557631 Cassa DD.PP. per la realizzazione della Ciclopista dell'Astico – tratto Velo d'Astico/Lastebasse – oneri a totale carico dei Comuni di Valdastico e Pedemonte.

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

Nell'ambito delle categorie dei servizi a domanda individuale elencati nel D.M. 31 dicembre 1983, l'Ente gestisce direttamente i servizi di Assistenza domiciliare e Pasti agli anziani;

Le tariffe per l'anno 2021 sono le seguenti:

- servizio a domanda individuale di distribuzione pasti è pari ad € 8,90
- assistenza domiciliare secondo il seguente prospetto:

VALORE I.S.E.E.	**QUOTA DOVUTA**
- da € 20.000,00	€ 18,00
- da € 14.000,00 ad € 19.999,00	€ 14,00
- da € 8.000,00 ad € 13.999,00	€ 9,00
- da € 4.000,00 ad € 7.999,00	€ 4,50
Meno di € 4.000,00	€ 2,50

I proventi complessivi previsti per i servizi a domanda individuale assicurano una percentuale complessiva di copertura delle spese pari al 47,83%.

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

1. A seguito dell'approvazione della L.R. 31.01.2012 N. 7 - Modifiche e integrazioni alla legge regionale 19 agosto 1996, n. 23 "Disciplina della raccolta e commercializzazione dei funghi epigei freschi e conservati" è stato rideterminato l'entità del contributo, indicato dai nuovi art. 2 comma 1 e art. 16 comma 1 della l.r. n. 23/1996, finalizzato all’acquisizione del titolo per la raccolta dei funghi epigei spontanei freschi. Il gettito delle entrate è stato quantificato sulla base dell'effettivo introito dell'anno precedente.
2. Le previsione relative ai canoni di gestione degli impianti sciistici e delle strutture accessorie rispettano il contratto di gestione in essere.
3. I canoni di locazione sono stati preventivati sulla base dei contratti esistenti e di quelli in corso di definizione.

ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE 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)	
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione beni e trasferimenti capitale	**31.599,68**	**140.741,55**	**715.224,88**	**124.418,26**	**26.000,00**	**26.000,00**	**- 82,604**
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**
Accensione di mutui passivi	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**
Accensione di prestiti	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**
TOTALE	31.599,68	140.741,55	715.224,88	124.418,26	26.000,00	26.000,00	- 82,604

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Alienazione beni e trasferimenti capitale	**42.684,93**	**7.128,04**	**898.212,79**	**845.799,54**	**- 5,835**
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**
Accensione di mutui passivi	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**
Accensione di prestiti	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**
TOTALE	42.684,93	7.128,04	898.212,79	845.799,54	- 5,835

Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell’arco del triennio:
E’ prevista la cessione di alcuni terreni adiacenti ai Laghetti di Laghi, interessati dalla realizzazione del percorso pedonale di progetto in comune di Laghi.
I trasferimenti Regionali di cui alla L.R. 52/78 - L.R. 2/94 - L.R. 11/2011 - L.R. 33/02 iscritte a bilancio sono stati iscritti in bilancio nell'importo storico presunto.

FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

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

Nel triennio 2021/2023 non è prevista l'assunzione di mutui.

VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

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

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE ***(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)*** **ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000**		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	**(+)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	**(+)**	**1.020.458,42**	**1.002.905,39**	**1.001.543,71**
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	**(+)**	**207.418,16**	**222.010,00**	**222.110,00**
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		1.227.876,58	1.224.915,39	1.223.653,71
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale [(1)]	**(+)**	**122.787,66**	**122.491,54**	**122.365,37**
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)]	**(-)**	**11.020,37**	**9.799,79**	**8.531,97**
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	**(-)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Contributi erariali in c/interessi su mutui	**(+)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	**(+)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Ammontare disponibile per nuovi interessi		111.767,29	112.691,75	113.833,40
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/*esercizio precedente*	**(+)**	**283.032,53**	**250.099,16**	**215.945,21**
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	**(+)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		283.032,53	250.099,16	215.945,21
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		**0,00**	**0,00**	**0,00**
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		**0,00**	**0,00**	**0,00**
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		**0,00**	**0,00**	**0,00**

RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossioni di crediti	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**
Anticipazione di cassa	**0,00**	**0,00**	**505.000,00**	**511.000,00**	**511.000,00**	**303.000,00**	**1,188**
TOTALE	0,00	0,00	505.000,00	511.000,00	511.000,00	303.000,00	1,188

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2020 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Riscossioni di crediti	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**
Anticipazione di cassa	**0,00**	**0,00**	**505.000,00**	**511.000,00**	**1,188**
TOTALE	0,00	0,00	505.000,00	511.000,00	1,188

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

L'importo previsto è pari ai 5/12 dei primi due titoli delle entrate accertate nel conto consuntivo dell'esercizio 2019 (art. 1 comma 555 Legge Bilancio 2020)

PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
			0,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	182.443,00	381.442,84	47,83

NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

RIEPILOGO SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE ANNO 2021	ENTRATE	SPESE	% di copertura costi servizi
SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE	82.443,00	193.786,42	42,54
SERVIZIO DISTRIBUZIONE PASTI	100.000,00	187.656,42	53,29
			47,83

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione del bene	Comune	foglio	numero	superficie mq	
Seminativo	Arsiero	25	665	1352	Bonvicini Rep.2967 Del 4.10.91
Pascolo	Arsiero	25	666	242	Bonvicini Rep.2967 Del 4.10.91
Pascolo	Arsiero	25	671	972	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89
Seminativo	Arsiero	25	672	244	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89
Seminativo	Arsiero	25	675	1135	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89
Prato	Arsiero	25	676	376	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89
Prato	Arsiero	25	677	2837	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89
Prato	Arsiero	25	733	2067	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89
Prato	Arsiero	25	734	1734	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89
Prato	Arsiero	25	778	918	Segretario C.M. Rep.12 del 02.08.89
Prato	Arsiero	25	779	2222	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89
Seminativo	Arsiero	25	780	556	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89
Seminativo	Arsiero	25	814	147	Bonvicini Rep.2967 Del 4.10.91
Pascolo	Arsiero	25	1414	1781	Bonvicini Rep.2967 Del 4.10.91
Seminativo	Arsiero	25	1411	1749	Bonvicini Rep.2967 Del 4.10.91
Prato	Arsiero	25	1408	2424	Bonvicini Rep.2967 Del 4.10.91
Seminativo	Arsiero	25	829	1020	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89
Pascolo (frazionamento Maculan 26.09.91 prot. 2477 UTE)	Arsiero	25	1405	4415	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89
Pascolo (frazionamento Maculan 26.09.91 prot. 2477 UTE)	Arsiero	25	1407	376	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89
Pascolo (frazionamento Maculan 26.09.91 prot. 2477 UTE)	Arsiero	25	1402	2310	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89
Pascolo (frazionamento Maculan 26.09.91 prot. 2477 UTE)	Arsiero	25	1404	152	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89
Pascolo (frazionamento Maculan 26.09.91 prot. 2477 UTE)	Arsiero	25	1399	2728	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89
Pascolo (frazionamento Maculan 26.09.91 prot. 2477 UTE)	Arsiero	25	1401	413	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89
Pascolo (frazionamento Maculan 26.09.91 prot. 2477 UTE)	Arsiero	25	1396	7945	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89
Pascolo (frazionamento Maculan 26.09.91 prot. 2477 UTE)	Arsiero	25	1398	71	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89
			sub.tot	40149	
Prato	Laghi	14	771	1170	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89
Pascolo	Laghi	14	615	2377	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89
Prato	Laghi	14	1049	388	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89
Prato	Laghi	14	1030	666	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89
Pascolo	Laghi	14	1031	985	Bonvicini Rep.1538 del 4.12.89

Descrizione del bene	Comune	foglio	numero	Categoria	
Servizi igienici	Laghi	14	1088	E3	
Cabina Enel (diritto di superficie)	Lastebasse	7	139	D1	
Ripetitore (diritto di superficie)	Piovene	4	237	650 mq	
Magazzino (diritto di superficie)	Lastebasse	7	142 sub1	C6	
Magazzino (diritto di superficie)	Lastebasse	7	142 sub 2	C6	
Uffici (diritto di superficie)	Lastebasse	7	142 sub 3	A7	
Sede	Arsiero	6	435	B4	
Sede	Arsiero	6	691		
Rete media pressione gas metano					
Rete fognaria Lastebasse Padamonte					
Rete fognaria Tonezza del Cimone (1° e 2° stralcio)					
Acquedotto Fiorentini	Lastebasse				
Impianti sciistici Monte Coston - Tre Sassi	Lastebasse				

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2021	Provento 2022	Provento 2023
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	38.550,00	38.550,00	38.550,0000

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

- **€ 17.450,00 canone di gestione impianti sciistici**
- **€ 20.000,00 canone locazione stazione ripetitore Monte Summano**
- **€ 1.100,00 canone locazione chiosco presso Laghetti di Laghi**

GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			*COMPETENZA ANNO 2021*	*COMPETENZA ANNO 2022*	*COMPETENZA ANNO 2023*
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		185.986,43			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto			**0,00**	**0,00**	**0,00**
in entrataAA) Recupero disavanzo di amministrazione			**0,00**	**0,00**	**0,00**
esercizio precedente			**1.455.410,78**	**1.469.910,78**	**1.475.910,78**
			0,00	***0,00***	***0,00***
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00					
tinzione anticipata di prestiti			**0,00**	**0,00**	**0,00**
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamentedestinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche			**1.382.977,41**	**1.402.756,83**	**1.407.488,93**
			0,00	***0,00***	***0,00***
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti			***0,00***	***0,00***	***0,00***
- ***fondo pluriennale vincolato***			**0,00**	**0,00**	**0,00**
- ***fondo crediti di dubbia esigibilità***			**32.933,37**	**34.153,95**	**35.421,85**
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale			***0,00***	***0,00***	***0,00***
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestitiobbligazionari			***0,00***	***0,00***	***0,00***
tinzione anticipata di prestiti			**39.500,00**	**33.000,00**	**33.000,00**
anticipazioni di liquidità					
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)					
FFERENZIALI, 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					
nzo di amministrazione per spese correnti e per			**0,00**	**0,00**	**0,00**
titi(2)					
tinzione anticipata di prestiti			***0,00***		
rte capitale destinate a spese correnti in base a			**0,00**	**0,00**	**0,00**
posizioni di legge o dei principi contabili					
tinzione anticipata di prestiti			***0,00***	***0,00***	***0,00***
arte corrente destinate a spese di investimento in base a			**39.500,00**	**33.000,00**	**33.000,00**
posizioni di legge o dei principi contabili					
accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata			**0,00**	**0,00**	**0,00**
I PARTE CORRENTE (3)					
+I-L+M			**0,00**	**0,00**	**0,00**

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	(+)		0,00	0,00	0,00
entrata					
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		124.418,26	26.000,00	26.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente	(-)		0,00	0,00	0,00
destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche					
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a	(-)		0,00	0,00	0,00
specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili					
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	(-)		0,00	0,00	0,00
finanziaria					
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a	(+)		39.500,00	33.000,00	33.000,00
specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili					
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata	(-)		0,00	0,00	0,00
dei prestiti					
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		163.918,26	59.000,00	59.000,00
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa			*0,00*	*0,00*	*0,00*
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE **Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E**			**0,00**	**0,00**	**0,00**
EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			**COMPETENZA ANNO 2021**	**COMPETENZA ANNO 2022**	**COMPETENZA ANNO 2023**

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		(+)		0,00	0,00	0,00
finanziaria						
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine		(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine		(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività		(-)		0,00	0,00	0,00
finanziarie						
EQUILIBRIO FINALE	**W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y**			**0,00**	**0,00**	**0,00**

ENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione diliquidità	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degliinvestimenti pluriennali			**0,00**	**0,00**	**0,00**

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2021 - 2022 - 2023

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
nizio dell'esercizioUtilizzo avanzo di	185.986,43								
amministrazione		0,00	0,00	0,00	nistrazione[1]		0,00	0,00	0,00
o anticipazioni di liquidità		*0,00*	0,00	0,00					
					e da debito autorizzato e noncontratto[2]		0,00	0,00	0,00
vincolato		0,00	0,00	0,00					
rrenti di natura tributaria, contributiva eperequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	*renti*	1.800.822,80	1.382.977,41	1.402.756,83	1.407.488,93
					- *di cui fondo pluriennale vincolato*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
enti correnti Titolo 3 - Entrate	1.919.344,95	1.203.760,78	1.208.260,78	1.214.260,78					
extratributarie Titolo 4 -	332.540,94	251.650,00	261.650,00	261.650,00					
Entrate in conto capitale	845.799,54	124.418,26	26.000,00	26.000,00	conto capitale	950.805,61	163.918,26	59.000,00	59.000,00
					- *di cui fondo pluriennale vincolato*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- *di cui fondo pluriennale vincolato*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Totale entrate finali	3.097.685,43	1.579.829,04	1.495.910,78	1.501.910,78	Totale spese finali	2.751.628,41	1.546.895,67	1.461.756,83	1.466.488,93
he di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	di prestiti	32.933,37	32.933,37	34.153,95	35.421,85
					- *di cui Fondo anticipazioni di liquidità*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
oni da istituto tesoriere/cassiere	511.000,00	511.000,00	511.000,00	303.000,00	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	511.000,00	511.000,00	511.000,00	303.000,00
r conto di terzi e partite di giro	818.961,25	814.000,00	814.000,00	814.000,00	conto terzi e partite di giro	820.614,00	814.000,00	814.000,00	814.000,00
Totale titoli	4.427.646,68	2.904.829,04	2.820.910,78	2.618.910,78	Totale titoli	4.016.175,78	2.904.829,04	2.820.910,78	2.618.910,78
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	4.613.633,11	2.904.829,04	2.820.910,78	2.618.910,78	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	4.116.175,78	2.904.829,04	2.820.910,78	2.618.910,78
le presunto	497.457,33								

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 3 del 02/02/2015 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato. Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritarate al fine di garantirne la realizzazione.

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

Codice	Descrizione
24	Servizi istituzionali, generali e di gestione
25	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
26	Turismo
27	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
28	Trasporti e diritto alla mobilità
29	Soccorso civile
30	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
31	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
32	Fondi e accantonamenti
33	Debito pubblico
34	Servizi per conto terzi

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

STATO DI ATTUAZIONE

DELLE LINEE

PROGRAMMATICHE

DI MANDATO

2021 - 2023

Linea programmatica: 24 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi istituzionali, generali e di gestione	servizio segreteria, gestione del personale, gestione economica finanziaria	Gestione generale dell'Ente, gestione finanziaria dell'Ente e dei Comuni di Lastebasse, Laghi e Pedemonte

Linea programmatica: 25 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	Gestione dei servizi associati culturali
	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	

Linea programmatica: 26 Turismo

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	Gestione introiti canoni impianti sciistici

Linea programmatica: 27 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	
	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	

Linea programmatica: 28 Trasporti e diritto alla mobilità

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	

Linea programmatica: 29 Soccorso civile

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Soccorso civile	Sistema di protezione civile	

Linea programmatica: 30 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani	Gestione dei servizi sociali associati
	Interventi per le famiglie	

Linea programmatica: 31 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	

Linea programmatica: 32 Fondi e accantonamenti

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

Linea programmatica: 33 Debito pubblico

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

Linea programmatica: 34 Servizi per conto terzi

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	

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	463.504,80	13.500,00	0,00	0,00	477.004,80
	2022	464.804,80	0,00	0,00	0,00	464.804,80
	2023	459.387,20	0,00	0,00	0,00	459.387,20
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	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
4	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
5	2021	52.171,64	0,00	0,00	0,00	52.171,64
	2022	52.671,64	0,00	0,00	0,00	52.671,64
	2023	52.671,64	0,00	0,00	0,00	52.671,64
6	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
7	2021	0,00	91.418,26	0,00	0,00	91.418,26
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	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
9	2021	37.202,44	39.000,00	0,00	0,00	76.202,44
	2022	37.202,44	39.000,00	0,00	0,00	76.202,44
	2023	37.702,44	39.000,00	0,00	0,00	76.702,44
10	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
11	2021	15.780,00	0,00	0,00	0,00	15.780,00
	2022	15.780,00	0,00	0,00	0,00	15.780,00
	2023	15.780,00	0,00	0,00	0,00	15.780,00
12	2021	717.884,61	0,00	0,00	0,00	717.884,61
	2022	732.884,61	0,00	0,00	0,00	732.884,61
	2023	743.884,61	0,00	0,00	0,00	743.884,61
13	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
14	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
15	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
16	2021	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
	2022	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
	2023	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
17	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
18	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
19	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**
20	**2021**	**85.413,55**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**85.413,55**
	2022	**89.613,55**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**89.613,55**
	2023	**89.531,07**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**89.531,07**
50	**2021**	**11.020,37**	**0,00**	**0,00**	**32.933,37**	**43.953,74**
	2022	**9.799,79**	**0,00**	**0,00**	**34.153,95**	**43.953,74**
	2023	**8.531,97**	**0,00**	**0,00**	**35.421,85**	**43.953,82**
60	**2021**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**511.000,00**	**511.000,00**
	2022	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**511.000,00**	**511.000,00**
	2023	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**303.000,00**	**303.000,00**
99	**2021**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**814.000,00**	**814.000,00**
	2022	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**814.000,00**	**814.000,00**
	2023	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**814.000,00**	**814.000,00**
TOTALI	2021	1.382.977,41	163.918,26	0,00	1.357.933,37	2.904.829,04
	2022	1.402.756,83	59.000,00	0,00	1.359.153,95	2.820.910,78
	2023	1.407.488,93	59.000,00	0,00	1.152.421,85	2.618.910,78

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2021				
	Spese correnti		Spese correnti		Totale
1	**546.523,56**	**31.733,00**	**0,00**	**0,00**	**578.256,56**
2	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5	**68.905,06**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**68.905,06**
6	**0,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.000,00**
7	**0,00**	**225.145,20**	**0,00**	**0,00**	**225.145,20**
8	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	**38.263,61**	**666.346,41**	**0,00**	**0,00**	**704.610,02**
10	**0,00**	**4.581,00**	**0,00**	**0,00**	**4.581,00**
11	**16.607,89**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16.607,89**
12	**1.019.502,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.019.502,31**
13	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
15	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**0,00**	**20.000,00**	**0,00**	**0,00**	**20.000,00**
17	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
50	**11.020,37**	**0,00**	**0,00**	**32.933,37**	**43.953,74**
60	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**511.000,00**	**511.000,00**
99	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**820.614,00**	**820.614,00**
TOTALI	1.700.822,80	950.805,61	0,00	1.364.547,37	4.016.175,78

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

Descrizione della missione:

"Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.
*Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.***"**

Il programma comprende anche la gestione associata del servizio finanziario/tributi/personale dei Comuni di Lastebasse, Laghi e Pedemonte

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	**375.831,30**	**536.256,59**	**379.831,30**	**379.831,30**
Titolo 3 - Entrate extratributarie	**31.100,00**	**32.328,28**	**31.100,00**	**31.100,00**
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	406.931,30	**568.584,87**	410.931,30	410.931,30
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	**70.073,50**	**9.671,69**	**53.873,50**	**48.455,90**
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	477.004,80	**578.256,56**	464.804,80	459.387,20

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	**463.504,80**	**546.523,56**	**464.804,80**	**459.387,20**
Spese in conto capitale	**13.500,00**	**31.733,00**		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	**477.004,80**	**578.256,56**	**464.804,80**	**459.387,20**

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
25	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:
La Gestione dei Servizi Culturali in forma associata nel territorio dell'Unione Montana. Il consolidamento, il perfezionamento e la diffusione dei Servizi bibliotecari presenti nel territorio.

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)	**52.171,64**	**68.905,06**	**52.671,64**	**52.671,64**
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	52.171,64	**68.905,06**	52.671,64	52.671,64

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	**52.171,64**	**68.905,06**	**52.671,64**	**52.671,64**
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	**52.171,64**	**68.905,06**	**52.671,64**	**52.671,64**

Missione: 7 Turismo

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

Descrizione della missione: Supporto dell'amministrazione locale al mondo economico legato al turismo e alle piccole economie di montagna

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	**91.418,26**	**163.517,92**		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	91.418,26	**163.517,92**		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		**61.627,28**		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	91.418,26	**225.145,20**		

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	**91.418,26**	**225.145,20**		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	**91.418,26**	**225.145,20**		

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
27	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione: Interventi per lo sviluppo economico, ma anche tutela e salvaguardia del territorio, realizzazione di opere pubbliche e di progetti speciali di interesse sovra comunale.

Programmazione ed organica attività di tutela del nostro ambiente al fine di gestire e/o limitare i possibili danni ed i relativi costi di ripristino a seguto di eventi climatici straordinari e a problemi legati al dissesto idrogeoligico**.**

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	**52.000,00**	**52.000,00**	**52.000,00**	**52.000,00**
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	**26.000,00**	**671.736,61**	**26.000,00**	**26.000,00**
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	78.000,00	**723.736,61**	78.000,00	78.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	76.202,44	**704.610,02**	76.202,44	76.702,44

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	**37.202,44**	**38.263,61**	**37.202,44**	**37.702,44**
Spese in conto capitale	**39.000,00**	**666.346,41**	**39.000,00**	**39.000,00**
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	**76.202,44**	**704.610,02**	**76.202,44**	**76.702,44**

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

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

Descrizione della missione: interventi di miglioramento viabilità intercomunale

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)		**4.581,00**		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		**4.581,00**		

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				
Spese in conto capitale		**4.581,00**		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE		**4.581,00**		

Missione: 11 Soccorso civile

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

Descrizione della missione:

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

Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile

Descrizione Entrata	ANNO 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)	**15.780,00**	**16.607,89**	**15.780,00**	**15.780,00**
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	15.780,00	**16.607,89**	15.780,00	15.780,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	**15.780,00**	**16.607,89**	**15.780,00**	**15.780,00**
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	**15.780,00**	**16.607,89**	**15.780,00**	**15.780,00**

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Descrizione della missione:

Consolidamento e il miglioramento dell'offerta dei Servizi Sociali Associati nel territorio della Unione Montana.

La progettualità a livello «comunitario», anziché di singolo Comune, consente infatti una evidente razionalizzazione delle risorse disponibili, nonché una maggiore attenzione alle aree più periferiche che rischiano di essere le più penalizzate nell'accesso ai servizi.

Relativamente ai singoli interventi prescritti dalle specifiche normative di settore, l'obiettivo consiste nell'adempimento dei contenuti legislativi finalizzati a fornire servizi ai cittadini in relazione a particolari condizioni di bisogno, mantenendo altresì la consueta attività di informazione e di filtro, a supporto della consueta apertura giornaliera.

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	**827.929,48**	**1.383.088,36**	**828.429,48**	**834.429,48**
Titolo 3 - Entrate extratributarie	**150.000,00**	**229.662,66**	**160.000,00**	**160.000,00**
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		**3.545,01**		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	977.929,48	**1.616.296,03**	988.429,48	994.429,48
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	717.884,61	**1.019.502,31**	732.884,61	743.884,61

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	**717.884,61**	**1.019.502,31**	**732.884,61**	**743.884,61**
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	**717.884,61**	**1.019.502,31**	**732.884,61**	**743.884,61**

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

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

Descrizione della missione: gestire le funzioni delegate dalla Regione Veneto

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

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)	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	20.000,00	**20.000,00**	20.000,00	20.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti				
Spese in conto capitale	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

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

Descrizione della missione: gestire i fondi di riserva, di cassa, il F.C.D.E.,il fondo rinnovi contrattuali ed il fondo rischi contenzioso

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)	**85.413,55**		**89.613,55**	**89.531,07**
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	85.413,55	**100.000,00**	89.613,55	89.531,07

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	**85.413,55**		**89.613,55**	**89.531,07**
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	**85.413,55**	**100.000,00**	**89.613,55**	**89.531,07**

Missione: 50 Debito pubblico

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

Descrizione della missione: gestire le quote in conto interessi e conto capitale dei mutui in essere

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)	**43.953,74**	**43.953,74**	**43.953,74**	**43.953,82**
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	43.953,74	**43.953,74**	43.953,74	43.953,82

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	**11.020,37**	**11.020,37**	**9.799,79**	**8.531,97**
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	**32.933,37**	**32.933,37**	**34.153,95**	**35.421,85**
TOTALE USCITE	**43.953,74**	**43.953,74**	**43.953,74**	**43.953,82**

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
34	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)	**814.000,00**	**820.614,00**	**814.000,00**	**814.000,00**
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	814.000,00	**820.614,00**	814.000,00	814.000,00

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	**814.000,00**	**820.614,00**	**814.000,00**	**814.000,00**
TOTALE USCITE	**814.000,00**	**820.614,00**	**814.000,00**	**814.000,00**

SEZIONE OPERATIVA

LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce giuda e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

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

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

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

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

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

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti

annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell’elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

SEZIONE OPERATIVA

SEZIONE OPERATIVA

Prima parte

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	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	3.200,00	6.551,95	3.200,00	3.200,00
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	**3.200,00**	**6.551,95**	**3.200,00**	**3.200,00**

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	3.351,95	Previsione di competenza	3.500,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.660,00	6.551,95		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**3.351,95**	**Previsione di competenza**	**3.500,00**	**3.200,00**	**3.200,00**	**3.200,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**6.660,00**	**6.551,95**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	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	375.831,30	532.142,60	379.831,30	379.831,30
Titolo 3 - Entrate extratributarie	31.100,00	32.328,28	31.100,00	31.100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**406.931,30**	**564.470,88**	**410.931,30**	**410.931,30**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	388,50	-112.847,45	388,50	-5.529,10
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**407.319,80**	**451.623,43**	**411.319,80**	**405.402,20**

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	44.303,63	Previsione di competenza	375.048,24	407.319,80	411.319,80	405.402,20
			di cui già impegnate		50.038,85		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	398.535,64	451.623,43		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**44.303,63**	**Previsione di competenza**	**375.048,24**	**407.319,80**	**411.319,80**	**405.402,20**
			di cui già impegnate		**50.038,85**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**398.535,64**	**451.623,43**		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	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)	12.900,00	20.442,27	9.700,00	9.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**12.900,00**	**20.442,27**	**9.700,00**	**9.700,00**

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	7.542,27	Previsione di competenza	15.930,00	12.900,00	9.700,00	9.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	16.930,00	20.442,27		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**7.542,27**	**Previsione di competenza**	**15.930,00**	**12.900,00**	**9.700,00**	**9.700,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**16.930,00**	**20.442,27**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	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	20.800,00	32.574,24	21.300,00	21.800,00
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	**20.800,00**	**32.574,24**	**21.300,00**	**21.800,00**

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	8.541,24	Previsione di competenza	26.000,00	20.800,00	21.300,00	21.800,00
			di cui già impegnate		6.898,50	743,60	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	32.958,40	29.341,24		
2	Spese in conto capitale	3.233,00	Previsione di competenza	13.975,96			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.975,96	3.233,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**11.774,24**	**Previsione di competenza**	**39.975,96**	**20.800,00**	**21.300,00**	**21.800,00**
			di cui già impegnate		**6.898,50**	**743,60**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**46.934,36**	**32.574,24**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane	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	19.285,00	**38.564,67**	19.285,00	19.285,00
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	**19.285,00**	**38.564,67**	**19.285,00**	**19.285,00**

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	19.279,67	Previsione di competenza	17.953,78	19.285,00	19.285,00	19.285,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	41.019,68	38.564,67		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**19.279,67**	**Previsione di competenza**	**17.953,78**	**19.285,00**	**19.285,00**	**19.285,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**41.019,68**	**38.564,67**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali	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)	13.500,00	28.500,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**13.500,00**	**28.500,00**		

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		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale	15.000,00	Previsione di competenza	16.500,00	13.500,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	16.500,00	28.500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**15.000,00**	**Previsione di competenza**	**16.500,00**	**13.500,00**		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**16.500,00**	**28.500,00**		

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
2	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	52.171,64	68.905,06	52.671,64	52.671,64
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	**52.171,64**	**68.905,06**	**52.671,64**	**52.671,64**

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	16.733,42	Previsione di competenza	60.460,63	52.171,64	52.671,64	52.671,64
			di cui già impegnate		21.390,00	21.390,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	87.565,96	68.905,06		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**16.733,42**	**Previsione di competenza**	**60.460,63**	**52.171,64**	**52.671,64**	**52.671,64**
			di cui già impegnate		**21.390,00**	**21.390,00**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**87.565,96**	**68.905,06**		

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
3	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	91.418,26	163.517,92		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**91.418,26**	**163.517,92**		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		61.627,28		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**91.418,26**	**225.145,20**		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
2	Spese in conto capitale	133.726,94	Previsione di competenza	91.418,26	91.418,26		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	238.528,04	225.145,20		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**133.726,94**	**Previsione di competenza**	**91.418,26**	**91.418,26**		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**238.528,04**	**225.145,20**		

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
4	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		**9.760,00**		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
2	Spese in conto capitale	9.760,00	Previsione di competenza	10.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.000,00	9.760,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**9.760,00**	**Previsione di competenza**	**10.000,00**			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**10.000,00**	**9.760,00**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	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		31.481,43		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		**31.481,43**		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	33.202,44	58.617,29	33.202,44	33.202,44
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**33.202,44**	**90.098,72**	**33.202,44**	**33.202,44**

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	161,19	Previsione di competenza	32.706,02	33.202,44	33.202,44	33.202,44
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	33.063,66	33.363,63		
2	Spese in conto capitale	56.735,09	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	79.694,04	56.735,09		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**56.896,28**	**Previsione di competenza**	**32.706,02**	**33.202,44**	**33.202,44**	**33.202,44**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**112.757,70**	**90.098,72**		

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
4	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 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		30.280,75		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		**30.280,75**		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		-30.280,75		
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
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 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
4	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	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	26.000,00	35.973,36	26.000,00	26.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**78.000,00**	**87.973,36**	**78.000,00**	**78.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-35.000,00	-38.100,83	-35.000,00	-34.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**43.000,00**	**49.872,53**	**43.000,00**	**43.500,00**

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	899,98	Previsione di competenza	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.097,62	4.899,98		
2	Spese in conto capitale	5.972,55	Previsione di competenza	58.439,85	39.000,00	39.000,00	39.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	63.915,35	44.972,55		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**6.872,53**	**Previsione di competenza**	**62.439,85**	**43.000,00**	**43.000,00**	**43.500,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**68.012,97**	**49.872,53**		

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
4	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		555.366,77		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		**555.366,77**		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		-488,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		**554.878,77**		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
2	Spese in conto capitale	554.878,77	Previsione di competenza	555.366,77			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	555.366,77	554.878,77		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**554.878,77**	**Previsione di competenza**	**555.366,77**			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**555.366,77**	**554.878,77**		

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
5	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)		4.581,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		**4.581,00**		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
2	Spese in conto capitale	4.581,00	Previsione di competenza	700,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.379,73	4.581,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**4.581,00**	**Previsione di competenza**	**700,00**			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**20.379,73**	**4.581,00**		

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
6	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)	15.780,00	16.607,89	15.780,00	15.780,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**15.780,00**	**16.607,89**	**15.780,00**	**15.780,00**

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	827,89	Previsione di competenza	14.666,00	15.780,00	15.780,00	15.780,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	15.864,18	16.607,89		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**827,89**	**Previsione di competenza**	**14.666,00**	**15.780,00**	**15.780,00**	**15.780,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**15.864,18**	**16.607,89**		

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
7	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	10.500,00	10.500,00	11.000,00	11.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**10.500,00**	**10.500,00**	**11.000,00**	**11.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-10.500,00	-10.500,00	-11.000,00	-11.000,00
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: 2 Interventi per la disabilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	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		3.545,01		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		**3.545,01**		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		-3.545,01		
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: 5 Interventi per le famiglie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	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)	2.800,00	2.807,13	2.800,00	2.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**2.800,00**	**2.807,13**	**2.800,00**	**2.800,00**

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	7,13	Previsione di competenza	3.000,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.000,00	2.807,13		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**7,13**	**Previsione di competenza**	**3.000,00**	**2.800,00**	**2.800,00**	**2.800,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**3.000,00**	**2.807,13**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	817.429,48	1.372.588,36	817.429,48	823.429,48
Titolo 3 - Entrate extratributarie	150.000,00	229.662,66	160.000,00	160.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**967.429,48**	**1.602.251,02**	**977.429,48**	**983.429,48**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-252.344,87	-585.555,84	-247.344,87	-242.344,87
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**715.084,61**	**1.016.695,18**	**730.084,61**	**741.084,61**

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	301.610,57	Previsione di competenza	929.538,15	715.084,61	730.084,61	741.084,61
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.285.316,99	1.016.695,18		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**301.610,57**	**Previsione di competenza**	**929.538,15**	**715.084,61**	**730.084,61**	**741.084,61**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**1.285.316,99**	**1.016.695,18**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 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)	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		20.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**		**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**20.000,00**		

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
9	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva Fondo garanzia debiti Fondo rinnovi contrattuali	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)	17.958,70		18.043,70	17.961,22
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**17.958,70**		**18.043,70**	**17.961,22**

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	16.193,05	17.958,70	18.043,70	17.961,22
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	100.000,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**16.193,05**	**17.958,70**	**18.043,70**	**17.961,22**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**100.000,00**			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	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)	11.020,37	11.020,37	9.799,79	8.531,97
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**11.020,37**	**11.020,37**	**9.799,79**	**8.531,97**

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	12.495,59	11.020,37	9.799,79	8.531,97
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	12.495,59	11.020,37		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**12.495,59**	**11.020,37**	**9.799,79**	**8.531,97**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**12.495,59**	**11.020,37**		

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
10	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)	32.933,37	32.933,37	34.153,95	35.421,85
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**32.933,37**	**32.933,37**	**34.153,95**	**35.421,85**

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		Previsione di competenza	38.682,80	32.933,37	34.153,95	35.421,85
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	38.682,80	32.933,37		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**38.682,80**	**32.933,37**	**34.153,95**	**35.421,85**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**38.682,80**	**32.933,37**		

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 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)	814.000,00	820.614,00	814.000,00	814.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**814.000,00**	**820.614,00**	**814.000,00**	**814.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	6.614,00	Previsione di competenza	814.000,00	814.000,00	814.000,00	814.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	819.399,52	820.614,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**6.614,00**	**Previsione di competenza**	**814.000,00**	**814.000,00**	**814.000,00**	**814.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**819.399,52**	**820.614,00**		

SEZIONE STRATEGICA

Seconda parte

Gli investimenti

GLI INVESTIMENTI

ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE UNIONE MONTANA ALTO ASTICO

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
						Tabella E.1				Tabella E.2	Codice AUSA	denominazione	

Nel triennio non sono previsti interventi di opere del valore superiore ad 100.000,00 (art. 21 D. Lgs 50/2016)

*** L'amministrazione non ha interventi da pubblicare per l'anno**

ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022
DELL'AMMINISTRAZIONE UNIONE MONTANA ALTO ASTICO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA [1]

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

Nel biennio non sono previsti acquisti del valore superiore a 40.000,00

12 - La spesa per le risorse umane

La programmazione del fabbisogno di personale

1. Le norme di riferimento

Quanto all'obbligo della programmazione, l'art. 91 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 prevede che gli enti locali, ai quali non si applicano discipline autorizzatorie delle assunzioni, programmano le proprie politiche assunzionali adeguandosi ai principi di riduzione complessiva della spesa di personale, in particolare per nuove assunzioni; a tal fine richiama, per quanto applicabili, alcune disposizioni dell'art. 39 della legge 449/1997 in ordine alla programmazione triennale dei fabbisogni di personale.

Quanto, invece, al limite complessivo della spesa, per gli enti non sottoposti alle regole del patto di stabilità interno ai sensi dell'art. 1 comma 562 L. 296/2006, la spesa complessiva di personale non deve superare il corrispondente ammontare dell'anno 2008

Relativamente, invece, ai limiti annuali di spesa per le assunzioni, l'art. 33 del Decreto Legge n. 34/2019, cosiddetto "Decreto Crescita", convertito in Legge n. 58 del 28/6/2019, prevede nuove regole per l'assunzione di personale, superando il concetto di capacità assunzionale e sostituendolo con la necessità che la "*spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non deve essere superiore al valore soglia definito come percentuale, anche differenziata per fascia demografica, delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto dell'anno precedente a quello in cui viene prevista l'assunzione*";

A tal proposito, si richiama il parere della Corte dei Conti, Sezione Regionale di Controllo per la Lombardia, reso con delibera 109/2020/PAR, con il quale la Corte - rispondendo al quesito di un Ente - dà indicazione che la disciplina recata dal sopra citato art. 33, comma 2, del Decreto Legge n. 34/2019, convertito in legge 58/2019, nonché dal d.m. attuativo 17 marzo 2020, sia applicata anche alle Unioni di Comuni;

Qualora le possibilità assunzionali non siano state utilizzate per intero, l'art. 14bis, D.L. 4/2019 – come introdotto in sede di conversione – prevede l'estensione a cinque anni del periodo di utilizzo dei resti delle capacità assunzionali; l'articolo 3, comma 5, del d.l. 90/2004, convertito in legge 114/2014, consente di un recupero dei resti delle capacità assunzionali del triennio precedente;

Giova a tal proposito richiamare la delibera n. 15/2021 con cui la Corte dei Conti, Sezione regionale di controllo per il Veneto, ha confermato la possibilità di utilizzare i c.d. resti assunzionali cumulandoli alle facoltà assunzionali ordinarie; nel caso specifico è stato verificato che non vi sono sono c.d. resti assunzionali da cumulare alla facoltà assunzionale ordinaria;

Conteggi art. 33 comma 2 del Decreto Legge n. 34/2019 – Classe demografica Ente da 10.000 a 59.999 abitanti:

	2017	2018	2019	media
Entrate correnti	1.227.529,00	1.212.798,00	1.169.508,00	1.135.823,00
FCDE stanziato 2021				67.455,00
Spese personale (macroaggregato 101 esclusa IRAP) da consuntivo 2019				360.510,00
Rapporto spese personale/ entrate nette				**31,74%**

L'Ente si colloca al di sopra del primo “valore soglia” secondo la classificazione di cui al DPCM all’art. 4, tabella 1, fissato al 27%: in tale circostanza, ai sensi dell’’art. 4 comma 2 del sopra citato decreto, i comuni che si collocano nella fascia di virtuosità meno favorevole adottano un percorso di graduale riduzione annuale del suddetto rapporto fino al conseguimento nell’anno 2025 del predetto valore soglia, anche applicando un turn over inferiore al 100 per cento; dall’anno 2025, se non raggiunto, il valore soglia si applica un turn over pari al 30%;

Infine, bisogna dar conto di quanto previsto dall’articolo 6-ter, comma 1, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, come inserito dall’articolo 4, comma 3, del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75. Esso prevede che, con decreti di natura non regolamentare adottati dal Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, sono definite, nel rispetto degli equilibri di finanza pubblica, linee di indirizzo per orientare le amministrazioni pubbliche nella predisposizione dei rispettivi piani dei fabbisogni di personale. Tale decreto è stato emanato l’8 maggio 2018 e pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 173 del 27 luglio 2018, con la seguente rubrica”*Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle amministrazioni pubbliche*”.

Il presente documento è stato redatto, pertanto, alla luce di quanto previsto dal citato Decreto.

In particolare, il programma del fabbisogno 2021-2023 ha definito le assunzioni in relazione ai fabbisogni prioritari o emergenti in relazione alle politiche di governo, individuando le professionalità necessarie per rendere più efficiente il servizio e performante rispetto alle esigenze del territorio.

Il Piano ovviamente:

- quanto alle cessazioni, non tiene conto delle eventuali future cessazioni al momento non previste;
- quanto alla disciplina da applicarsi alle Unioni di Comuni, non tiene conto dell'eventuale chiarimento dell'ambito soggettivo di applicazione del DL 34/2019 alle Unioni di Comuni nel senso della loro esclusione dall'ambito applicativo stesso; qualora si rappresentasse tale circostanza, si provvederà all'aggiornamento del presente documento, fatte salve le assunzioni già perfezionate in base alle presenti previsioni.

2. La capacità assunzionale dell'Ente ed il programma delle assunzioni

Nel rispetto dei limiti della capacità assunzionali sopra descritti, è stato redatto il seguente piano per gli anni 2021-2023:

PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE					
ANNO 2021				**Cat. C**	**Cat D**
numero dipendenti in servizio al 1/1/2021				1	2
Assunzioni programmate nell'anno					1
Cessazioni previste nell'anno				0	0
ANNO 2022				**Cat. C**	**Cat D**
numero dipendenti in servizio al 1/1/2022				1	3
Assunzioni programmate nell'anno					
Cessazioni previste nell'anno				0	0
ANNO 2023				**Cat. C**	**Cat D**
numero dipendenti in servizio al 1/1/2023				1	3
Assunzioni programmate nell'anno					
Cessazioni previste nell'anno				0	

Si sono riportati nel prospetto sopra evidenziato i valori della posizione economica iniziale della categoria di inquadramento; ciò, in quanto gli "scatti" di progressione economica sono stati considerati interamente riconducibili al fondo per il trattamento accessorio (che come detto ha un suo limite non superabile).

Inoltre, tali valori:

- sono stati conteggiati sui tabellari per dodici mensilità riportati nel CCNL del 21 maggio 2018, prevedendo l'importo annuale in vigore, sia per le cessazioni, che per le assunzioni;
- sono stati parametrati al trattamento retributivo tabellare riferito, per i dipendenti originariamente assunti a tempo parziale, alla percentuale di servizio prevista nel contratto di lavoro iniziale.

3. Il limite di spesa complessivo della programmazione del fabbisogno 2021-2023

Per gli enti non sottoposti alle regole del patto di stabilità interno, ai sensi dell' art. 1 comma 562 L. 296/2006 la spesa complessiva di personale non deve superare il corrispondente ammontare dell'anno 2008. A tal fine costituiscono spese di personale anche quelle sostenute per i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, per la somministrazione di lavoro, per il personale di cui all'articolo 110 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, nonché per tutti i soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente.

Si evidenzia, altresì, che nel concetto di spesa del personale:

- rientrano tutte le spese sostenute per il personale dipendente a tempo indeterminato e determinato, nonché per i soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente, nonché gli oneri riflessi e l'IRAP (art. 14 comma 7 del Dl n. 78/2010), nonché ancora le spese per lavoratori socialmente utili (Corte dei Conti per il Veneto, deliberazione n. 163/2008) e quelle per l'indennità sostitutiva per ferie non godute attribuita al personale cessato dal servizio (Corte dei Conti per il Veneto, deliberazione n. 94/2007);

- non rientrano le spese per arretrati connessi ai rinnovi contrattuali, le spese per il personale disabile nel limite delle assunzioni obbligatorie (Corte dei Conti per il Veneto, Deliberazione n. 94/2007), le spese per il personale comandato per il quale si riceve un rimborso dall'Ente ove si svolge il servizio (Corte dei Conti per il Veneto, deliberazione n. 6/2009); discorso a parte è da fare per le spese per gli incentivi per il recupero dell'evasione tributaria, per quelli per la progettazione di opere pubbliche e per i diritti di segreteria e di rogito, in quanto al Corte dei Conti, Sezione delle autonomie, con deliberazione n. 16/2009 ne aveva escluso la ricomprensione nelle spese di personale, ma attualmente tale posizione, a fronte di nuove interpretazioni, non sembra più percorribile;

4. Il rispetto del limite di spesa per il personale con contratto di lavoro flessibile

L'art. 9, comma 28 del d.l. n. 78/2010, convertito dalla legge n. 122/2010, prevede che anche le Unioni di Comuni possano avvalersi di personale a tempo determinato o con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa nel limite del 50% della spesa sostenuta per le stesse finalità dell'anno 2009. Tale limite è elevato al 100% della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009 se l'Ente, come è il caso dell'Unione Montana, è in regola con l'obbligo di riduzione delle spese di personale di cui ai commi 557 e 562 dell'art. 1 della legge 27 dicembre 2006, n. 296 e successive modificazioni.

Tale importo ammonta ad euro€ 177.417,64. Lo stesso è stato calcolato sulla base dello stipendio tabellare effettivamente erogato nell'anno 2009.

Come detto, delle somme destinate a tali forme di lavoro flessibile si è tenuto conto nella spesa presunta per gli anni 2021, 2022 e 2023.

5. **Il personale in comando**

E' previsto, per il 2021, di avvalersi di quattro comandi e precisamente:

- convenzione con il comune di Valdastico per il comando di n. 1 profilo D assistente sociale per n. 20 ore settimanale per 12 mesi
- convenzione con il comune di Laghi per il comando di n. 1 profilo D istruttore direttivo contabile per n. 36 ore settimanali per 9 mesi
- convenzione con il comune di Pedemonte per il comando di n. 1 profilo C istruttore contabile per n. 30 ore settimanali per 9 mesi
- convenzione con il comune di Thiene per il comando di n. 1 profilo D funzionario amministrativo per n. 12 ore settimanale per 12 mesi

Si precisa che, come chiarito dai magistrati della Corte dei Conti – sezione Autonoie con deliberazione 12/2017 – la spesa relativa al personale utilizzato in posizione di comando esula dall'ambitoapplicativo dell'art. 9 comma 28 del D.L. 78/2010, ferma restando l'imputazione figurativa delle spese per l'ente cedente. Il personale in comando è dunque da considerarsi neutro riseptto alla capacità assunzionale,

6. Le assunzioni delle c.d. "categorie protette" (Legge 12 marzo 1999, n. 68)

L'art. 3 della Legge 12 marzo 1999, n. 68 prevede che i datori di lavoro pubblici e privati che occupano almeno 15 dipendenti, sono tenuti ad avere alle loro dipendenze i lavoratori con disabilità, indicati all'art. 1 della stessa legge 68/99. Per l'Unione montana non ricorre la fattispecie.

7. Gli altri vincoli assunzionali

Per poter procedere ad assunzioni a tempo indeterminato è, inoltre, necessario rispettare altri vincoli imposti da diverse leggi. Di seguito si offre un articolato richiamo a tali disposizioni normative, avvertendo, sin d'ora, che, in sede di approvazione delle determinazioni con le quali si disporranno le assunzioni saranno verificati le condizioni che legittimano le assunzioni stesse.

Adozione del Piano triennale del fabbisogno del personale ed eventuale rideterminazione della dotazione organica

- l'art. 6, commi 2, 3 e 6 ter, del D.Lgs. 165/2001 prevede che non possono assumere personale gli enti che non hanno proceduto all'adozione del Piano triennale del fabbisogno del personale e all'eventuale rideterminazione della dotazione organica.

Ricognizione delle eventuali eccedenze di personale

- l'art. 33, comma 2, del D.Lgs. 165/2001 prevede che non possono assumere personale gli enti che non hanno effettuato la ricognizione delle eventuali eccedenze di personale.

Piano triennale delle azioni positive in materia di pari opportunità

- l'art. 48, comma 1, del D.Lgs. 198/2006 prevede che non possono assumere personale gli enti che non hanno proceduto all'approvazione del Piano triennale di azioni positive in materia di pari opportunità.

Piano triennale della performance

- l'art. 10, comma 5, del D.Lgs. 150/2009 e successive modificazioni prevede il divieto di assunzione per i Comuni che non hanno provveduto all'approvazione del Piano della Performance.

Verifica dell'impossibilità di ricollocare il personale in disponibilità iscritto nell'apposito elenco

- l'art 34, comma 6 del d. Lgs. 165/2001 subordina nuove assunzioni a tempo indeterminato alla verificata impossibilità di ricollocare il personale in disponibilità iscritto nell'apposito elenco.

Utilizzo dei lavoratori collocati in mobilità ai sensi dell'art. 2 del d.l. 95/2012, che a domanda hanno chiesto la ricollocazione

- l'art 2, comma 13, del d.l. 6 luglio 2012, n. 95, convertito in legge 7 agosto 2012, n. 135, prevede che le amministrazioni pubbliche che non accolgono le domande di ricollocazione del personale iscritto negli elenchi di disponibilità non possono procedere ad assunzioni di personale.

Richiesta di trasformazione a tempo pieno del personale assunto a tempo parziale

- l'articolo 3, comma 101 della legge 24 dicembre 2007, n. 244 al secondo periodo dispone che*"In caso di assunzione di personale a tempo pieno è data precedenza alla trasformazione del rapporto di lavoro per i dipendenti assunti a tempo parziale che ne abbiano fatto richiesta".*

Rispetto dei termini per l'approvazione di bilanci di previsione, rendiconti, bilancio consolidato e del termine per l'invio alla Banca dati delle Amministrazioni Pubbliche ex art. 13, legge n.196/2009, dei relativi dati, nei trenta giorni dalla loro approvazione

- l'articolo 9, comma 1 quinques del d.l. 24 giugno 2016, n. 113, convertito, con modificazioni dalla legge 7 agosto 2016, n. 160, prevede che non possono procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo, fino a quando non abbiano adempiuto, gli enti locali che non hanno approvato nei termini i bilanci di previsione, i rendiconti e il bilancio consolidato e che non abbiano nel termine di trenta giorni dalla loro approvazione inviato i relativi dati alla banca dati delle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 13 della l. 31 dicembre 2009, n. 196.

Saldo negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali

- l'art. 1, commi 466 e 475, della legge 11 dicembre 2016, n. 232 prevede che gli enti locali devono conseguire il saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali; in caso contrario, nell'anno successivo a quello di inadempienza l'ente non può procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo.

Mancato rispetto dell'adempimento previsto dall'art. 9, comma 3 bis, del decreto legge 29 novembre 2008, n. 185, convertito in legge 28 gennaio 2009, n. 2

- tale disposizione di legge prevede che non possa procedere ad assunzioni di personale fino a quando perdura l'inadempimento relativo alla mancata certificazione - entro il termine di trenta giorni dalla data di ricezione dell'istanza del creditore di somme dovute per somministrazioni, forniture, appalti e prestazioni professionali - se il relativo credito sia certo, liquido ed esigibile, anche al fine di consentire al creditore la cessione pro soluto o pro solvendo a favore di banche o intermediari finanziari riconosciuti dalla legislazione vigente;

Rispetto dei tempi medi di pagamento

- l'art. 41, del D.L. n. 66/2014, convertito in Legge n. 89/2014, prevede che le amministrazioni pubbliche, che registrano tempi medi nei pagamenti superiori a 60 giorni a decorrere dal 2015, rispetto a quanto disposto dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, nell'anno successivo a quello di riferimento, non possono procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo, con qualsivoglia tipologia contrattuale, ivi compresi i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa e di somministrazione, anche con riferimento ai processi di stabilizzazione in atto;

8. Conclusioni

Nel triennio 2021-2023, nel rispetto dei molteplici vincoli evidenziati, saranno effettuate le assunzioni previste, all'interno delle capacita assunzionali, evidenziate al precedente paragrafo 2.

Il facente funzione del segretario Paola Masetto

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

	2008 per enti non soggetti al patto	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
Spese macroaggregato 101	**494.232,10**	170.503,66	170.503,66	170.503,66
Spese macroaggregato 103	**5.458,14**	97.064,20	97.064,20	97.064,20
Irap macroaggregato 102	**29.013,00**	12.190,00	12.190,00	12.190,00
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo	**0,00**	0,00	0,00	0,00
Altre spese: da specificare	**1.028,75**	110.485,00	110.485,00	110.485,00
Altre spese: da specificare……	**0,00**	0,00	0,00	0,00
Altre spese: da specificare……	**0,00**	0,00	0,00	0,00
Totale spese di personale (A)	529.731,99	**390.242,86**	**390.242,86**	**390.242,86**
(-) Componenti escluse (B)	**260.216,76**	170514,88	170514,88	170514,88
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B	269.515,23	**219.727,98**	**219.727,98**	**219.727,98**
(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/ 2006 o comma 562)				

Componenti escluse:

- Rimborsi da parte dei Comuni spese personale servizi sociali gestiti in delega € 101.850,68
- Rimborsi da parte dei Comuni spese personale servizi culturali gestiti in delega € 63.664,20
- Rinnovi contrattuali € 5.000,00

La spesa di personale prevista rientra entro il tetto imposto dall'art. 1, comma 562 della L. 296/06 e succ.modifiche

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

La programmazione degli incarichi di collaborazione autonoma che potranno essere conferiti nel triennio 2021 – 2023 dai responsabili dei servizi per esigenze legate a necessità di carattere gestionale e/o programmatico prevede:

SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
12130		**Iniziative culturali con le scuole**	**€ 1.000,00**

Le variazioni del patrimonio

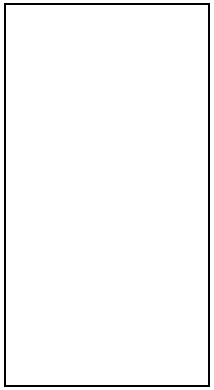
PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2021-2022-2023

Il Piano delle Alienazioni e delle Valorizzazioni (redatto ai sensi e per gli effetti dell'art. 58 della legge n. 133/2008 di conversione del Decreto Legge n. 112/08, successivamente integrato dall'art.3, comma 6, del D.L. n.98/2011, convertito nella legge n.111/2011, a sua volta modificato dall'art.27 della legge n.214/2011) individua i beni immobili non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali del Comune, e pertanto suscettibili di essere valorizzati o alienati

Nel triennio non sono previste alienazioni.

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

La programmazione delle attività viene effettuata nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia, ed è volta alla gestione associata dei servizi per conto dei Comuni del territorio.



Il Responsabile
del Servizio Finanziario
Brunello Manuela

Il Presidente

Franco Bertagnoli