COMUNE DI MUSSOMELI

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

(D.U.P.)

PERIODO: **2019 - 2020 - 2021**

Premessa Pag.
1 Sezione strategica Pag.
2 Analisi di contesto Pag.
2.1.1 Popolazione Pag.
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie Pag.
2.1.3 Economia insediata Pag.
2.1.4 Territorio Pag.
2.1.5 Struttura organizzativa Pag.
2.1.6 Struttura operativa Pag.
2.2 Organismi gestionali Pag.
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali Pag.
2.2.2 Societa` Partecipate Pag.
3 Accordi di programma Pag.
4 Altri strumenti di programmazione negoziata Pag.
5 Funzioni su delega Pag.
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche Pag.
6.2 Elenco opere pubbliche Pag.
6.3 Fonti di finanziamento Pag.
6.4 Analisi delle risorse Pag.
6.4.8 Proventi dell`ente Pag.
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio Pag.
6.6 Quadro generale riassuntivo Pag.
7 Coerenza con il patto di stabilità Pag.
8 Linee programmatiche di mandato Pag.
Descrizione dettagliata linee programmatiche di mandato Pag.
Stato di attuazione delle linee programmatiche Pag.
9 Ripartizione delle linee programmatiche Pag.
Quadro generale degli impieghi per missione Pag.
Quadro generale degli impieghi per missione Pag.
Stampa dettagli per missione Pag.
10 Sezione operativa Pag.
Stampa dettagli per missione/programma Pag.
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti Pag.
12 Spese per le risorse umane Pag.
Valutazioni finali Pag.

PREMESSA

PRESENTAZIONE

La sessione annuale che approva il bilancio rappresenta sempre l'occasione per scattare una fotografia su quanto già fatto e, al tempo stesso, per riconfermare la validità dei contenuti programmatici sottoscritti dalla maggioranza. Con questo documento, che è il più importante strumento di pianificazione annuale dell'attività dell'ente, si pone le principali basi della programmazione e traccia, all'inizio di ogni esercizio, le linee strategiche della propria azione amministrativa e di governo. In questo contesto, si procede ad individuare sia i programmi da realizzare che i reali obbiettivi da cogliere. Il tutto, avendo sempre presente le reali esigenze dei cittadini ma anche il volume limitato di risorse disponibili.

Il punto di riferimento di questa Amministrazione, infatti, non può che essere la comunità mussomelese, con le proprie esigenze e le legittime aspettative di miglioramento. Tutto questo, proiettato in un orizzonte che è triennale. Questo documento, proprio perché redatto in un modo che riteniamo essere moderno e di facile lettura, è sintomatico dello sforzo che stiamo sostenendo per stabilire un rapporto più diretto con i nostri interlocutori politici, istituzionali ma soprattutto con i nostri cittadini. Un confronto basato sulla chiarezza degli intenti e sulla reale comprensione delle linee guida a cui facciamo costante riferimento. Comunicare in modo semplice il risultato di questo impegno ci sembra il modo migliore per chiudere il cerchio e fornire uno strumento di conoscenza degli aspetti quantitativi e qualitativi dell'attività del nostro Ente. Il tutto, finalizzato a conseguire gli obiettivi che il mandato elettivo ha affidato alla responsabilità politica di questa Amministrazione.

Il nostro auspicio è di poter fornire a chi legge, attraverso l'insieme delle informazioni riportate nel principale documento di programmazione, un quadro chiaro ed attendibile sul contenuto dell'azione amministrativa che la struttura comunale, nel suo insieme, si accinge ad intraprendere. E questo, affinché ciascuno possa valutare fin d'ora la rispondenza degli obiettivi strategici dell'Amministrazione con i reali bisogni della nostra collettività.

Il programma amministrativo presentato in occasione della ricandidatura agli elettori, a partire dal quale è stata chiesta e poi ottenuta la fiducia, è quindi il metro con cui valutare il nostro operato. Se il programma di mandato dell'amministrazione rappresenta il vero punto di partenza, questo documento di pianificazione, suddiviso nelle componenti strategica e operativa, ne costituisce il naturale sviluppo.

Non bisogna però dimenticare che il quadro economico in cui opera la pubblica amministrazione, e con essa il mondo degli enti locali, è alquanto complesso e lo scenario finanziario non offre certo facili opportunità, soprattutto in ragione dello specifico status di dissesto in cui il nostro comune si trova ad operare. Ma le disposizioni contenute in questo bilancio di previsione sono il frutto di scelte impegnative e coraggiose, decisioni che ribadiscono la volontà di attuare gli obbiettivi strategici, mantenendo così molto forte l'impegno che deriva dalle responsabilità a suo tempo ricevute.

INTRODUZIONE AL DUP

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)

Questo documento, oggetto di un'attenta valutazione da parte degli organi deliberanti, unisce in se la capacità politica di prefigurare finalità di ampio respiro con la necessità di dimensionare questi medesimi obiettivi alle reali risorse disponibili. E questo, cercando di ponderare le diverse implicazioni presenti nell'intervallo di tempo considerato dalla programmazione. Obiettivi e relative risorse, infatti, costituiscono due aspetti del medesimo problema. Ma non è facile pianificare l'attività quando l'esigenza di uscire dalla quotidianità si scontra con la difficoltà di delineare una strategia di medio periodo, spesso dominata da elementi di incertezza. Il contesto della finanza locale, con la definizione di competenze e risorse certe, è lontano dal possedere una configurazione che sia stabile nel contenuto e duratura nel tempo.

Il contenuto di questo elaborato vuole riaffermare la capacità politica dell'amministrazione di agire in base a comportamenti chiari ed evidenti, e questo sia all'interno che all'esterno dell'ente. L'organo collegiale, chiamato ad approvare il principale documento di pianificazione dell'ente, ma anche il cittadino in qualità di utente finale dei servizi erogati, devono poter ritrovare all'interno del Documento unico di programmazione (DUP)

Le caratteristiche di una organizzazione che agisce per il conseguimento di obiettivi ben definiti. Questo elaborato, proprio per rispondere alla richiesta di chiarezza espositiva e di precisione nella presentazione, si compone di vari argomenti che formano un quadro significativo delle scelte che l'amministrazione intende intraprendere nell'intervallo di tempo considerato.

Il documento unico di programmazione si suddivide in due sezioni, denominate Sezione strategica e Sezione operativa.

La prima (SeS) sviluppa ed aggiorna con cadenza annuale le linee programmatiche di mandato e individua, in modo coerente con il quadro normativo, gli indirizzi strategici dell'ente. Nella sostanza, si tratta di adattare il programma originario definito nel momento di insediamento dell'amministrazione con le mutate esigenze. La seconda sezione (SeO) riprenderà invece le decisioni strategiche dell'ente per calibrarle in un'ottica più operativa, identificando così gli obiettivi associati a ciascuna missione e programma. Il tutto, individuando le risorse finanziarie, strumentali e umane.

Venendo al contenuto, la prima parte della Sezione strategica, denominata "Condizioni esterne", affronta lo scenario in cui si innesca l'intervento dell'ente, un contesto dominato da esigenze di più ampio respiro, con direttive e vincoli imposti dal governo e un andamento demografico della popolazione inserito nella situazione del territorio locale. Si tratta quindi di

delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, e cioè il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire talune problematiche di più vasto respiro. In questo ambito assumono importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, e cioè gli strumenti di programmazione negoziata. Questo iniziale approccio termina individuando i principali parametri di riferimento che saranno poi monitorati nel tempo.

L'attenzione si sposterà quindi verso l'apparato dell'ente, con tutte le dotazioni patrimoniali, finanziarie e organizzative.

Questa parte della sezione strategica si sviluppa delineando le caratteristiche delle "Condizioni interne". L'analisi abbraccerà le tematiche connesse con l'erogazione dei servizi e le relative scelte di politica tributaria e tariffaria, e lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di specificare l'entità delle risorse che saranno destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento, entrambi articolati nelle varie missioni. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, e questo in termini di competenza e cassa, analizzando le problematiche connesse con l'eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La prima parte della Sezione operativa, chiamata "Valutazione generale dei mezzi finanziari", si sposta nella direzione che privilegia il versante delle entrate, riprendono le risorse finanziarie per analizzarle in un'ottica contabile. Si procede a descrivere sia il trend storico che la previsione futura dei principali aggregati di bilancio (titoli). In questo contesto possono essere specificati sia gli indirizzi in materia di tariffe e tributi che le direttive sul ricorso all'indebitamento.

L'iniziale visione d'insieme, di carattere prettamente strategico, si sposta ora nella direzione di una programmazione ancora più operativa dove, in corrispondenza di ciascuna missione suddivisa in programmi, si procederà a specificare le forme di finanziamento di ciascuna missione. Questo valore complessivo costituisce il fabbisogno di spesa della missione e relativi programmi, destinato a coprire le uscite correnti, rimborso prestiti ed investimenti. Saranno quindi descritti gli obiettivi operativi, insieme alle risorse strumentali e umane rese disponibili per raggiungere tale scopo.

La seconda e ultima parte della sezione operativa, denominata "Programmazione del personale, opere pubbliche e patrimonio", ritorna ad abbracciare un'ottica complessiva e non più a livello di singola missione o programma. Viene infatti messo in risalto il fabbisogno di personale per il triennio, le opere pubbliche che l'amministrazione intende finanziare nello stesso periodo ed il piano di valorizzazione e alienazione del patrimonio disponibile non strategico.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

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

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

Programma di mandato e pianificazione annuale

L'attività di pianificazione di ciascun ente parte da lontano, ed ha origine con la definizione delle linee programmatiche di mandato che hanno accompagnato l'insediamento dell'amministrazione. In quel momento, la visione della società proposta dalla compagine vincente si era già misurata con le reali esigenze della collettività e dei suoi portatori di interesse, oltre che con i precisi vincoli finanziari. Questa pianificazione di ampio respiro, per tradursi in programmazione operativa, e quindi di immediato impatto con l'attività dell'ente, ha bisogno di essere aggiornata ogni anno per adattarsi così alle mutate condizioni della società locale, ma deve essere anche riscritta in un'ottica tale da tradurre gli obiettivi di massima in atti concreti. La programmazione operativa, pertanto, trasforma le direttive di massima in scelte adattate alle esigenze del triennio. Lo strumento per effettuare questo passaggio è il documento unico di programmazione (DUP).

Il programma amministrativo elaborato dall'Amministrazione CATANIA è improntato con spirito di coerenza nella direzione già intrapresa cinque anni fa ed è caratterizzato da poche e precise linee ispiratrici che possono essere sintetizzate in quattro Piani di indirizzo:

1. Il piano per la fiscalità e la trasparenza

La nostra Amministrazione avrà come obiettivo il perseguimento dell'interesse generale della comunità, la valorizzazione delle risorse territoriali, l'erogazione di servizi pubblici costo minore per il cittadino.

La gestione economica dell'Amministrazione dovrà essere basata su criteri di trasparenza amministrativa al fine di rendere partecipi i cittadini e tenerli costantemente aggiornati sullo stato di attuazione del programma.

Inoltre, sarà necessario continuare a svolgere un puntuale e costante controllo di gestione sulle singole voci di costo di bilancio al fine di verificare il contenimento dei costi e l'eliminazione degli sprechi in una logica di spending review.

Nella determinazione dei tributi e delle tariffe si dovrà cercare di contenere, quanto possibile, il peso delle aliquote al fine di non gravare ulteriormente sui mussomelesi, limitatamente a quanto possibile a seguito dei vincoli imposti dal Ministero dell'Interno.

Il Bilancio Comunale dovrà, annualmente, rispettare rigorosamente gli orientamenti normativi e le prescrizioni di legge per i comuni in dissesto e sarà costruito con oculatezza ed equità.

Nella predisposizione del bilancio e nella programmazione degli interventi, sarà necessario coniugare l'esigenza di raggiungere gli obiettivi con la necessità di limitare la spesa.

Rispetto alla ***fiscalità*** va evidenziato che la gestione delle entrate del bilancio comunale è concentrato prevalentemente su tre voci:

1. Entrate per trasferimenti statali;
2. Entrate per trasferimenti Regione Sicilia;

3. Entrate proprie derivanti da tributi locali.

Le entrate proprie hanno assunto negli ultimi anni importanza strategica, considerata l'evoluzione della fiscalità locale verso il federalismo e considerato l'impatto sempre più decrescente dei trasferimenti statali e regionali.

La leva tributaria e tariffaria rappresenta, quindi, oggi la parte più rilevante del bilancio del comune di Mussomeli per la copertura delle spese correnti e la conseguente erogazione dei servizi ai cittadini.

L'impegno che si assume questa lista per i prossimi cinque anni di amministrazione è quello di continuare la lotta alla evasione fiscale, in quanto solo ampliando la base imponibile sarà possibile procedere ad una rivisitazione del livello di tassazione, provando a completare il percorso di risanamento di bilancio e, provando non appena usciti formalmente dal dissesto (anni 2021) ad agire su una leggera ma costante riduzione di alcune aliquote di tributi locali.

Sul fronte delle spese occorre continuare ad intervenire così come già fatto in questi anni su una progressiva riduzione delle voci più significative di bilancio: energia elettrica, rifiuti, gestione randagismo e sulle voci di minor importo che possono essere ridotte senza per questo ridurre lo standard qualitativo dei servizi erogati dal comune.

Inoltre, tenuto conto della difficile situazione finanziaria del comune di Mussomeli, sarà sempre più necessario ricorrere, in avanti, agli strumenti di ***"Project financing"*** e di ***"Finanza innovativa"***.

Nello specifico attraverso lo strumento del "project financing" si punterà alla realizzazione di opere pubbliche con la compartecipazione dei privati, assicurando così interventi strutturali senza esborso di risorse pubbliche. Mentre attraverso gli strumenti di "finanza innovativa" si dovrà puntare al reperimento di risorse finanziarie necessarie alla copertura di specifici fabbisogni.

Ma per la prossima Amministrazione sarà vitale proseguire nell'impegno di reperimento di fonti di finanziamento della Comunità Europea e statale già profuso in questi ultimi cinque anni e con ottimi risultati (ben 35,8 milioni di euro attratti per la realizzazione di investimenti). In questo senso sarà indispensabile continuare lo straordinario lavoro dell'Ufficio Europa il cui obiettivo sarà quello di monitorare ed intercettare, attraverso nuova progettualità, risorse utili per la realizzazione di nuovi investimenti o per la realizzazione di progetti sperimentali nei vari campi (gestione turistica, gestione ambientale, gestione culturale, welfare e contrasto alla povertà, etc).

Infine, il tema della ***trasparenza amministrativa*** sarà il principio in base al quale le attività della pubblica amministrazione mussomelese devono essere rese pubbliche e accessibili ai cittadini.

L'impegno della coalizione sarà quello di dare piena attuazione al pacchetto di misure che disciplina gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni da parte delle P.A. ed attua la legge anticorruzione (190/2012).

Per favorire la trasparenza nei confronti dei cittadini, le informazioni dovranno circolare in modo efficace sia all'interno sia all'esterno dell'amministrazione. La trasparenza diventa quindi un mezzo per consentire la partecipazione e il controllo sull'operato della pubblica amministrazione.

Per tale ragione sarà ulteriormente potenziato il sito web del Comune di Mussomeli. Si proseguirà, inoltre, con i percorsi di confronto con i cittadini attraverso l'istituzione del forum del terzo settore, il coinvolgimento di corpi sociali intermedi (come le confraternite e altre associazioni) e attraverso periodiche assemblee pubbliche, oltre che con la comunicazione costante, approfondita e continua così come già fatto.

2. Il piano per le politiche di welfare

Nella predisposizione di un piano per la politica sociale occorre innanzitutto prendere atto dei mutamenti intervenuti nella società mussomelese nell'ultimo periodo: ai problemi ereditati dai decenni passati (disoccupazione di lungo periodo, disagio giovanile, alcool dipendenze e tossicodipendenze sotto varie forme), occorre aggiungere le emergenze legate all'invecchiamento della popolazione, all'insicurezza diffusa, alla convivenza tra culture diverse, al diffondersi di nuove forme di emarginazione sociale e di povertà.

E’ chiaro che per fronteggiare queste nuove emergenze occorre prendere atto che tutte le Istituzioni e tutti gli Enti (Comune, ASP, Regione, Forze dell’Ordine), a vari livelli, devono essere coinvolti.
Occorre anche prendere atto che da solo, l'intervento pubblico, non è sufficiente: l'obiettivo ambizioso di innalzare i livelli di coesione sociale e di fiducia dei cittadini non è conseguibile in assenza di una mobilitazione di tutte le risorse di cui dispone la società civile nel suo complesso.
Proprio per questo l’Ente Locale, in quanto ente territoriale, assume una rilevanza strategica: non soltanto perché nell'articolazione della Repubblica esso rappresenta il terminale della sussidiarietà verticale, ossia il livello effettivamente più prossimo al cittadino, quindi più adatto a fornirgli servizi "tagliati su misura"; ma anche perché il Comune è lo snodo fondamentale per un'applicazione del principio della sussidiarietà orizzontale in quanto meglio posizionato per individuare, per valutare ed eventualmente per promuovere le attività sociali da affidare alla gestione dei soggetti del terzo settore e della società civile locale.
Per quel che concerne le politiche sociali, questa coalizione intende realizzare lo sviluppo di una politica attenta alla famiglia quale fulcro dell’intera collettività, riconoscendole il ruolo fondamentale all’interno della società, mirando a realizzare un sistema integrato di interventi e servizi sociali, al fine di evitare di porre in essere azioni frammentarie, rivolte a singole categorie, come purtroppo sino ad oggi accaduto.
Operativamente, attraverso l’istituzione di nuovi servizi o il potenziamento di quelli esistenti, si mirerà alla realizzazione di una rete integrata di servizi che:

- favoriscono l’autonomia della famiglia nella conduzione della vita quotidiana, fornendo un aiuto concreto nella gestione della stessa;
- supportano le capacità educative della famiglia, attraverso interventi personalizzati rivolti ai minori;
- integrano la funzione educativa e culturale della scuola per sviluppare l’apprendimento e favorire la socializzazione di minori;
- offrono alla famiglia percorsi di integrazione sociale e la partecipazione attiva delle persone anziane;
- garantiscono la tutela delle persone con limitate capacità di autonomia.

Per la realizzazione di tale ambizioso progetto, l’ente locale dovrà continuare il lavoro di coinvolgimento già messo in atto in questi ultimi cinque anni di una pluralità di attori: enti istituzionali (Istituti Scolastici, ASP, ecc.), privato sociale, imprese non-profit, volontariato.
L’ente locale, oltre ai tradizionali compiti amministrativi, dovrà assumersi il ruolo di stimolare e coordinare questa pluralità di attori, attivando azioni responsabilizzanti, concertative e comunicative che coinvolgano tutti i soggetti in grado di dare apporto nelle diverse fasi progettuali; inoltre dovrà garantire il funzionamento e l’accessibilità della rete dei servizi essenziali, nonché regolare, promuovere e garantire il livello qualitativo dei servizi erogati.
La programmazione degli interventi sociali e socio-sanitari oltre a far riferimento alla disponibilità finanziaria dei bilanci comunali, vede nello strumento di programmazione finanziaria del Piano Sociale di Zona, la possibilità di attingere ai trasferimenti nazionali e regionali per dare attuazione ai servizi prioritari definiti in sede di programmazione regionale e locale, attraverso la gestione associata degli stessi servizi promossa e realizzata nell’ambito del Distretto Socio-Sanitario D10 (di cui Mussomeli è Comune capofila).
Lo strumento di programmazione del Piano Sociale di Zona oltre a definire i bisogni e le necessità del territorio, indica le priorità strategiche e gli obiettivi da raggiungere nel triennio di attuazione e le relative disponibilità finanziarie, sempre avendo come punto di partenza il criterio del bisogno e non quello della ripartizione campanilistica tra i Comuni.
Partendo da questa premessa è evidente la necessità, per il nostro Comune, di continuare ad agire il ruolo di comune capofila ed essere parte attiva e propositiva, rispetto agli altri Comuni componenti l’ambito territoriale, al fine di contribuire con determinazione nel mettere “a sistema” i servizi prioritari indicati dal Piano regionale delle Politiche Sociali e che afferiscono ai diversi livelli di un Welfare

moderno: dai servizi domiciliari ai servizi comunitari a ciclo diurno, dai servizi residenziali e semi-residenziali ai servizi e agli interventi di inclusione sociale, dai servizi per le famiglie agli interventi di prevenzione del disagio minorile e alle forme alternative di istituzionalizzazione dei minori, dai servizi per la prima infanzia agli interventi per favorire la conciliazione dei tempi di vita e di lavoro delle madri e dei padri con elevati carichi di cura, migliorando i servizi che consentono l'accesso, l'ascolto, l'informazione, l'orientamento dei cittadini e la presa in carico dei loro bisogni/problemi.
La programmazione sociale del Comune deve quindi necessariamente integrarsi ed essere complementare alla programmazione di ambito territoriale, al fine di evitare gli sprechi e offrire servizi ed interventi non già previsti dal Piano Sociale di Zona o non sufficientemente rispondenti ai bisogni dei cittadini.
Quindi, oltre i servizi e gli interventi previsti dal secondo Piano di Zona, la nostra coalizione ha individuato altri obiettivi che sono così messi in evidenza:

- Riattivare e potenziare il centro diurno per anziani attingendo anche alle risorse finanziarie programmate per la gestione con il Piano di Zona;
- Potenziale il progetto "Università della Terza Età" che ha fatto riscontrare un grande interesse ed una grande partecipazione favorendo anche lo scambio intergenerazionale;
- Incentivare lo sviluppo dell'impresa sociale finalizzata all'erogazione di servizi di interesse collettivo (servizi sociali, sanitari, assistenziali, educativi, ricreativi,.ecc.) e più in generale di servizi alla persona e alla famiglia;
- Studiare e promuovere forme di convenzionamento efficace con i soggetti privati che erogano servizi sociali sul territorio, supportando e valorizzando le imprese che stanno investendo in nuovi servizi e strutture;
- Potenziare l'organizzazione dell'Ufficio di Piano al fine di garantire una gestione tecnica ancor più efficace ed efficiente della progettazione di ambito territoriale;
- Studiare percorsi e progetti finalizzati al lavoro e inclusione sociale di soggetti svantaggiati;
- Sostenere l'attivazione di un Centro Sociale Polivalente per persone con disabilità, incluso soggetti affetti da Alzheimer;
- Studiare forme di intervento qualificate e mirate di contrasto alla povertà e di inclusione sociale per le persone e i nuclei familiari che, anche a causa degli effetti della crisi economica, versano in condizioni di particolare disagio;
- Promuovere e sostenere il mondo dell'associazionismo che a vario titolo si occupa di sociale, valorizzandone l'apporto e definendo forme stabili di confronto e di partecipazione;
- Garantire la puntuale convocazione del Tavolo della Concertazione al fine di consentire la partecipazione dei referenti delle varie articolazioni della cittadinanza (organizzazioni sindacali, terzo settore, scuola, parrocchie, associazioni di famiglie, etc) nelle diverse fasi del ciclo di vita del piano di zona, dalla programmazione all'attuazione dei servizi, dal monitoraggio alla valutazione degli interventi messi in atto;
- Favorire e promuovere le Pari Opportunità per tutte e tutti valorizzando le differenze, anche attraverso la creazione di strumenti istituzionali che garantiscano la diffusione della cultura delle pari opportunità, la prevenzione della violenza di genere, il rispetto per le differenze, l'affermazione dei diritti dei bambini e delle bambine, la prevenzione e la promozione della salute psico-fisica delle donne, l'accessibilità e la piena fruibilità del territorio per chi vive condizioni di disagio fisico, l'integrazione interculturale;
- Promuovere e valorizzare il "Capitale Sociale" presente nel territorio attraverso le varie misure previste nel PO FSE 2014 – 2020.

Capitolo a parte merita invece il potenziamento dell'offerta sanitaria del nostro territorio.
Occorre lavorare, così come è stato fatto in questi ultimi 2 anni alla piena attuazione della nuova rete ospedaliera. Infatti, dopo una lunga battaglia con la nuova ospedaliera è stato riconosciuto

all'Ospedale di Mussomeli lo status di ospedale di "area svantaggiata" assegnando i seguenti reparti:

- il Reparto di Chirurgia Generale (con dotazione di n° 6 posti letto);
- il Reparto di Medicina Generale (con dotazione di n° 14 posti letto);
- il Reparto di Ortopedia e traumatologia (con dotazione di n° 10 posti letto);
- il Reparto di Lungodegenza (con dotazione di n° 8 posti letto);
- il Reparto di Pediatria (con dotazione di n° 6 posti letto);
- il Reparto di Recupero e riabilitazione funzionale (con dotazione di n° 6 posti letto);
- il Servizio di Radiologia;
- il Servizio Trasfusionale;
- il potenziamento del Servizio di Laboratorio Analisi
- il potenziamento del Servizio di Pronto Soccorso
- il potenziamento del Servizio di Anestesia
- il potenziamento del Servizio CAL di Oculistica;
- il potenziamento del Servizio CAL di Gastroenterologia;

Inoltre, occorre puntare alla implementazione del percorso nascita e alla attivazione del percorso S.T.A.M. per il trasporto assistito con ambulanze idonee e personale qualificato.
Occorre procedere al potenziamento dell'organico ed al potenziamento dell'attrezzatura ospedaliera.
Così come maggiore cura ed attenzione va focalizzata sull'offerta sanitaria territoriale che risulta rispondere alle esigenze di deospedalizzazione ormai necessarie.
Per fare tutto ciò rimaner da completare l'ultimo tassello consistente nell'approvazione della dotazione organica con la conseguente indizione dei concorsi a tempo indeterminato necessari per completare gli organici dei reparti e servizi sopra indicati.

3. Il piano per lo sviluppo economico

Il Piano per lo Sviluppo Economico che l'amministrazione CATANIA intende mettere in atto punta al raggiungimento di alcuni obiettivi concreti:

- Realizzare un piano di attrattività turistica del territorio attraverso l'organizzazione di:
    a. Offerta di accoglienza extra alberghiera;
    b. Organizzazione di itinerari culturali, enogastronomici, religiosi;
    c. Miglioramento della qualità dell'accoglienza turistica agendo un ruolo di coordinamento con tutti gli operatori (ristoratori, agenzie viaggi, associazioni turistiche, operatori economici, agenzie formative);
    d. Azioni di promozione e marketing (educational tour, blogger, tour operator, incontri B2B, Partecipazioni a fiere e coinvolgimento di emittenti televisive nazioni e internazionali, etc)
- Supportare la nascita di nuove imprese, soprattutto nei settori agricolo e turistico, nel lavoro autonomo a contenuto professionale, favorendo i casi di passaggio generazionale e la costituzione di imprese cooperative e di imprese sociali.
- Promuovere iniziative e progetti finalizzati a diffondere e sviluppare cultura imprenditoriale attenzionando principalmente i giovani e le imprese costituite da giovani anche mediante l'uso della leva fiscale (detassazione periodica dai tributi locali).
- Supportare la realizzazione di nuovi investimenti produttivi, di ampliamenti o riconversioni di impianti, al fine di difendere o incrementare l'occupazione.
- Favorire il consolidamento finanziario delle imprese e la diffusione di strumenti finanziari innovativi per lo sviluppo delle imprese.
- Favorire l'internazionalizzazione delle imprese in tutte le forme e modalità.
- Supportare le iniziative locali per lo sviluppo dei sistemi produttivi presenti nel nostro territorio.
- Semplificare le procedure di avvio di nuove iniziative imprenditoriali;

- Migliorare il rapporto Imprese-Pubblica Amministrazione con il potenziamento dello Sportello Unico per le Imprese.

Le azioni prioritarie che intendiamo perseguire nel corso di questa legislatura, relativamente a questo primo punto sono i seguenti:

- potenziamento dello Sportello Unico per le Imprese al fine di semplificare il dialogo tra la P.A. e le imprese, in modo da avere un unico interlocutore per le autorizzazioni necessarie in caso di realizzazione, ampliamento, cessazione, riattivazione, localizzazione e rilocalizzazione di impianti produttivi;
- potenziamento dello Sportello Europa finalizzato al monitoraggio dei bandi e alla progettazione di interventi previsti nella programmazione 2014-2020 e dalla nuova programmazione 2021-2027;
- la stipula di un "Patto per l'Occupazione" che coinvolga Organizzazioni di Categoria, Imprese, Istituti di Credito, Enti di Formazione e Organizzazioni Sindacali;
- la creazione di un Osservatorio Permanente con compiti di coordinamento e progettazione, per affrontare l'emergenza legata alla viabilità;
- detassazione dei tributi locali per tutti coloro che destinano la seconda abitazione a scopi di ricettività turistica a partire dalla promozione dell'approvazione della legge sulle Zone Franche Montane che prevede la fiscalità di vantaggio per il nostro comune;
- detassazione dei tributi locali per tutti i mussomelesi residenti all'estero che tornano periodicamente a Mussomeli, da attuare non appena il comune sarà formalmente al di fuori del provvedimento di dissesto;
- detassazione dei tributi locali per 5 anni per tutti gli investitori (mussomelesi e non) che ristrutturano edifici nel centro storico a fini abitativi o di ricezione turistica, da attuare non appena il comune sarà formalmente al di fuori del provvedimento di dissesto;
- identificazione di spazi commerciali in ambito agricolo e turistico;
- completamento ed avvio operatività dell'area misto-artigianale, verificato preliminarmente il fabbisogno;
- attuazione dell'URP – Ufficio Relazioni con il Pubblico – (un tramite tra l'amministrazione e la società civile, finalizzato a migliorare la comunicazione, per monitorare i bisogni degli utenti e il grado di soddisfacimento dei servizi, per raccogliere i suggerimenti, proposte e gestire i reclami).

Un ruolo centrale nel piano di sviluppo economico è rappresentato dall'agricoltura.

Tra gli strumenti di attuazione più immediati, la promozione di incontri per favorire la cultura dell'associazionismo al fine di:

- Valorizzare le colture e i prodotti tradizionali con la creazione dei marchi di qualità D.O.P. per i formaggi, le carni, i bovini;
- Partecipare a fiere, mostre per potenziare la commercializzazione dei nostri prodotti;
- Valorizzare il patrimonio agro-turistico;
- Realizzare vasconi per affrontare l'emergenza idrica per uso agricolo;
- Realizzare impianti per l'utilizzo delle acque reflue per uso agricolo;
- Promuovere piano di profilassi per allevamenti;
- Promozione e costituzione di OO.PP. (Organizzazione tra Produttori) nel settore olivicolo, caseario e cerealicolo.

4. Il piano delle opere comunali

Il piano delle opere comunali che noi prevediamo verrà attuato secondo la regola della "Buona Amministrazione".

Buona manutenzione delle strade, delle piazze, dei marciapiedi, decoro dei muri, delle case, di tutti gli edifici pubblici e privati.

Buona manutenzione e cura delle aiuole, delle ville comunali.

Buona manutenzione degli asili, delle scuole, degli impianti sportivi.
Buona manutenzione insomma di tutti quei luoghi e quegli impianti che sono pubblici e che quindi appartengono a tutti noi.
Tutti sono capaci di promettere qualsiasi cosa nei programmi, anche ciò che si è sicuri di non poter realizzare a causa dei tempi necessari per ottenere i finanziamenti, tempi che vanno spesso al di là dei cinque anni in cui rimane in carica un'amministrazione.
Assieme alla buona e costante manutenzione dell'esistente, proponiamo alcune opere che da tempo sono necessarie e non sono state realizzate:

- Approvazione del Regolamento per il decoro della città e sicurezza dei cittadini;
- Approvazione della revisione del Regolamento incarichi professionali (art. 5, comma 9, L.R. 21/85 e s.m.i.);
- Approvazione della revisione del Regolamento tipo per cottimo fiduciario (art. 38, comma 4, L.R. 21/85 e s.m.i.);
- Revisione dell'Inventario e monitoraggio dello stato attuale dei beni edilizi di proprietà comunale e loro adeguamento alla normativa sull'abbattimento delle barriere architettoniche;
- Manutenzione straordinaria degli immobili di scuola elementare;
- Realizzazione rete fognante della zona Castello;
- Realizzazione di un parco urbano attorno al Castello;
- Potenziamento del CCR appena realizzato per la gestione integrata dei rifiuti;
- Recupero e fruizione del patrimonio culturale ed ambientale (Castello Manfredonico, Museo comunale, Area archeologica di Polizzello e Raffe, Centro Storico);
- Completamento dell'azione di sostituzione di tutto l'impianto di pubblica illuminazione in chiave di efficientamento energetico;
- Collocazione di ulteriori (oltre a quelle già posizionate) vasche idriche per la raccolta delle acque da destinare ad uso agricolo;
- Realizzazione in collaborazione con gli altri comuni e la SRR Caltanissetta provincia Nord di un impianto di compostaggio per il conferimento dell'umido.
- Prosecuzione del lavoro di riqualificazione del centro storico mediante:
    a. L'attrazione di capitali stranieri finalizzati alla compravendita di edifici pubblici e privati da destinare a ristrutturazione
    b. l'incentivazione al recupero dei fabbricati in esso contenuti, attraverso il meccanismo della detassazione periodica dai tributi locali, operazione fattibile dopo l'uscita formale del comune dal procedimento di dissesto finanziario;
    c. l'incentivazione all'insediamento di esercizi produttivi (piccolo artigianato e commerciali), attraverso il meccanismo della detassazione periodica dai tributi locali, operazione fattibile dopo l'uscita formale del comune dal procedimento di dissesto finanziario;
    d. acquisizione degli immobili da parte del Comune da destinare a un piano di accoglienza turistica (albergo diffuso) , operazione fattibile dopo l'uscita formale del comune dal procedimento di dissesto finanziario;
- Definizione dell'iter del nuovo PUG – Piano Urbanistico Generale e sua approvazione definitiva;
- Definizione della zona misto artigianale ed assegnazione dei lotti;
- Definizione delle pratiche di condono edilizio;
- Piano di edilizia cimiteriale;
- Definizione piano di riqualificazione urbana (arredo urbano delle zone di socializzazione urbana – Piazza Umberto, Piazza Roma -, piano del colore)

5. Il piano per la salute e la sicurezza dei cittadini e dell'ambiente

Per vivere serenamente e prosperare, i cittadini devono sentirsi protetti nelle loro case, strade, città.

Fra i diritti fondamentali di un Ente Locale moderno noi riteniamo infatti che ci debba essere anche il diritto di ogni cittadino a non avere paura. Se l'Ente Locale non adempie a questo suo fondamentale dovere, se non difende i cittadini, viene meno la base stessa della sua legittimità. Per garantire ai cittadini la libertà dalla paura, oggi l'Ente Locale, oltre a riacquistare il controllo del territorio, deve innanzitutto prevenire il crimine e non solo reprimerlo. Questo problema si può risolvere solo con la riorganizzazione di tutto l'apparato dell'ordine pubblico, in modo da far rivivere, rendere effettiva e concreta quella fondamentale funzione dello Stato sin qui trascurata che è la prevenzione dei reati.
In relazione a questo diritto fondamentale la nostra coalizione assume pochi ma precisi impegni:

- Promozione di una azione di coordinamento tra pulizia municipale e l'Arma dei Carabinieri; azione finalizzata ad un monitoraggio e ad una vigilanza costante e continua del territorio;
- Individuazione di percorsi sicuri per i bambini nel giorno del mercato cittadino;
- Attività di sorveglianza all'esterno dei plessi scolastici mediante la collaborazione preziosa dei "nonni vigili";

In relazione agli aspetti di igiene, sanità e sicurezza dell'ambiente le nuove competenze trasferite all'Ente Locale rendono decisivo il ruolo che la nuova giunta assumerà. In relazione a ciò sono stati individuati alcuni punti strategici da realizzare:

- Costituzione di un Osservatorio Permanente, anche mediante il coinvolgimento degli operatori sanitari e le organizzazioni sindacali, finalizzato a monitorare costantemente lo stato di funzionamento dell'Ospedale di Mussomeli; l'Osservatorio avrà anche un ruolo propositivo;
- Costituzione di un Osservatorio Permanente, anche mediante il coinvolgimento degli operatori sanitari e le organizzazioni sindacali, finalizzato a monitorare costantemente lo stato di bonifica delle miniere Bosco;
- Incentivazione della raccolta differenziata (ad oggi abbondantemente al di sotto delle medie nazionali), anche mediante un meccanismo di sgravio fiscale;
- Raccolta di Imballaggi leggeri da realizzare al servizio di tutti gli operatori artigianali e commerciali del comune;

6. Il Piano Del Ciclo Dei Rifiuti

Un capitolo a parte prevede il piano del ciclo dei rifiuti.
La gestione dei rifiuti costituisce uno dei capitoli più urgenti su cui intervenire in maniera innovativa e decisa. In questi ultimi cinque anni la tariffa rifiuti è aumentata a livelli insostenibili per le famiglie e le imprese mussomelesi ed il piano messo a punto dal'ARO prevede tariffe ancor più esose. E ciò senza che siano stati raggiunti risultati anche solo sufficienti sul fronte della pulizia del comune e dei quantitativi di raccolta differenziata e di materiale recuperato e riciclato. La raccolta differenziata è una "rivoluzione culturale" ancora tutta da svolgere a Mussomeli, mentre in altre parti d'Italia è ormai una rivoluzione avvenuta con successo.
Va adottata, pertanto, una strategia d'azione mirata a creare altre abitudini, altri meccanismi comportamentali, altri automatismi che rendano la raccolta differenziata una azione ordinaria e quotidiana nella vita dei cittadini mussomelesi. L'obiettivo deve essere raggiungere il 30% di raccolta differenziata entro il 2016 e il 50% entro il 2017, superando il grave ritardo causato dall'amministrazione precedente a guida PD-PDR e attutire il più possibile la dipendenza di Mussomeli dal sistema delle discariche.
Bisogna cambiare tutto, innovare nei processi e nell'organizzazione e per farlo bisogna puntare sui seguenti capisaldi:

- ***Ridurre la produzione di rifiuti***. Serve una politica per la riduzione dei rifiuti, in particolare per gli imballaggi, che deve essere sviluppata attraverso un programma di azioni concrete, coinvolgendo la grande distribuzione e il Consorzio nazionale imballaggi (CONAI). Su questo punto, è opportuno promuovere alcune pratiche:

    - detersivi alla spina: per la diffusione dei detersivi alla spina;
    - bevande sfuse negli uffici: si potrebbero costruire degli Accordi di Programma con enti pubblici ed aziende private per sostituire i dispenser di bevande imballate con dispenser di bevande sfuse;
- ***Raccolta differenziata porta a porta***. Estendere il porta a porta in tutti i quartieri, calibrando il servizio rispetto al tessuto urbano, alla densità della popolazione e alla produzione di rifiuti. Dove la raccolta porta a porta è resa difficile dalla particolare configurazione del tessuto urbano, occorre individuare efficaci sistemi di prossimità. Verificare, a tal riguardo, la possibilità di realizzare il progetto sviluppato dal Consorzio nazionale imballaggi che prevede sia la separazione della frazione organica mediante uno specifico contenitore anche nelle aree dove permane la raccolta stradale, sia la raccolta separata del vetro, con la trasformazione dell'attuale frazione multimateriale da "pesante" a "leggera".
- ***Raccolta differenziata non domestica***. Estendere la differenziata in maniera capillare anche agli uffici, ai negozi e ai ristoranti.
- ***Nuove aree ecologiche***. Progettare nuove aree (tenendo conto di zone non abitate) con spazi e servizi destinati alla raccolta differenziata.
- ***Riciclo e riuso***. Investire nelle attività di recupero dei rifiuti per aumentare i ricavi da riutilizzo e riciclo. A tal riguardo occorre definire una rete di accordi stabili con i consorzi di filiera, sostenere la realizzazione di nuove piattaforme di trattamento del multi materiale e connetterle in maniera efficace alla rete delle isole ecologiche e definire la realizzazione di altri impianti per la trasformazione della frazione umida in compost di qualità. Il riciclo di rifiuti tecnologici (R.A.E) può costituire una fonte di sviluppo economico aziendale.
- ***Rifiuti speciali***. Recuperare e riutilizzare anche i rifiuti speciali: dai rifiuti da costruzione e demolizione, ai rifiuti da apparecchiature elettriche ed elettroniche.
- ***Creare Centri riuso prodotti a lunga vita*** (mobili, elettrodomestici ecc.). Si tratterebbe di allestire almeno 1 area per il riuso dei prodotti a Lunga Vita, che hanno una forte capacità di riutilizzare prodotti altrimenti destinati a diventare rifiuti.
- ***Introdurre GPP nei capitolati pubblici.*** Si tratterebbe di inserire dei criteri ambientali nei capitolati pubblici che portino alla riduzione della produzione dei rifiuti, con particolare attenzione alle specifiche tecniche relative alle opere di edilizia (che possono riutilizzare materiali di scarto).
- ***Puntare sulla partecipazione.*** Per rafforzare la partecipazione alla raccolta differenziata ed aumentare la consapevolezza è necessario coinvolgere direttamente anche l'associazionismo e il terzo settore. Lo strumento più efficace è quello di:
    - incentivare le associazioni al fine di sensibilizzare i propri associati alla raccolta differenziata dei materiali e attuare tale sistema di Raccolta Differenziata nelle proprie sedi e nella propria attività ordinaria. In questo modo le associazioni si trasformerebbero in vettori diretti dell'iniziativa territoriale per la gestione sostenibile dei rifiuti;
    - sensibilizzare le scolaresche attraverso iniziative di educazione ambientale;
    - prevedere degli accordi tra amministrazione centrale ed associazioni per coinvolgere gli associati nella sensibilizzazione dei cittadini.

7. Il piano per il personale, formazione, scuola e per la cultura

Personale

Il piano per il personale dovrà tener conto della rivisitazione dell'intera pianta organica comunale in funzione degli obiettivi prefissati dall'Amministrazione Comunale.

Tra le azioni più immediate:

- Potenziamento dell'area finanziaria;
- Attuazione della progressione economica orizzontale e verticale dei dipendenti;

- Piano di fuoruscita del personale avviato nei L.S.U., mirando alla realizzazione di alcuni nuovi servizi:
    - Ufficio ottimizzazione delle uscite ordinarie del comune;
    - Ufficio gestione beni mobili ed immobili del comune;
    - Gestione dell'U.R.P.;
    - Gestione centro didattico ricreativo.

Formazione

Il nostro piano per la formazione ha come obiettivo prioritario quello di motivare i dipendenti della pubblica amministrazione anche mediante l'introduzione "nell'Azienda Comune" di principi quali la meritocrazia, la responsabilità, l'efficacia, l'efficienza ed il diritto a veder riconosciuto concretamente il proprio merito. E' stato già messo a punto un piano di formazione interna (attraverso varie misure previste sia dal F.S.E. che dal Ministero competente) che sarà rivolto ai dipendenti comunali e che ha il compito di accrescere le abilità e le competenze del personale.

Scuola

Deve essere riconosciuto alla famiglia il diritto di educare liberamente i propri figli e la scuola deve cooperare all'esercizio di questo diritto primario della famiglia. Da ciò deve derivare il diritto della famiglia a poter scegliere una scuola che sia in sintonia con i valori e gli insegnamenti religiosi, morali, culturali che vengono proposti al giovane all'interno della famiglia stessa. Da ciò deriva il principio della libertà scolastica che rappresenta un punto fondamentale del nostro programma.

A tal fine, una costante azione di raccordo, anche progettuale, sarà svolta dall'Amministrazione Comunale tra le varie scuole di ogni ordine e grado, nell'intendimento di stimolare e di agevolare un'azione sinergica che, evitando dispersioni e incongrue ripetitività, favorisca il conseguimento armonico di obiettivi convergenti e mirati alla crescita umana e culturale della nostra comunità, con particolare riferimento ai settori strategici individuati nel piano di sviluppo per Mussomeli: Turismo ed Agricoltura.

L'azione dell'Amministrazione Comunale dovrà tenere conto degli sviluppi della riforma scolastica, le cui linee di attuazione sono in fase di definizione, tenendo in particolare conto le competenze che, dal 1° ottobre 2002, sono trasferite all'Ente Locale.

Sarà attenzione di questa Amministrazione, coinvolgere nelle scelte relative ai nuovi assetti del dimensionamento scolastico, tutto gli operatori del settore, per addivenire nel rispetto delle prerogative primarie degli alunni, a soluzioni che, garantendo la continua crescita qualitativa della scuola, abbiano il più largo consenso possibile.

Sarà svolta anche una costante azione di stimolo finalizzata alla presentazione di progetti e percorsi di crescita professionale innovativi anche mediante l'utilizzo delle varie misure previste dai P.O.N..

Cultura

Mussomeli, così come gran parte dell'Italia, ha un patrimonio ambientale e paesaggistico invidiabile. Da esso dipende la nostra stessa identità culturale. Dall'uso corretto di questo patrimonio dipendono anche la qualità della nostra vita ed una parte notevole della nostra ricchezza economica. Ma ci sono due modi diversi di valorizzare il nostro patrimonio culturale.

Il primo è il modello statalista. Essa pensa che la tutela si faccia proibendo ogni sviluppo, bloccando ogni cambiamento, e che questo sia un compito dello Stato centrale, perché le Regioni e gli Enti Locali non sarebbero in grado di svolgerlo.

Il secondo è il modello che noi proponiamo. Per noi tutela e sviluppo non soltanto non sono inconciliabili, ma sono complementari. Senza sviluppo, il patrimonio culturale non viene tutelato, ma abbandonato. Occorrerà dunque inventariare come primo passo tutti i beni architettonici e storici e promuovere un loro pieno utilizzo ed una loro piena fruibilità anche mediante l'istituzione di premi alla migliore idea imprenditoriale applicata alla fruizione del patrimonio, anche privatizzando la gestione dei beni.

La valorizzazione del patrimonio culturale, materiale e immateriale, diventa strategico per lo sviluppo di Mussomeli ed in tal senso dovrà essere favorita la presentazione di iniziative progettuali anche mediante l'accesso a misure agevolative, come ad esempio quelle previste dal PON "Cultura e Sviluppo" 2014-2020.

Adempimenti e formalità previste dal legislatore
Il processo di programmazione previsto dal legislatore è molto laborioso. Si parte dal 31 luglio di ciascun anno, quando la giunta presenta al consiglio il documento unico di programmazione (DUP) con il quale identifica, in modo sistematico e unitario, le scelte di natura strategica ed operativa per il triennio futuro. L'elaborato si compone di due parti, denominate rispettivamente sezione strategica (SeS) e la sezione operativa (SeO). Entro il successivo 15 novembre la giunta approva lo schema del bilancio di previsione da sottoporre al consiglio e, nel caso siano sopraggiunte variazioni al quadro normativo, aggiorna l'originaria stesura del documento unico. Entro il 31 dicembre, infine, il consiglio approva il DUP e il bilancio definitivi, con gli obiettivi e le finanze per il triennio.

La programmazione strategica (SeS)
La sezione strategica aggiorna le linee di mandato e individua la strategia dell'ente; identifica le decisioni principali del programma di mandato che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche da sviluppare per conseguire le finalità istituzionali e gli indirizzi generali precisando gli strumenti scelti dall'ente per rendicontare il proprio operato. I caratteri qualificanti di questo approccio, come richiede la norma, sono la valenza pluriennale del processo, l'interdipendenza e la coerenza dei vari strumenti, unita alla lettura non solo contabile. È per ottenere questo che la sezione svilupperà ciascun argomento dal punto di vista sia numerico che descrittivo, ma anche espositivo, impiegando le modalità che la moderna tecnica grafica offre.

La programmazione operativa (SeO)
La sezione operativa definisce gli obiettivi dei programmi in cui si articolano le missioni, individuando i fabbisogni e relativi finanziamenti, le dotazioni strumentali ed umane.
Questo documento orienterà le deliberazioni degli organi collegiali in materia, e sarà il punto di rifermento per la verifica sullo stato di attuazione dei programmi. Dato che gli stanziamenti dei singoli programmi, composti da spese correnti, rimborso prestiti e investimenti, sono già presenti
nel bilancio, si è preferito razionalizzare il contenuto della SeO evitando di riportare anche in questo documento i medesimi importi. Nella sezione saranno descritti gli obiettivi operativi con le dotazioni strumentali e umane dei singoli programmi per missione, rinviando al modello del bilancio la lettura dei dati finanziari.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica

Linee Programmatiche
Quadro normativo di riferimento, Programmazione regionale, vincoli di finanza pubblica
Indirizzi generali di natura strategica riferiti al mandato
Obiettivi strategici riferiti a ogni missione

ANALISI

DI

CONTESTO

Comune di Mussomeli

2. ANALISI DI CONTESTO

ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne ed interne all'ente, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica. Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica ha l'obiettivo di approfondire i seguenti profili:

- ☑ lo scenario economico internazionale ed europeo, italiano e locale;
- ☑ gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
- ☑ la valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;

SCENARIO ECONOMICO INTERNAZIONALE ED EUROPEO

Nel 2017 l'economia globale ha registrato una crescita più elevata degli anni precedenti e superiore alle attese. Il Fondo Monetario Internazionale (FMI), nel suo aggiornamento più recente, stima che nel 2017 il PIL globale sia cresciuto del 3,8% in accelerazione rispetto al 3,2% registrato nel 2016 e lievemente superiore alla media del precedente quinquennio (3,6%). Grazie all'andamento positivo in tutte le principali regioni mondiali, il FMI stima che il commercio internazionale sia cresciuto del 4,9%, in forte aumento sul 2,3% di crescita registrato nel 2016.

Negli Stati Uniti, nel 2017, la crescita del PIL in termini reali è stata pari al 2,3%, in deciso miglioramento rispetto all'anno precedente (1,5%).

In Giappone, il PIL è aumentato dell'1,7% in termini reali, in accelerazione rispetto al 2016 (0,9%).

In Cina, il 2017 si è chiuso con un tasso di crescita del PIL del 6,9 % annuo, superiore all'obiettivo del 6,5% fissato dal governo, accelerando per la prima volta dal 2010.

Nell'Area dell'Euro, la crescita del PIL (2,3%) ha mostrato una decisa accelerazione rispetto all'anno precedente (1,8%), trainata dalle esportazioni verso il resto del mondo e da un moderato aumento della domanda interna. La ripresa economica continua a essere caratterizzata da una buona performance del mercato del lavoro, a seguito anche delle riforme introdotte in diversi Stati membri; il tasso di disoccupazione è sceso gradualmente nel corso dell'anno e la politica fiscale nell'area ha mantenuto un tono sostanzialmente neutrale.

Nella prima metà del 2018, la ripresa dell'economia internazionale è stata meno omogenee rispetto allo scorso anno e la crescita di alcune economie avanzate ha rallentato. In base alle più recenti previsioni del FMI, il PIL mondiale dovrebbe crescere in termini reali del 3,9% sia nel 2018 che nel 2019, in moderata accelerazione rispetto al 3,7% dello scorso anno. Questa dinamica sarebbe dovuta principalmente ai paesi emergenti mentre quelli avanzati, dopo una stabilizzazione del ritmo di crescita quest'anno, dovrebbero registrare una marginale decelerazione nel 2019.

La crescita del commercio mondiale, a causa dell'intensificarsi delle misure protezionistiche, è stimata dal FMI per quest'anno e il prossimo rispettivamente al 4,8% e 4,5%, in decelerazione rispetto al 5,1% del 2017. In base ai dati mensili del commercio in volume i primi sette mesi del 2018 hanno mostrato una dinamica degli scambi di merci relativamente meno brillante di quella dello stesso periodo dell'anno precedente: +3,6% rispetto al +4% del 2017.

Tra i paesi avanzati, nel 2018 l'economia statunitense ha proseguito su un sentiero di sviluppo sostenuto e diffuso a tutte le componenti della domanda con una crescita del secondo trimestre del 4,2% annualizzato, in decisa accelerazione accompagnato da un tasso di disoccupazione stabile ai minimi storici (3,9%) e da una crescita salariale.

Nell'area asiatica, in base alle stime del FMI, la crescita del Giappone dovrebbe registrare

quest'anno una sostanziale decelerazione all'1% (dall'1,7% del 2017).
Tra gli stati emergenti, in Cina e in India la crescita è rimasta elevata (la crescita tendenziale cinese è del 6,7%), mentre si è attenuata in Brasile.

Andamento del PIL reale		proiezioni	
	2017	2018	2019
Mondo	3,8	3,9	3,9
Economie avanzate	2,3	2,5	2,2
Area Euro	2,3	2,4	2,0
Economie emergenti	4,8	4,9	5,1

Fonte: Fondo Monetario Internazionale (FMI), World Economic Outlook aprile 2018 - variazioni percentuali

Nell'Eurozona la ripresa dovrebbe mantenere un ritmo modesto di accelerazione per il biennio 2018-2019, registrando, infatti, una crescita congiunturale dello 0,4% nei primi due trimestri dell'anno, in decelerazione rispetto allo 0,7% della seconda metà del 2017. Coerentemente con tale dinamica, la politica monetaria rimarrà espansiva. Sebbene la BCE preveda di terminare il *quantitative easing* entro la fine dell'anno, i primi aumenti dei tassi d'interesse dovrebbero essere introdotti non prima della seconda metà del 2019. Tale decisione è coerente con un'inflazione ancora moderata: 1,0% tendenziale in agosto, contro 2,0 per l'indice dei prezzi al consumo complessivo.
Il tasso di disoccupazione è previsto in calo in tutti i paesi dell'Eurozona avvicinandosi all'8% nel 2019 in costante diminuzione, con la Germania (9,1-8,1%) con i tassi più bassi in Europa insieme a Repubblica Ceca e Islanda mentre con i tassi più elevati si conferma la Grecia (21,5-18%) insieme a Spagna (17,2-14,8%) e Italia (11,3-10,6%).

	PIL reale			Inflazione			Tasso di disoccupazione		
		proiezioni			proiezioni			proiezioni	
	2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019
Area Euro	2,3	2,4	2,0	1,5	1,5	1,6	9,1	8,4	8,1
Germania	2,5	2,5	2,0	1,7	1,6	1,7	3,8	3,6	3,5
Francia	1,8	2,1	2,0	1,2	1,5	1,6	9,4	8,8	8,4
Italia	1,5	1,5	1,1	1,3	1,1	1,3	11,3	10,9	10,6
Spagna	3,1	2,8	2,2	2,0	1,7	1,6	17,2	15,5	14,8
Regno Unito	1,8	1,6	1,5	2,7	2,7	2,2	4,4,	4,4	4,5

Fonte: Fondo monetario internazionale (FMI), World Economic Outlook aprile 2018 - variazioni percentuali

SCENARIO ECONOMICO NAZIONALE ED OBIETTIVI DEL GOVERNO

Nel 2017 l'economia italiana è cresciuta del'1,5%. Nella prima metà del 2018 l'economia italiana ha rallentato rispetto ai trimestri precedenti, facendo registrare tassi di crescita inferiori a quanto previsto nel DEF di aprile. Nel primo trimestre 2018 il PIL è aumentato dello 0,3% t/t per poi decelerare allo 0,2% t/t nel secondo trimestre del 2018.
Il rallentamento della crescita nella prima metà dell'anno è ascrivibile principalmente al venir meno del contributo positivo del settore estero, che aveva invece supportato la ripresa nel 2017. Il calo congiunturale delle esportazioni di beni e servizi è stato particolarmente pronunciato nei primi tre mesi dell'anno (-2,2% t/t) ed è stato seguito da un'ulteriore contrazione, seppur di lieve entità, nel secondo trimestre del 2018 (-0,2% t/t).
Nella prima metà dell'anno la crescita del PIL è stata sostenuta principalmente dalla domanda interna e dalle scorte. La dinamica dei consumi delle famiglie nel primo semestre è risultata anche migliore di quella registrata nella seconda metà del 2017, grazie alla tenuta del mercato del lavoro e all'inflazione ancora bassa.

Gli investimenti hanno mostrato una sensibile ripresa nei mesi primaverili, dopo il calo inatteso del primo trimestre del 2018. La domanda interna ha continuato a beneficiare del miglioramento dell'offerta di credito, soprattutto sul fronte dei prestiti alle famiglie, che in luglio sono cresciuti quasi del 3%, mentre quelli alle società non finanziarie sono aumentati dell'1,2%.
Si confermano in miglioramento le condizioni sul mercato del lavoro. Le unità di lavoro standard aumentano nel secondo trimestre del 2018 dello 0,4% t/t, dopo il rallentamento del primo trimestre del 2018, e si concentrano principalmente nell'industria in senso stretto e tra i dipendenti. Anche l'offerta di lavoro misurata dall'indagine delle forze di lavoro ha mostrato un rafforzamento nel secondo trimestre dell'anno. Nonostante le ultime informazioni relative al mese di luglio indichino un lieve calo congiunturale, la crescita su base annua continua ad essere robusta e superiore all'1%.
Il tasso di disoccupazione si è ridotto di 0,4 punti percentuali rispetto a giugno, arrivando al 10,4%, anche per effetto della diminuzione della forza lavoro. Il tasso di disoccupazione giovanile, nonostante il progressivo calo, resta su livelli elevati (30,8%).
La crescita della produttività (misurata sulle unità di lavoro) è risultata nella media dei primi sei mesi dell'anno solo lievemente positiva con andamenti differenti tra settori. Sul costo del lavoro ha inciso nella prima metà del 2018 l'entrata in vigore di numerosi rinnovi contrattuali.
Dal lato della domanda, dopo il modesto incremento del deflatore del PIL nel primo trimestre dell'anno, l'inflazione interna nei mesi primaverili è stata sospinta dai rinnovi contrattuali del pubblico impiego portando la media della crescita tendenziale dei primi sei mesi dell'anno poco al di sopra dell'1%.
Nella seconda metà del 2018 l'attività economica dovrebbe continuare ad espandersi a ritmi più modesti. In prospettiva, anche il marcato miglioramento della qualità del credito, dovrebbe contribuire a favorire l'offerta di credito e a sostenere la domanda interna. L'allargamento dello spread sui titoli di stato e sulle obbligazioni emesse da società e banche italiane potrebbe tuttavia frenare il miglioramento delle condizioni finanziarie.
Il calo della produzione industriale di luglio (-1,8 per cento m/m) è risultato oltre le attese e ha interessato tutti i settori.
Per il settore delle costruzioni le informazioni più recenti prefigurano un proseguimento della fase espansiva sebbene a ritmi ancora contenuti. La dinamica su base tendenziale si conferma in ogni caso positiva con un aumento su base annua che in termini corretti per i giorni lavorati è pari al 2,6 per cento a/a.
Con riferimento ai servizi, il clima di fiducia risulta indebolito ma resta su livelli elevati. All'interno del comparto, inoltre, migliora la fiducia dei servizi turistici e dell'informazione e comunicazione.
L'indice PMI scende, ma resta ben oltre la soglia di espansione (a 52,6) e l'indagine evidenzia un aumento dell'occupazione. Anche dal lato dei consumatori, l'indice del clima di fiducia scende dopo il rialzo degli ultimi mesi e il clima personale, più correlato con i consumi, continua a migliorare.
Le esportazioni di beni e servizi nel 2017 hanno fornito un forte impulso all'attività economica dell'Italia, crescendo del 5,7% in termini reali secondo i conti annuali, in forte accelerazione in confronto al 2,1 % del 2016. Nel primo semestre del 2018, tuttavia, l'export di beni e servizi è sceso dell'1,5 % rispetto al semestre precedente, in decelerazione rispetto al 2,5 % sperimentato nella seconda parte del 2017, sebbene la crescita tendenziale sia rimasta positiva (1,0%). Tale flessione è prevalentemente ascrivibile alla dinamica negativa del settore dei beni (-1,5 % dal 2,7 %), mentre le esportazioni di servizi, sebbene in riduzione, hanno mostrato una maggiore tenuta (-1,4 % dall'1,5 % del secondo semestre del 2017).
Il rallentamento delle esportazioni dell'Italia si inserisce nel quadro più ampio che coinvolge le principali economie dell'Area dell'Euro, seppur con intensità differenti.

Quadro macroeconomico programmatico	2017	2018	2019	2020	2021
PIL reale	1,6	1,2	1,5	1,6	1,4
PIL nominale	2,1	2,5	3,1	3,5	3,1
Consumi famiglie e ISP	1,5	1,1	1,3	1,3	1,2
Spesa della PA	-0,1	0,4	1,1	0,8	0,5
Investimenti	4,3	4,4	3,7	3,2	2,8
Esportazioni	5,7	0,4	2,6	3,4	3,6
Inflazione programmata	1,2	1,0	1,2		
Tasso di disoccupazione	11,2	10,6	9,8	9,1	8,6

Fonte: Nota di aggiornamento DEF 2018 – quadro macroeconomico programmatico (variazioni percentuali)

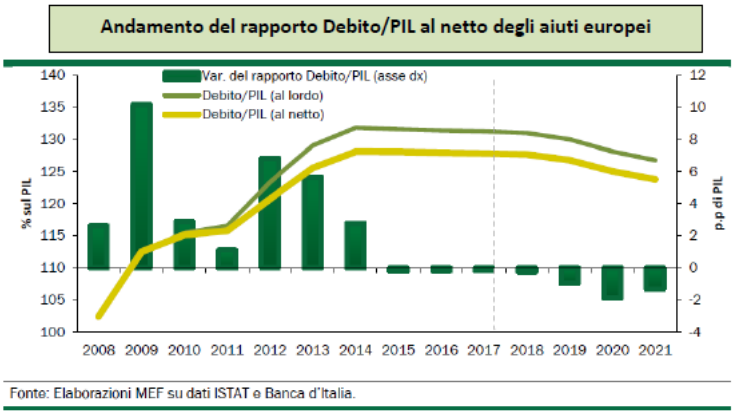
Dall'aggiornamento delle variabili esogene alla previsione emerge un peggioramento del contesto macroeconomico di riferimento che induce ad apportare una revisione al ribasso delle stime elaborate nel DEF di aprile per l'intero arco previsivo. In particolare si rileva un rallentamento del commercio mondiale, una variazione sfavorevole delle prospettive del prezzo del petrolio (al rialzo), un apprezzamento del tasso di cambio effettivo nominale e si osserva, soprattutto negli ultimi mesi, una maggiore volatilità dei rendimenti dei titoli di Stato. Alla luce di tali cambiamenti, le stime di crescita del PIL reale sono riviste all'1,2% nel 2018, allo 0,9% nel 2019 e all'1,1% nel biennio 2020-2021.

La revisione maggiore si concentra nel 2019, anno in cui risulta particolarmente accentuato il rallentamento previsto per il commercio mondiale e l'aumento del prezzo del petrolio.

Nel medio periodo la domanda interna continuerebbe comunque a sostenere la crescita. L'incremento dei consumi delle famiglie, atteso in rallentamento nell'anno in corso, risente sensibilmente dell'impatto derivante dall'attivazione delle clausole di salvaguardia IVA a partire dal 2019. La dinamica del reddito disponibile reale, dopo essersi rafforzata nel corso del 2018, si indebolirebbe negli anni seguenti per effetto della perdita del potere d'acquisto legato all'inasprimento della pressione fiscale sulle cessioni di beni e servizi

Riguardo agli investimenti, la dinamica di quelli in macchinari si affievolirebbe nel medio termine a causa della decelerazione della domanda estera ed interna e del venir meno delle politiche di incentivazione agli investimenti (super e iper-ammortamenti). L'espansione degli investimenti in costruzioni proseguirebbe a ritmi moderati.

Le esportazioni, dopo il marcato rallentamento del 2018, dovrebbero tornare a crescere in misura più sostenuta. In un contesto di rallentamento del ciclo economico, il mercato del lavoro sarebbe più debole e il tasso di disoccupazione si collocherebbe a fine periodo al 9,5%, in riduzione di un punto percentuale rispetto al 2018.



Tra le priorità definite dalla coalizione di governo, sono previsti cambiamenti organizzativi e regolamentari, volti anche a rimuovere gli ostacoli che hanno frenato le opere e gli investimenti pubblici, che svolgono un ruolo importante per la crescita.

Nello specifico le misure programmatiche prevedono:

- La sterilizzazione totale degli aumenti delle imposte indirette, previste dalle clausole di salvaguardia, per il 2019 e parziale per il 2020 e il 2021;
- La realizzazione di misure volte alla riduzione della povertà e al sostegno dell'occupazione giovanile; quali il reddito di cittadinanza, che prevede anche la riforma e il potenziamento dei Centri per l'Impiego, e l'introduzione di nuove modalità di pensionamento anticipato;
- l'avvio della prima fase dell'introduzione della "flat tax", che prevede l'innalzamento delle soglie minime per il regime semplificato d'imposizione su piccole imprese, professionisti e artigiani. La riduzione della pressione fiscale proseguirà anche per effetto del taglio dell'imposta sugli utili d'impresa per le aziende che reinvestono i profitti e assumono lavoratori aggiuntivi;
- lo stanziamento di maggiori risorse destinate a investimenti pubblici;
- il miglioramento dei processi decisionali nella PA;
- l'introduzione di modifiche al Codice degli appalti e la standardizzazione dei contratti di partenariato pubblico-privato;
- l'avvio di un programma di manutenzione straordinaria della rete viaria e di collegamento italiana;
- lo stanziamento di risorse per il ristoro dei risparmiatori danneggiati dalle crisi bancarie emerse nel corso degli ultimi anni.

Andamento del rapporto Debito/PIL

Nel triennio 2015/2017, si è registrata una graduale riduzione del rapporto debito/PIL, che si è attestato al 131,6% nel 2015, al 131,4% nel 2016 e al 131,2% nel 2017. Sulla base di tali dati è stato prospettato, per il 2018, un'ulteriore riduzione di 0,3 punti percentuali rispetto al 2017.

Lo scenario programmatico stima, per il triennio 2019/2021 un'ulteriore discesa del rapporto debito/PIL, che dovrebbe attestarsi rispettivamente al: 130,0%, 128,1% e 126,7.

Legge di Bilancio 2019

Della legge di Bilancio, 30 dicembre 2018 n. 145, recante "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2019 e bilancio pluriennale per il triennio 2019 - 2021", di seguito sono riportate le principali misure di interesse, declinate, per semplificazione di lettura, in riferimento a quattro macro aggregati, come individuati dal Ministero dell'Economia e delle Finanze:

- **Misure per il rilancio degli investimenti**

Fondo per il rilancio degli investimenti pubblici

Disposta l'istituzione di un Fondo per dare nuovo impulso agli investimenti delle Amministrazioni centrali dello Stato e allo sviluppo del Paese. Una quota del Fondo, di circa 43,6 miliardi di euro (per gli anni dal 2019 al 2033) è destinata alla realizzazione, allo sviluppo e alla sicurezza di sistemi di trasporto pubblico, da ripartirsi sulla base di programmi settoriali presentati dalle Amministrazioni centrali dello Stato per le materie di propria competenza.

In particolare, sono stati stanziati 0,7 miliardi di risorse aggiuntive per gli investimenti pubblici nel 2019, 1,3 miliardi nel 2020 e 1,6 miliardi di euro nel 2021.

Cabina di regia per gli investimenti

Prevista l'istituzione, alle dirette dipendenze del Presidente del Consiglio dei Ministri, di una struttura di missione denominata "Investitalia" per il coordinamento delle politiche del Governo in materia di investimenti pubblici e privati e nelle attività infrastrutturali (progettazione di beni ed edifici pubblici), che opererà in raccordo con la cabina di regia "Strategia Italia".

 Stanziamenti alle regioni a statuto ordinario e comuni per favorire gli investimenti per la realizzazione di opere pubbliche, per il periodo 2021-2033, per la messa in sicurezza degli edifici e del territorio: la misura prevede l'assegnazione complessiva di 135 mln di euro annui per gli anni dal 2021 al 2025, di 270 mln di euro per l'anno 2026, di 315 mln di euro annui per gli anni dal 2027 al 2032 e di 360 milioni di euro per l'anno 2033. Di tali contributi, sono assegnati per almeno il 70%, per ciascun anno, dalle regioni a statuto ordinario ai comuni del proprio territorio, per la realizzazione di investimenti concernenti:

a) la messa in sicurezza del territorio a rischio idrogeologico;
b) la messa in sicurezza di strade, ponti e viadotti;
c) la messa in sicurezza degli edifici, con precedenza per gli edifici scolastici, e di altre strutture di proprietà dei comuni.
Stanziamenti di contributi ai comuni per favorire gli investimenti per la realizzazione di opere pubbliche, per il periodo 2021-2033, di messa in sicurezza degli edifici e del territorio: la misura prevede lo stanziamento complessivo di 250 mln di euro annui, per gli anni dal 2021 al 2025, di 400 mln di euro per l'anno 2026, di 450 mln di euro annui per gli anni dal 2027 al 2031 e di 500 mln di euro annui per gli anni 2032 e 2033. I contributi non sono assegnati per la realizzazione di opere integralmente finanziate da altri soggetti.

- **Misure a sostegno delle famiglie**

Reddito e pensione di cittadinanza per contrastare la disuguaglianza e l'esclusione sociale e potenziare i centri per l'impiego
Istituito un fondo per l'introduzione del Reddito di Cittadinanza (RDC), destinato ai nuclei familiari con reddito familiare (ISEE) annuo inferiore a 9.360 euro.
Per i nuclei composti di persone in età di pensionamento di vecchiaia (67 anni e successivi adeguamenti alla speranza di vita) la misura diviene Pensione di Cittadinanza (PDC).
Prevista un'integrazione per chi vive in affitto pari all'ammontare del canone annuo fino a un massimo di 3.360 euro (1.800 per la PDC) e per chi vive in abitazioni di proprietà con mutuo, pari alla rata del mutuo fino a un massimo di 1.800 euro.
In ogni caso la prestazione non può superare i 9.360 euro annui (780 mensili) né essere inferiore a 480 euro annui (40 mensili). La durata della prestazione si estende fino al venir meno delle condizioni e comunque fino a un massimo di 18 mesi per ciascun ciclo. I beneficiari devono aderire a un percorso di reinserimento (lavorativo, di completamento degli studi, di formazione professionale, etc.) e accettare almeno una di tre offerte di lavoro congrue. La misura prevede, inoltre, esoneri contributivi per le aziende che assumono un beneficiario del RDC; incentivi per gli enti di formazione che prendono in carico un beneficiario e lo conducono ad un'effettiva assunzione; incentivi ai beneficiari che avviano un lavoro autonomo nei primi 12 mesi di fruizione.
 Revisione sistema pensionistico per finanziare ulteriori modalità di pensionamento anticipato e misure per incentivare l'assunzione di giovani lavoratori
Introdotto un fondo per "Quota 100" da 4 miliardi nel primo anno. Per il triennio 2019-2021 il diritto alla pensione anticipata si matura con un requisito minimo anagrafico di 62 anni e contributivo di 38. La decorrenza è sottoposta a slittamenti di entità diversa fra la generalità degli assicurati e i dipendenti pubblici.
Riconosciuto il diritto al pensionamento cd. "Opzione donna", con il calcolo contributivo, alle lavoratrici che entro il 31 dicembre 2018 hanno conseguito un'anzianità contributiva di 35 anni ed un'età anagrafica di 58 anni per le dipendenti e di 59 per le autonome.
Aliquota piatta per i titolari di pensioni estere che trasferiscono la propria residenza nel Mezzogiorno
Introdotto un nuovo regime di tassazione per le persone fisiche, titolari di pensioni estere, che trasferiscono la propria residenza in Italia, in un comune del Mezzogiorno (Sicilia, Calabria, Sardegna, Campania, Basilicata, Abruzzo, Molise e Puglia) con popolazione non superiore a 20mila abitanti. I destinatari di questa misura possono optare per l'assoggettamento dei redditi di qualunque categoria, percepiti da fonte estera o prodotti all'estero, a un'imposta sostitutiva del 7% per ciascuno dei periodi d'imposta di validità dell'opzione. Al nuovo regime di tassazione possono accedere solo le persone fisiche che non siano state fiscalmente residenti in Italia nei cinque periodi d'imposta precedenti a quello in cui l'opzione diviene efficace e coloro che trasferiscono la residenza da Paesi con i quali sono in vigore accordi di cooperazione amministrativa.
Proroga detrazioni fiscali per ristrutturazioni edilizie e riqualificazione

- Per le ristrutturazioni edilizie è confermata la detrazione al 50% delle spese sostenute entro il limite massimo di 96.000 euro per unità immobiliare.
- Per gli interventi di riqualificazione energetica finalizzati a migliorare l'ecosostenibilità delle unità abitative sono state confermate le detrazioni nella misura del 50% (finestre, schermature solari e caldaie a condensazione e a biomassa) e del 65% per gli interventi che assicurano maggiore efficienza energetica, nei limiti di spesa già previsti per il 2018.

Proroga del "bonus mobili" e del "bonus verde"

- Prorogata la detrazione del 50% delle spese per l'acquisto di mobili ed elettrodomestici finalizzati all'arredo di unità immobiliari oggetto di ristrutturazione edilizia e la detrazione IRPEF del 36% (fino a un limite di spesa di 5.000 euro per ciascuna unità immobiliare) per le spese sostenute per interventi di sistemazione a verde.

Cedolare secca per immobili a uso commerciale

Introdotta, su base opzionale, la cedolare secca al 21% sui redditi da locazione percepiti da persone fisiche al di fuori dell'esercizio di un'attività di impresa o di arti e professioni, in relazione a nuovi contratti stipulati nel 2019.

Bonus Malus per favorire la riconversione in chiave ecosostenibile del parco auto

- Attribuito in via sperimentale, dal 2019 al 2021, un contributo economico, riconosciuto in misura differenziata, ai soggetti che acquistano e immatricolano in Italia un veicolo non inquinante che ha un costo massimo di 50.000 euro (IVA esclusa); il contributo è corrisposto mediante sconto sul prezzo di acquisto.
- Introdotta una nuova detrazione fiscale per l'acquisto e la posa in opera di infrastrutture di ricarica dei veicoli alimentati ad energia elettrica.

- **Misure a sostegno delle imprese**

Modifiche al regime fiscale forfetario, c.d. "regime dei minimi", per tutelare le imprese soggette a una maggiore vulnerabilità economica

Tutti i soggetti che esercitano attività di impresa, arti o professioni possono beneficiare di un regime fiscale semplificato caratterizzato da forfettizzazione della base imponibile, tassazione sostitutiva di IRPEF e IRAP con aliquota del 15% ed esclusione dal campo di applicazione IVA. Previste, inoltre, semplificazioni in termini di adempimenti e contabili.

Imposta sostitutiva del 20% per imprese e lavoratori autonomi

Prevista l'introduzione, dal 1° gennaio 2020, di un prelievo sostitutivo dell'imposta sui redditi, delle addizionali regionali e comunali e dell'imposta regionale sulle attività produttive per i soggetti che esercitano attività d'impresa, arti o professioni se, nell'anno precedente, hanno conseguito ricavi o hanno percepito compensi compresi tra 65 mila e 100 mila euro. Tali contribuenti applicheranno una aliquota "piatta" del 20% e saranno esclusi dal campo di applicazione dell'IVA previa autorizzazione dell'Unione europea.

Riduzione IRES per chi investe e assume

Ridotta di 9 punti percentuali l'imposta sui redditi corrispondenti agli utili reinvestiti in azienda, destinati all'incremento degli investimenti in beni materiali strumentali nuovi, a esclusione degli immobili e veicoli non strumentali, e all'incremento occupazionale.

Riporto delle perdite per i soggetti IRPEF per superare l'asimmetria nel trattamento fiscale delle perdite delle imprese in contabilità semplificata e di quelle in contabilità ordinaria

Riconosciuta a tutti i soggetti IRPEF, la possibilità di riportare in avanti e in modo illimitato le perdite nell'ambito della determinazione del reddito d'impresa. Con questa misura, il trattamento fiscale delle perdite è assimilato a quello previsto per i soggetti IRES

Deducibilità IMU dalle imposte dirette dal 20% al 40%

Raddoppiata la deducibilità dell'IMU pagata sugli immobili strumentali all'esercizio dell'attività di

impresa (capannoni, opifici, ecc.) che passa dal 20% al 40%.

Iperammortamento

Prorogato per il 2019, con alcune rimodulazioni, l'iperammortamento, incentivi fiscali già sperimentati nel quadro del Piano Industria 4.0. In particolare, per gli investimenti fino a 2,5 milioni di euro, la maggiorazione è aumentata dal 150% al 170%.

L'obiettivo è sostenere la ripresa, dare nuovo impulso agli investimenti e promuovere l'accelerazione della digitalizzazione dei processi e delle funzioni.

Credito di imposta formazione 4.0

Prorogata al 2019 l'applicazione del credito d'imposta per le spese in attività di formazione svolte per acquisire o consolidare la conoscenza delle tecnologie previste dal Piano nazionale industria 4.0.

Interventi a favore del venture capital e delle start up e piccole e medie imprese innovative

- Vincolata una percentuale degli investimenti qualificati che compongono i Piani Individuali di Risparmio (PIR) e portata dal 5% al 10% la quota dell'attivo patrimoniale di fondi pensione e casse previdenziali che può essere investita in PIR.
- Incrementate dal 30% al 40% le detrazioni ai fini IRPEF e le deduzioni ai fini IRES per gli investimenti effettuati in *start up* e piccole e medie imprese innovative. La deducibilità ai fini IRES arriva al 50% se l'investimento è pari all'intero capitale della start up e se la partecipazione è mantenuta per almeno 3 anni.

Contributo a fondo perduto alle micro e piccole imprese per l'acquisto di prestazioni di consulenza finalizzate a sostenere i processi di trasformazione tecnologica e digitale.

Per i due periodi d'imposta successivi a quello in corso al 31 dicembre 2018, alle micro e piccole imprese, è attribuito un contributo a fondo perduto, nella forma di voucher, per l'acquisto di prestazioni consulenziali di natura specialistica finalizzate a sostenere i processi di trasformazione tecnologica e digitale attraverso le

tecnologie abilitanti previste dal Piano nazionale impresa 4.0 e di ammodernamento degli assetti gestionali e organizzativi dell'impresa compreso l'accesso ai mercati finanziari e dei capitali.

Credito di imposta per acquisti di prodotti riciclati

Istituito credito d'imposta nella misura del 36% delle spese sostenute e documentate per le imprese che acquistano prodotti riciclati o imballaggi compostabili o riciclati.

- **Fiscalità**

Clausole di salvaguardia IVA e accise sui carburanti

- Sterilizzazione dei previsti incrementi dell'Iva e soppressione dell'incremento di accise sui carburanti per il 2019.
- Previsti, per gli anni successivi aumenti delle aliquote IVA e accise sui carburanti: circa 23 miliardi di euro nel 2020 e circa 29 miliardi di euro dal 2021

Revisione della tassazione sui giochi

- Disposto l'incremento, a decorrere dal 1 gennaio 2019, dell'1,35% e dell'1,25% delle aliquote del prelievo erariale unico (PREU) applicabili rispettivamente agli apparecchi cosiddetti new slot e *video-lottery*.
- Aumentata l'aliquota dell'imposta unica sui giochi a distanza (dal 20 al 25% del margine lordo, ossia della differenza fra raccolta e premi restituiti ai giocatori), sulle scommesse a quota fissa su rete fisica (dal 18 al 20%) e a distanza (dal 22 al 24%) e sulle scommesse simulate (dal 20 al 22%).

Abrogazione di IRI e ACE

- Prevista l'abrogazione dell'Imposta sul Reddito Imprenditoriale (IRI) e l'introduzione del più favorevole regime agevolato per le piccole imprese e per i lavoratori autonomi.

- A partire dal 2019 viene eliminata, inoltre, la misura di Aiuto alla Crescita Economica (ACE). Sostituito con un incentivo al reinvestimento degli utili verso investimenti produttivi, per indirizzare maggiori risorse verso l'economia reale.

- **Altri contenuti di interesse**

Riallineamento delle disposizioni in tema di programmi di riqualificazione urbana – PRU con la disciplina in materia di lavori pubblici

Per i programmi di riqualificazione urbana (PRU) di cui al decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti del 9 settembre 2015, nel caso di interruzione delle attività di cantiere determinata da eventi indipendenti dalla volontà delle parti contraenti (forza maggiore), tutti i termini, di cui all. 1 del citato decreto ministeriale, si intendono comunque prorogati del tempo di «fermo cantiere», come riconosciuto dal collegio di vigilanza. Per «opere pubbliche avviate» si intendono quelle per le quali sia stata avviata la progettazione definitiva e per «opere private avviate» si intendono quelle per le quali sia stata presentata all'ufficio competente istanza di permesso di costruire o atto equivalente. Resta ferma la facoltà del collegio di vigilanza di modificare il cronoprogramma.

Sperimentazione di sistemi di mobilità personale a propulsione prevalentemente elettrica

Al fine di sostenere la diffusione della micromobilità elettrica e promuovere l'utilizzo di mezzi di trasporto innovativi e sostenibili, nelle città è autorizzata la sperimentazione della circolazione su strada di veicoli per la mobilità personale a propulsione prevalentemente elettrica, quali segway, hoverboard e monopattini. Le modalità di attuazione e gli strumenti operativi di attuazione sono definiti con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti.

Accesso libero di veicoli elettrici o ibridi nelle ZTL: integrazione al codice della strada (d. lgs. 285/92)

Nel delimitare le zone a traffico limitato i comuni consentono, in ogni caso, l'accesso libero a tali zone ai veicoli a propulsione elettrica o ibrida.

SCENARIO ECONOMICO REGIONALE ED OBIETTIVI DEL GOVERNO

La Sicilia, dopo aver attraversato la più acuta crisi economica della sua storia recente, riprende un percorso di crescita assai incerto e parziale, in cui si individuano a fatica i fattori di spinta e gli aspetti qualitativi di successo. A ciò concorrono la gravità del trascorso periodo di recessione (-15,3% il PIL, nel periodo 2008-14), la contenuta dinamica dell'economia nazionale, le incertezze che caratterizzano le decisioni degli operatori, i troppo limitati investimenti verso le Isole ed i limiti strutturali che influenzano le attività produttive. Malgrado il suo limitato peso nella formazione del valore aggiunto regionale, l'export ha fatto registrare una crescita complessiva del 30,4%, anche se occorre sottolineare che al risultato ha contribuito la fin troppo prevalente componente petrolifera che si è espansa del 42,7%, a causa dell'aumento dei prezzi nel settore. Al netto di questo aggregato, comunque, le esportazioni regionali hanno registrato un modesto più 16,5%, fatto di promettenti dinamiche di crescita in settori strategici come l'agroalimentare (4,3%), l'elettronica (37,5%) e la farmaceutica (29,6%). L'analisi della situazione economica regionale pone in evidenza la necessità di consolidare la ripresa appena iniziata con un'attività d'investimento che è stata a lungo insufficiente e di orientarla verso obiettivi qualitativi di valenza strategica. Il campo d'azione per promuovere efficaci interventi negli anni di riferimento del presente DEFR (2019-2021) è quello delle politiche di coesione finanziate dall'Unione Europea, utilizzando le risorse residue dei precedenti cicli di programmazione, nonché quelle disponibili in base al corrente ciclo 2014-2020. L'intervento pubblico regionale sarà prevalentemente sostenuto dai Fondi SIE (Sviluppo ed Investimento Europei) nel rispetto dei reciproci campi di applicazione di ogni singolo Fondo a sostegno di strategie settoriali e territoriali della Sicilia, oltreché dalle risorse afferenti alla terza fase del Piano di Azione Coesione, al Fondo Sviluppo e Coesione ante 2007 e al "Patto per la Sicilia". L'azione dell'intervento pubblico regionale sostenuta con fondi europei verrà resa maggiormente efficace nel corso dell'attuazione dei diversi Programmi Operativi per tutto il periodo di programmazione 2014-2020,

anche attraverso il ricorso a strumenti ed interventi integrati e/o complementari sia per elevarne l'effetto moltiplicativo della spesa pubblica sul PIL e sull'occupazione sia per offrire ai beneficiari un più ampio quadro di opportunità di progettazione e realizzazione di interventi integrati. IL PO FESR 2014/2020: Il PO FESR 2014/2020 si focalizza su 9 Obiettivi Tematici, 37 Obiettivi specifici, 24 priorità d'investimento e 64 azioni coerenti con fabbisogni regionali e vocazioni territoriali, cui si aggiungono 3 Obiettivi Specifici e 6 azioni per l'asse Assistenza tecnica. Esso rispetta i requisiti di concentrazione tematica delle risorse finanziarie (ex REG UE 1301/13) e concorre agli obiettivi della Strategia Europa 2020 per una crescita intelligente, sostenibile e inclusiva. Il Programma è strettamente interconnesso con la Strategia regionale di Specializzazione Intelligente (S3 Sicilia) e, nell'ambito degli obiettivi Europa 2020, si inserisce nel più ampio piano di sviluppo regionale puntando a realizzare interventi che contribuiscano ad aumentare il benessere e la qualità di vita della popolazione, individuando nell'innovazione il filo conduttore che collega in modo strutturale il sistema produttivo regionale con il capitale umano e l'ampio sistema della conoscenza. Sulla base delle risultanze dei fabbisogni identificati, anche con il contributo del Partenariato, il PO FESR individua le seguenti cinque sfide, tradotte in priorità strategiche che intercettano temi trasversali:

1. Rafforzamento rapido delle misure anticicliche;
2. Maggiore competitività e apertura al mercato del sistema economico siciliano;
3. Valorizzare il patrimonio di natura e cultura della Sicilia;
4. Miglioramento della qualità della vita;
5. Sostenibilità ambientale e qualità dei servizi per l'ambiente.

Gli Obiettivi Tematici individuati dal Programma si prefiggono di conseguire risultati concreti (quantificati attraverso puntuali indicatori) in linea con le priorità strategiche descritte.

IL PERFORMANCE FRAMEWORK NELLA PROGRAMMAZIONE EUROPEA 2014-2020: RISORSE FINANZIARIE E RISULTATI ATTESI

Allo scopo di migliorare l'efficacia nell'attuazione di programmi, il nuovo ciclo di programmazione 2014-2020 ha introdotto all'interno dei programmi operativi uno strumento denominato "Quadro di riferimento dell'attuazione (performance framework)" (Regolamento UE 1303/2013 artt. 20-21-22 e allegato II, Regolamento di esecuzione UE 215/2014) basato su un sistema di indicatori riferiti a livello di obiettivo tematico e legati principalmente all'attuazione finanziaria del programma e alle sue concrete realizzazioni fisiche. Per questi specifici indicatori il programma prevede target intermedi (milestones) al 2018 e target finali al 2023, sulla cui base, a seguito della verifica dell'attuazione (performance review) del 2019, la Commissione europea attribuirà la riserva di efficacia (performance reserve) agli obiettivi tematici che hanno conseguito i target. La riserva corrisponde al 6% delle risorse allocate a ciascun Fondo e ciascuna categoria di regioni, escludendo dal calcolo risorse destinate a cooperazione territoriale, e altre risorse precisate nel Regolamento. PAGAMENTI NEL PERIODO 2019/2021

Mentre il performance framework si concentra su un sistema di indicatori selezionato e sulle relative risorse finanziarie ad essi attribuite, il volume di spesa complessivo (pagamenti), che il PO FESR dovrà attivare nel periodo 2018-2021, è pari a 3 miliardi circa di euro. Si tratta di un valore di stima ottenuto sulla base dell'andamento storico registrato per il periodo di programmazione 2007-2013, che tiene conto della verosimile dinamica attuativa del Programma e che consente di evitare il rischio di disimpegno comunitario ai sensi dell'articolo 136 del regolamento (UE) n.1303/2013. I valori stimati si riferiscono esclusivamente alla quota dei pagamenti del Fondo Europeo per lo Sviluppo Regionale e non includono i pagamenti relativi al cofinanziamento nazionale e regionale. Oltre al PO FESR, nello stesso periodo 2019-2021, sul Piano di Azione e Coesione (PAC) si prevede l'attivazione di un volume complessivo di pagamenti pari ad oltre 320 milioni di euro. Anche in questo caso si tratta di un valore di stima ottenuto ipotizzando un andamento della spesa che tiene conto della verosimile dinamica attuativa del PAC. Gli strumenti programmatici sono di seguito elencati:

- PO FESR Sicilia 2014 – 2020: definito sulla base di una analisi dei bisogni rilevanti e delle priorità di investimento europee identificate sulla base dei Regolamenti (UE) n. 1301/2013 e n. 1303/2013 dell'Unione Europea, nonché sulla base dei risultati attesi e delle azioni dell'Accordo di Partenariato per l'Italia;
- Patto per la Sicilia (Patti per il Sud): è un accordo interistituzionale a livello politico che contiene l'impegno governativo di mettere a disposizione, per determinate finalità individuate, risorse del Fondo per lo Sviluppo e la Coesione 2014- 2020. La stipula del Patto ha lo scopo di dare un rapido avvio e garantire l'attuazione degli interventi considerati strategici, nonché facilitare la nuova programmazione nazionale e comunitaria 2014-2020. Il Patto è stato sottoscritto tra il Presidente del Consiglio dei Ministri ed il Presidente della Regione Siciliana il 10.09.2016 e prevede cinque settori d'intervento prioritari: infrastrutture – ambiente – sviluppo economico ed attività produttive – turismo e cultura – sicurezza, legalità e vivibilità del territorio;
- Fondo Sviluppo e Coesione ante 2007: sotto questa denominazione si identificano le risorse del Fondo per le Aree Sottoutilizzate (FAS), utilizzate tramite Programmi Regionali ed altri strumenti quali i Programmi Attuativi Interregionali (PAIN). Il quadro regolamentare è stato aggiornato con le Delibere CIPE n. 6 del 20 gennaio 2012 e n. 41 del 23 marzo 2012;
- Fondo Sviluppo e Coesione 2007-2013: a questo fondo afferiscono le risorse del FSC 2007-2013, utilizzate tramite Programmi Regionali ed altri strumenti quali i Programmi Attuativi Interregionali (PAIN);
- PAC Piano giovani: nell'ambito del Piano di Azione e Coesione, una parte dei fondi è stata destinata a migliorare l'occupabilità dei giovani, secondo i criteri del programma UE denominato "Youth on the move";
- PAC Piano di salvaguardia degli interventi significativi del PO FESR 2007-2013: è finalizzato a rendere possibili, tramite rimodulazione e riallocazione, gli interventi già selezionati dal PO FESR 2007-2013 a rischio di completamento entro il precedente ciclo di programmazione;
- PAC nuove azioni e misure anticicliche: nel fondo sono raggruppate risorse con prevalenti obiettivi anticiclici concordati con i rappresentanti del Ministero dello Sviluppo Economico (credito d'imposta per nuovi investimenti, ammortizzatori sociali in deroga, aiuti in "de minimis" per piccole imprese, ecc.);
- Programma di Sviluppo Rurale: è il Piano che raccoglie le misure per l'attuazione degli interventi necessari alla crescita del settore agricolo ed agroalimentare, alla salvaguardia dell'ambiente ed allo sviluppo sostenibile dei territori rurali della regione;
- PO FEAMP 2014-20: il Fondo Europeo per gli Affari Marittimi e la Pesca intende favorire la promozione di una pesca e di una acquacoltura competitive, redditizie e sostenibili sotto il profilo ambientale, socialmente responsabili e finalizzate ad uno sviluppo territoriale equilibrato ed inclusivo;
- PO FSE: rappresenta il Programma che destina risorse finanziarie a sostegno delle attività di istruzione e formazione, finalizzate a favorire da un lato l'accesso al mondo del lavoro e dall'altro la domanda di lavoro da parte delle imprese che puntano ad avvalersi di risorse umane idonee agli scenari produttivi in evoluzione. Fra i fondi sopra citati, un alto contenuto di infrastrutture caratterizza il programma degli interventi relativo ai "Patti" che sono stati sottoscritti, mentre le altre risorse sono utilizzate per più variegate modalità di sviluppo e per diversi settori dell'economia regionale. Non v'è comunque dubbio che il loro impatto produrrà un insieme di trasformazioni a carattere qualitativo e di significative variazioni dei macro aggregati. Per le finalità del presente documento, è stata quindi realizzata un'analisi mirante a quantificare "ex ante" gli effetti prevedibili dell'utilizzo delle risorse sopra elencate, nell'anno appena concluso e nel prossimo triennio 2019-2021, sul livello di attività economica della Sicilia, operando in base ad alcune premesse di metodo ed all'uso di uno strumento analitico di previsione in dotazione al

Servizio Statistica della Regione (MMS – Modello Multisettoriale della Regione Siciliana). In particolare, sono stati assunti per questo esercizio: a) uno scenario di base "tendenziale" definito dai valori delle principali variabili del "Conto risorse e impieghi", dedotti dalle previsioni fornite dal MMS, che rappresenta l'influenza delle condizioni di contesto sull'economia regionale; b) un profilo temporale della spesa realisticamente attivabile da parte della Regione, nello stesso periodo, che, una volta inserito nel modello, possa determinare i valori di un nuovo quadro macroeconomico definito "programmatico". I dati relativi a tale profilo sono quelli riportati in Tab. 1.11, costituendo, in estrema sintesi, la base per la politica di sviluppo del Governo regionale. L'insieme degli interventi programmati, la cui articolazione sarà meglio descritta nel prosieguo di questo documento, condiziona quindi la previsione macroeconomica secondo le seguenti ipotesi:

- quadro tendenziale di crescita del PIL reale regionale pari a 1,2% nel 2018, 1,1% nel 2019, 1,0% nel 2020 e 0,9% nel 2021. Tale profilo di crescita è formulato sulla base del dato previsionale elaborato dal Modello Multisettoriale della Regione;
- quadro programmatico di crescita del PIL reale pari a 1,8% nel 2018, 1,3% nel 2019, 1,2% nel 2020 e 0,9% nel 2021. Tale profilo si fonda sull'attivazione della spesa di sviluppo, secondo il profilo temporale e gli importi previsti dall'azione soggettiva del Governo regionale;
- quadro programmatico di crescita del PIL nominale regionale pari a 3,1% nel 2018 e 2019, 2,9% nel 2020 e 2,4% nel 2021, determinato dall'applicazione al PIL reale programmatico sopra individuato del deflatore del PIL nazionale indicato nel DEF dello Stato.

La manovra di bilancio regionale per il 2019

La fotografia che viene fuori dal Defr, il Documento di economia e finanza regionale 2019/2021 predisposto e approvato dal governo Musumeci è un'idea di crescita della Sicilia incentrata sulle riforme, sull'ammodernamento dell'amministrazione, sul pieno impiego delle risorse per investimenti, sulla razionalizzazione della spesa e sulla valorizzazione degli assi di sviluppo considerati strategici. "Superata la fase di avvio della legislatura e l'adozione di un documento programmatico "ponte"- afferma il presidente della Regione – adesso viene delineata la visione strategica per il prossimo triennio." Cinque le aree prioritarie individuate dal Defr: istituzionale, economica (agricoltura, attività produttive, insularità, credito e agevolazioni finanziarie), culturale (turismo, sport, spettacolo, beni culturali, pubblica istruzione e formazione professionale), servizi sociali, salute e lavoro (politiche sociali e della famiglia, salute e politiche del lavoro) e territorio (ambiente, gestione dei rifiuti e delle acque, energia, infrastrutture e mobilità, agenda digitale). "L'approvazione in Giunta del Documento di economia e finanza regionale entro i termini – sottolinea l'assessore all'Economia, Gaetano Armao – conclude il primo semestre dell'attività di governo nella quale, dopo la presentazione della situazione generale economico-finanziaria del dicembre scorso, sono stati adottati ben dodici provvedimenti in materia finanziaria, in alcuni casi per la prima volta". Nel prossimo triennio, il governo Musumeci punta alla revisione degli Accordi finanziari con lo Stato, ma anche al rafforzamento del sistema di controllo delle società partecipate per la razionalizzazione della spesa. Altro tema centrale quello del personale, con processi di formazione specifica nei diversi settori, che mirino alla diffusione della cultura del merito, del risultato e della responsabilità. Nel contempo si punterà alla semplificazione amministrativa da realizzare anche attraverso la revisione biennale dei procedimenti amministrativi Nell'area economica, grande attenzione al sostegno delle produzioni agrarie con la diffusione di nuove tecnologie per ridurre gli sprechi, al riordino degli enti strumentali zootecnici, dei consorzi di bonifica e dell'Ente di sviluppo agricolo. Previsti il potenziamento delle attività di pesca-turismo e ittiturismo, la realizzazione di laboratori innovativi nel settore agroalimentare, oltre al rilancio del settore vitivinicolo Per attrarre nuovi investimenti, anche stranieri, sono considerati fondamentali: le Zone economiche speciali, il sostegno allo sviluppo e all'innovazione delle micro, piccole e medie imprese, la riconversione delle grandi aziende in crisi e il riordino delle funzioni di Ircac e Crias in un'ottica di razionalizzazione ed efficientamento del

sistema del credito. Il governo punta anche alla valorizzazione sui mercati esteri dei “prodotti turistico-culturali” unici presenti nell’Isola, alla promozione delle grandi manifestazioni sportive. Nel Defr trovano spazio anche la riforma del sistema della Formazione professionale e il potenziamento dei servizi offerti alle famiglie per l’educazione e l’istruzione, oltre alla modifica della governance degli Enti per il diritto allo studio universitario. Nel campo sociale grande attenzione alla riforma delle Ipab, alla rifunzionalizzazione di beni confiscati alle mafie, alla revisione della rete ospedaliera e al potenziamento dei Pronto Soccorso. La valorizzazione dei beni demaniali marittimi, delle aree protette, dei parchi e delle riserve, oltre all’aumento della raccolta differenziata, al potenziamento dell’impiantistica per il trattamento dei rifiuti, all’adeguamento delle reti fognarie e degli impianti di depurazione e il ripristino e la manutenzione di dighe e invasi rappresentano altri punti considerati fondamentali dal governo. Le infrastrutture e la mobilità con l’ammodernamento e la manutenzione della rete stradale, l’incremento della competitività del sistema portuale e interportuale, l’efficientamento dei trasporti su gomma e ferro sono un altro obiettivo che trova grande spazio nel Documento. Così come, infine, la piena digitalizzazione dei processi dell’amministrazione regionale, la realizzazione dello ‘Sportello unico digitale’ e il completamento del piano di infrastrutturazione in banda larga ed ultralarga. Il 15 febbraio c.a. l’Assemblea regionale siciliana ha varato all’alba la Finanziaria, al termine di una seduta fiume durata tutta la notte. La legge di stabilità è stata approvata con 34 voti a favore e 28 contrari.
La Sicilia trattiene circa 191 milioni di euro nel 2019 e circa 281 milioni nel 2020 di fondi relativi a tassazione che spetterebbe allo stato. Lo fa per evitare le lacrime e sangue dei tagli contestati. Sono soldi necessari a ripianare la prima parte (circa 472 milioni dei 544 previsti nel triennio) del disavanzo da 2 miliardi e 143 milioni sancito per sentenza della Corte dei Conti e relativo agli anni 2015/2017. La restante parte è già stata spalmata in 30 anni (con rate da 53 milioni l’anno) mentre questa doveva essere pagata subito. Senza autorizzazione la Sicilia spalma anche queste somme e spera nel buonsenso di Roma.

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

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento					11.010
Popolazione residente a fine 2017 (art.156 D.Lvo 267/2000)				n.	10.556
	di cui:	maschi		n.	5.100
		femmine		n.	5.456
	nuclei familiari			n.	4.318
	comunità/convivenze			n.	10
Popolazione al 1 gennaio 2017				n.	10.711
Nati nell'anno	n.		57		
Deceduti nell'anno	n.		152		
		saldo naturale		n.	-95
Immigrati nell'anno	n.		63		
Emigrati nell'anno	n.		123		
		saldo migratorio		n.	-60
di cui					
In età prescolare (0/6 anni)				n.	589
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)				n.	946
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)				n.	1.524
In età adulta (30/65 anni)				n.	5.277
In età senile (oltre 65 anni)				n.	2.220

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2013	7,70 %
	2014	8,70 %
	2015	9,30 %
	2016	6,50 %
	2017	5,40 %

Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2013	12,10 %
	2014	12,60 %
	2015	11,20 %
	2016	11,60 %
	2017	14,30 %

Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente

Abitanti n. 0 entro il

Livello di istruzione della popolazione residente

Laurea	0,00 %
Diploma	0,00 %
Lic. Media	0,00 %
Lic. Elementare	0,00 %
Alfabeti	0,00 %
Analfabeti	0,00 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq			164,00
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		3
STRADE			
	* Statali	Km.	0,00
	* Provinciali	Km.	117,90
	* Comunali	Km.	129,10
	* Vicinali	Km.	0,00
	* Autostrade	Km.	0,00

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

			Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione
* Piano regolatore adottato	Si [X]	No [ ]	
* Piano regolatore approvato	Si [X]	No [ ]	
* Programma di fabbricazione	Si [ ]	No [X]	
* Piano edilizia economica e popolare	Si [X]	No [ ]	

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

* Industriali	Si [ ]	No [X]
* Artiginali	Si [ ]	No [X]
* Commerciali	Si [ ]	No [X]
* Altri strumenti (specificare)	Si [ ]	No [X]

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

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

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	0	0
A.2	0	0	C.2	7	7
A.3	4	4	C.3	9	9
A.4	0	0	C.4	19	20
A.5	0	0	C.5	1	1
B.1	0	0	D.1	0	0
B.2	4	4	D.2	2	2
B.3	0	0	D.3	2	2
B.4	3	3	D.4	2	2
B.5	19	19	D.5	3	3
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	1	0
TOTALE	**30**	**30**	**TOTALE**	**46**	**46**

Totale personale al 31.12.2016:

di ruolo n.	76
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	4	4
B	9	9
C	9	10
D	1	1
Dir	**0**	**0**

AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	4	4
C	6	6
D	1	1
Dir	**0**	**0**

AREA DI VIGILANZA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	0	0
C	6	6
D	3	3
Dir	0	0

AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	13	13
C	15	15
D	4	4
Dir	0	0

ALTRE AREE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	0	0
C	0	0
D	0	0
Dir	1	0

TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	4	4
B	26	26
C	36	37
D	9	9
Dir	1	0
TOTALE	76	76

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:

AREA	*DIPENDENTE*
SEGRETARIO GENERALE	**Dott. Piro Francesco**
AREA AMMINISTRATIVA	**Dott.ssa Cordaro Antonina**
AREA FINANZIARIA	**Dott.ssa Castiglione Maria Vincenza**
AREA TECNICA	**Dott. Alba Carmelo**
AREA VIGILANZA	**Com. Frangiamore Attilio**

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Asili nido n. 1	posti n. 60	60	60	60
Scuole materne n. 2	posti n. 279	262	268	254
Scuole elementari n. 2	posti n. 521	517	501	489
Scuole medie n. 2	posti n. 325	327	334	312
Strutture residenziali per anziani n. 0	posti n. 0	0	0	0
Farmacie comunali	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
Rete fognaria in Km				
- bianca	0,00	0,00	0,00	0,00
- nera	0,00	0,00	0,00	0,00
- mista	0,00	0,00	0,00	0,00
Esistenza depuratore	Si X No	Si X No	Si X No	Si X No
Rete acquedotto in Km	0,00	0,00	0,00	0,00
Attuazione servizio idrico integrato	Si No X	Si No X	Si No X	Si No X
Aree verdi, parchi, giardini	n. 0 hq. 0,00	n. 0 hq. 0,00	n. 0 hq. 0,00	n. 0 hq. 0,00
Punti luce illuminazione pubblica	n. 3.327	n. 3.327	n. 3.327	n. 3.327
Rete gas in Km	0,00	0,00	0,00	0,00
Raccolta rifiuti in quintali				
- civile	0,00	0,00	0,00	0,00
- industriale	0,00	0,00	0,00	0,00
- racc. diff.ta	Si X No	Si X No	Si X No	Si X No
Esistenza discarica	Si No X	Si No X	Si No X	Si No X
Mezzi operativi	n. 10	n. 10	n. 10	n. 10
Veicoli	n. 8	n. 8	n. 8	n. 8
Centro elaborazione dati	Si X No	Si X No	Si X No	Si X No
Personal computer	n. 32	n. 32	n. 32	n. 32
Altre strutture (specificare)				

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Consorzi	nr.	0	0	0	0
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Societa' di capitali	nr.	0	0	0	0
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Altro	nr.	0	0	0	0

In data 28.09.2017 è stato adottato l'atto di G.M. n. 148 avente ad oggetto: Revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24, del decreto legislativo 19 agosto 2016, n.175. Ricognizione partecipazione possedute., il cui contenuto viene di seguito riportato.

In data 30.12.2020 è stata adottata la deliberazione avente ad oggetto la ricognizione degli organismi partecipati al 31.12.2019.

Societa' ed organismi gestionali	%
	0,00000
ATO AMBIENTE CL 1 IN LIQUIDAZIONE	7,64000
ATO 3 SRR CALTANISSETTA PROVINCIA NORD	8,26000
ATO IDRICO 6 - IN LIQUIDAZIONE	3,73000
GAL TERRE DEL NISSENO	2,22000
CALTANISSETTA AGRICOLTURA E SVILUPPO SOCIETA' CONSORTILE A R.L.	0,50000
DISTRETTO TURISTICO DELLE MINIERE	0,00000
DISTRETTO TURISTICO VALLE DEI TEMPLI	0,00000

2.2.1 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2017	Anno 2016	Anno 2015
		0,00000			0,00	0,00	0,00	0,00
ATO AMBIENTE CL 1 IN LIQUIDAZIONE	www.atoambientecl1.it	7,64000	Pianificazione, regolamentazione e monitoraggio gestione rifiuti. La società è in liquidazione. L'attività è limitata alla gestione liquidatoria e alla definizione delle posizioni nei confronti dei comuni dell'ambito per la chiusura della procedura. L'ente ha impugnato i bilanci relativi agli anni 2013 2018. E' in fase di contestazione il bilancio 2019. La posizione debitoria al 31.12.2015 è comunque nelle mani dell'OSL.		0,00	0,00	0,00	0,00
ATO 3 SRR CALTANISSETTA PROVINCIA NORD	www.srrcaltanissettaprovincianord.it	8,26000	Pianificazione, regolamentazione e monitoraggio gestione rifiuti. gli oneri per l'ente	31-12-2050	0,00	0,00	0,00	0,00

			riguardano in parte la compartecipazione ai costi di struttura.					
ATO IDRICO 6 - IN LIQUIDAZIONE	www.atoidrico.caltanissetta.it	3,73000	Gestione servizio idrico e fognario. Non esistono costi a carico del bilancio comunale.		0,00	0,00	0,00	0,00
GAL TERRE DEL NISSENO	www.galterredelnisseno.it	2,22000	Promozione e valorizzazione patrimonio rurale e turistico del territorio		0,00	0,00	0,00	0,00
CALTANISSETTA AGRICOLTURA E SVILUPPO SOCIETA' CONSORTILE A R.L.		0,50000	Promozione e valorizzazione patrimonio rurale e turistico.		0,00	0,00	0,00	0,00
DISTRETTO TURISTICO DELLE MINIERE		0,00000	Promozione e valorizzazione patrimonio rurale e turistico.		0,00	0,00	0,00	0,00
DISTRETTO TURISTICO VALLE DEI TEMPLI	www.lavalledeitempli.it	0,00000	Promozione e valorizzazione patrimonio rurale e turistico.		0,00	0,00	0,00	0,00

3. ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

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

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

4.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019 / 2021 DELL'AMMINISTRAZIONE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

Per un maggiore dettaglio degli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche si rimanda alla delibera C.C. 30 del 24.09.2020: Approvazione del programma triennale delle opere pubbliche 2019/2021 ed elenco annuale 2019 e per le opere avviate nel 2020 alla deliberazione di c.c. 31 del 24.09.2020.

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

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA` DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA` FINANZIARIA			
	Primo anno **2019**	Secondo anno **2020**	Terzo anno **2021**	**Importo totale**

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

SCHEDA2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019 / 2021 DELL'AMMINISTRAZIONE

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

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

N.progr. (1)	CODICE AMM.NE (2)	CODICE ISTAT			Codice NUTS (3)	TIPOLOGIA (4)	CATEGORIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorita' (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO	
		Regione	Provincia	Comune						Primo anno (**2019**)	Secondo anno (**2020**))	Terzo anno (**2021**)	Totale		Importo	Tipologia (7)
										0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**			

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

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

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1		0	0,00	0,00	0,00	
2	C.C. 30 del 24.09.2020: APPROVAZIONE DEL PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021 ED ELENCO ANNUALE 2019.	0	0,00	0,00	0,00	C.C. 30 del 24.09.2020: APPROVAZIONE DEL PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021 ED ELENCO ANNUALE 2019 E PER LE OPERE AVVIATE NEL 2020 LA DELIBERAZIONE DI C.C. 31 DEL 24.09.2020

4.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	4.785.714,61	5.631.122,85	4.854.698,31	4.823.701,61	4.722.347,01	4.672.400,52	- 0,638
Contributi e trasferimenti correnti	1.930.530,09	2.677.523,06	3.508.340,63	2.220.818,75	4.406.825,89	4.791.208,80	- 36,698
Extratributarie	187.895,78	310.855,18	305.005,91	266.316,92	219.558,01	268.153,40	- 12,684
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**6.904.140,48**	**8.619.501,09**	**8.668.044,85**	**7.310.837,28**	**9.348.730,91**	**9.731.762,72**	**- 15,657**
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	144.080,75	95.022,20	445.655,49	398.208,62	309.350,05	0,00	- 10,646
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	**7.048.221,23**	**8.714.523,29**	**9.113.700,34**	**7.709.045,90**	**9.658.080,96**	**9.731.762,72**	**- 15,412**
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	914.293,83	1.257.870,16	810.790,27	1.156.465,94	8.394.614,35	11.772.883,13	42,634
- 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:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	207.128,39	4.202,15	15.760,41	9.329,88	24.000,00	0,00	- 40,801
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	**1.121.422,22**	**1.262.072,31**	**826.550,68**	**1.165.795,82**	**8.418.614,35**	**11.772.883,13**	**41,043**
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	7.440.964,68	0,00	8.113.194,33	883.436,16	883.436,16	883.436,16	- 89,111
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	**7.440.964,68**	**0,00**	**8.113.194,33**	**883.436,16**	**883.436,16**	**883.436,16**	**- 89,111**
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**15.610.608,13**	**9.976.595,60**	**18.053.445,35**	**9.758.277,88**	**18.960.131,47**	**22.388.082,01**	**- 45,947**

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
Tributarie	5.802.357,99	4.589.209,48	9.328.173,99	10.273.049,23	10,129
Contributi e trasferimenti correnti	2.160.435,38	1.820.698,93	8.256.179,60	6.521.126,12	- 21,015
Extratributarie	199.252,08	366.252,98	692.221,49	732.286,49	5,787
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**8.162.045,45**	**6.776.161,39**	**18.276.575,08**	**17.526.461,84**	**- 4,104**
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)	**8.162.045,45**	**6.776.161,39**	**18.276.575,08**	**17.526.461,84**	**- 4,104**
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	1.058.416,16	1.086.195,96	2.816.708,62	2.754.994,43	- 2,191
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,000*
Accensione mutui passivi	16.108,75	0,00	35.807,00	35.807,00	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)	**1.074.524,91**	**1.086.195,96**	**2.852.515,62**	**2.790.801,43**	**- 2,163**
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	7.440.964,68	0,00	8.113.194,33	883.436,16	- 89,111
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	**7.440.964,68**	**0,00**	**8.113.194,33**	**883.436,16**	**- 89,111**
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**16.677.535,04**	**7.862.357,35**	**29.242.285,03**	**21.200.699,43**	**- 27,499**

4.4 ANALISI DELLE RISORSE

4.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	4.785.714,61	5.631.122,85	4.854.698,31	4.823.701,61	4.722.347,01	4.672.400,52	- 0,638

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	5.802.357,99	4.589.209,48	9.328.173,99	10.273.049,23	10,129

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2018	2019	2018	2019
Prima casa	0,0000	0,0000	1.145,00	1.191,00
Altri fabbricati residenziali	9,6000	9,6000	1.892.819,42	1.855.309,56
Altri fabbricati non residenziali	9,6000	9,6000	160.151,96	148.372,18
Terreni	0,0000	0,0000	569,65	338,00
Aree fabbricabili	9,6000	9,6000	63.471,51	63.719,08
TOTALE			**2.118.157,54**	**2.068.929,82**

4.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.930.530,09	2.677.523,06	3.508.340,63	2.220.818,75	4.406.825,89	4.791.208,80	- 36,698

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2.160.435,38	1.820.698,93	8.256.179,60	6.521.126,12	- 21,015

4.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	187.895,78	310.855,18	305.005,91	266.316,92	219.558,01	268.153,40	- 12,684

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	199.252,08	366.252,98	692.221,49	732.286,49	5,787

4.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	914.293,83	1.257.870,16	810.790,27	1.156.465,94	8.394.614,35	11.772.883,13	42,634
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	**914.293,83**	**1.257.870,16**	**810.790,27**	**1.156.465,94**	**8.394.614,35**	**11.772.883,13**	**42,634**

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	1.058.416,16	1.086.195,96	2.816.708,62	2.754.994,43	- 2,191
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	16.108,75	0,00	35.807,00	35.807,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	**1.074.524,91**	**1.086.195,96**	**2.852.515,62**	**2.790.801,43**	**- 2,163**

4.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

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

4.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

Previsioni	2019	2020	2021
(+) Spese interessi passivi	87.219,24	69.826,19	53.645,08
(+) Quote interessi relative a delegazioni	0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi	0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)	**87.219,24**	**69.826,19**	**53.645,08**

	Accertamenti 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
Entrate correnti	8.619.501,09	8.668.044,85	7.310.837,28

	% anno 2019	% anno 2020	% anno 2021
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	**1,011**	**0,805**	**0,733**

4.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	7.440.964,68	0,00	8.113.194,33	883.436,16	883.436,16	883.436,16	- 89,111
TOTALE	**7.440.964,68**	**0,00**	**8.113.194,33**	**883.436,16**	**883.436,16**	**883.436,16**	**- 89,111**

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	7.440.964,68	0,00	8.113.194,33	883.436,16	- 89,111
TOTALE	**7.440.964,68**	**0,00**	**8.113.194,33**	**883.436,16**	**- 89,111**

4.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
ASILO NIDO - SERVIZIO A DOMANDA INDIVIDUALE	103.041,00	39.336,91	38,175
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	**103.041,00**	**39.336,91**	**38,175**

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
, G.M. 96 del 01.08.2019. IL PIANO E' STATO APPROATO DALLA GIUNTA MUNICIPALE ED E' STATO PUBBLICATO.			

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2019	Provento 2020	Provento 2021
PROVENTI TERRENI COMUNALI CAP. 598	0,00	10.000,00	10.000,00
PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE	14.986,40	20.000,00	20.000,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	**14.986,40**	**30.000,00**	**30.000,00**

5. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

Codice	Descrizione
0	Servizi per conto terzi
0	Anticipazioni finanziarie
0	Debito pubblico
0	Fondi e accantonamenti
0	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
0	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
0	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
0	Sviluppo economico e competitività
0	Tutela della salute
0	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
0	Soccorso civile
0	Trasporti e diritto alla mobilità
0	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
0	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
0	Turismo
0	Politiche giovanili, sport e tempo libero
0	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
0	Istruzione e diritto allo studio
0	Ordine pubblico e sicurezza
0	Giustizia
0	Servizi istituzionali, generali e di gestione

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2.615.843,08	67.959,90	0,00	2.683.802,98	2.380.792,34	1.658.689,86	0,00	4.039.482,20	2.144.855,25	2.035.000,00	0,00	4.179.855,25
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	297.056,47	0,00	0,00	297.056,47	243.109,18	0,00	0,00	243.109,18	210.536,52	0,00	0,00	210.536,52
4	284.647,18	25.140,00	0,00	309.787,18	278.235,78	1.458.285,00	0,00	1.736.520,78	339.129,07	25.140,00	0,00	364.269,07
5	80.789,12	150.933,91	0,00	231.723,03	92.269,31	1.198.989,53	0,00	1.291.258,84	114.542,03	0,00	0,00	114.542,03
6	7.721,15	0,00	0,00	7.721,15	33.846,02	0,00	0,00	33.846,02	77.316,02	1.665.496,84	0,00	1.742.812,86
7	7.019,50	0,00	0,00	7.019,50	6.100,00	0,00	0,00	6.100,00	46.100,00	199.000,00	0,00	245.100,00
8	419.896,87	184.848,81	0,00	604.745,68	350.266,22	3.404.056,11	0,00	3.754.322,33	381.188,87	3.780.294,04	0,00	4.161.482,91
9	1.700.043,40	270.004,32	0,00	1.970.047,72	1.881.184,79	468.250,12	0,00	2.349.434,91	1.881.255,04	3.190.747,67	0,00	5.072.002,71
10	54.404,28	182.017,53	0,00	236.421,81	71.220,29	169.242,20	0,00	240.462,49	75.000,00	514.117,53	0,00	589.117,53
11	48.000,00	0,00	0,00	48.000,00	14.124,92	0,00	0,00	14.124,92	58.144,92	0,00	0,00	58.144,92
12	2.135.297,72	22.946,07	0,00	2.158.243,79	2.983.831,55	118.678,46	0,00	3.102.510,01	3.430.298,90	71.257,20	0,00	3.501.556,10
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	60.497,57	0,00	0,00	60.497,57	56.888,30	0,00	0,00	56.888,30	64.627,21	0,00	0,00	64.627,21
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157.616,00	179.000,00	0,00	336.616,00
16	1.404,85	0,00	0,00	1.404,85	127,25	0,00	0,00	127,25	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	287.033,76	0,00	0,00	287.033,76	1.013.426,94	0,00	0,00	1.013.426,94	604.040,48	0,00	0,00	604.040,48
50	87.002,77	0,00	317.522,50	404.525,27	64.826,19	0,00	130.254,95	195.081,14	48.645,08	0,00	210.297,18	258.942,26
60	0,00	0,00	883.436,16	883.436,16	0,00	0,00	883.436,16	883.436,16	0,00	0,00	883.436,16	883.436,16
99	0,00	0,00	7.289.900,00	7.289.900,00	0,00	0,00	7.289.900,00	7.289.900,00	0,00	0,00	12.289.900,00	12.289.900,00
TOTALI:	**8.086.657,72**	**903.850,54**	**8.490.858,66**	**17.481.366,92**	**9.470.249,08**	**8.476.191,28**	**8.303.591,11**	**26.250.031,47**	**9.634.295,39**	**11.660.053,28**	**13.383.633,34**	**34.677.982,01**

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2019			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	3.053.836,05	111.743,85	0,00	3.165.579,90
2	560,97	0,00	0,00	560,97
3	294.720,45	0,00	0,00	294.720,45
4	370.350,97	647.275,32	0,00	1.017.626,29
5	102.384,89	347.516,52	0,00	449.901,41
6	14.329,68	7.072,70	0,00	21.402,38
7	234.169,50	500.000,00	0,00	734.169,50
8	885.047,49	224.355,50	0,00	1.109.402,99
9	3.722.956,00	473.241,16	0,00	4.196.197,16
10	66.025,05	182.017,53	0,00	248.042,58
11	48.000,00	0,00	0,00	48.000,00
12	2.840.231,90	53.558,64	0,00	2.893.790,54
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66.677,97	0,00	0,00	66.677,97
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	1.404,85	0,00	0,00	1.404,85
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	16.879,00	0,00	0,00	16.879,00
50	87.002,77	0,00	317.522,50	404.525,27
60	0,00	0,00	2.332.268,02	2.332.268,02
99	0,00	0,00	8.607.035,56	8.607.035,56
TOTALI:	**11.804.577,54**	**2.546.781,22**	**11.256.826,08**	**25.608.184,84**

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Servizi istituzionali, generali e di gestione		01-01-2019		No	No

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi di amministrazione e per il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività di sviluppo in un'ottica di governance e partenariato, compresa la comunicazione istituzionale. Appartengono alla missione gli obiettivi di amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, l'amministrazione e il corretto funzionamento dei servizi di pianificazione economica e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sono ricomprese in questo ambito anche l'attività di sviluppo e gestione delle politiche per il personale e gli interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			139.599,65	20.684,80
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE			**139.599,65**	**20.684,80**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.683.802,98	3.165.579,90	3.899.882,55	4.159.170,45
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**2.683.802,98**	3.165.579,90	**4.039.482,20**	**4.179.855,25**

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

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
2.615.843,08	67.959,90		2.683.802,98	2.380.792,34	1.658.689,86		4.039.482,20	2.144.855,25	2.035.000,00		4.179.855,25
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
3.053.836,05	111.743,85		3.165.579,90								

Missione: 2 Giustizia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Giustizia		01-01-2019		No	No

Le funzioni esercitate in materia di giustizia sono limitate all'assunzione di eventuali oneri conseguenti alla presenza, nel proprio territorio, di uffici giudiziari, di uffici del giudice di pace e della casa circondariale. L'ambito di intervento previsto in questa missione, di carattere non prioritario, interessa pertanto l'amministrazione e il funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari per il funzionamento e mantenimento degli uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Rientrano in questo contesto anche gli interventi della politica regionale unitaria in tema di giustizia. Per effetto del tipo particolare di attribuzioni svolte, questo genere di programmazione risulta limitata.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
2 Giustizia

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)		560,97		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		560,97		

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
2 Giustizia

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
560,97			560,97								

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Ordine pubblico e sicurezza		01-01-2019		No	No

L'attività di programmazione connessa all'esercizio di questa missione è legata all'esercizio delle attribuzioni di amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale ed amministrativa. Sono incluse in questo contesto le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, oltre le forme di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Le competenze nel campo della polizia locale, e come conseguenza di ciò anche la pianificazione delle relative prestazioni, si esplica nell'attivazione di servizi, atti o provvedimenti destinati alla difesa degli interessi pubblici ritenuti, dalla legislazione vigente, meritevoli di tutela.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	297.056,47	294.720,45	243.109,18	210.536,52
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**297.056,47**	294.720,45	**243.109,18**	**210.536,52**

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

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
297.056,47			297.056,47	243.109,18			243.109,18	210.536,52			210.536,52
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
294.720,45			294.720,45								

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Istruzione e diritto allo studio		01-01-2019		No	No

La programmazione in tema di diritto allo studio abbraccia il funzionamento e l'erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei vari servizi connessi, come l'assistenza scolastica, il trasporto e la refezione, ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse in questo contesto anche le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Si tratta pertanto di ambiti operativi finalizzati a rendere effettivo il diritto allo studio rimuovendo gli ostacoli di ordine economico e logistico che si sovrappongono all'effettivo adempimento dell'obbligo della frequenza scolastica da parte della famiglia e del relativo nucleo familiare.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	30.732,10		17.308,01	68.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**30.732,10**		**17.308,01**	**68.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	279.055,08	1.017.626,29	1.719.212,77	296.269,07
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**309.787,18**	1.017.626,29	**1.736.520,78**	**364.269,07**

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

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
284.647,18	25.140,00		309.787,18	278.235,78	1.458.285,00		1.736.520,78	339.129,07	25.140,00		364.269,07
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
370.350,97	647.275,32		1.017.626,29								

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
		Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		01-01-2019		No	No

Appartengono alla missione, suddivisa nei corrispondenti programmi, l'amministrazione e il funzionamento delle prestazioni di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione, dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico.
Rientrano nel campo l'amministrazione, il funzionamento e l'erogazione di servizi culturali, con il sostegno alle strutture e attività culturali non finalizzate al turismo, incluso quindi il supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Le funzioni esercitate in materia di cultura e beni culturali sono pertanto indirizzate verso la tutela e la piena conservazione del patrimonio di tradizioni, arte e storia dell'intera collettività locale, in tutte le sue espressioni.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	11.636,59		14.140,00	40.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**11.636,59**		**14.140,00**	**40.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	220.086,44	449.901,41	1.277.118,84	74.542,03
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**231.723,03**	449.901,41	**1.291.258,84**	**114.542,03**

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

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
80.789,12	150.933,91		231.723,03	92.269,31	1.198.989,53		1.291.258,84	114.542,03			114.542,03
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
102.384,89	347.516,52		449.901,41								

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Politiche giovanili, sport e tempo libero		01-01-2019		No	No

Le funzioni esercitate nel campo sportivo e ricreativo riguardano la gestione dell'impiantistica sportiva in tutti i suoi aspetti, che vanno dalla costruzione e manutenzione degli impianti e delle attrezzature alla concreta gestione operativa dei servizi attivati. Queste attribuzioni si estendono fino a ricomprendervi l'organizzazione diretta o l'intervento contributivo nelle manifestazioni a carattere sportivo o ricreativo. Appartengono a questo genere di Missione, pertanto, l'amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi, e le misure di supporto alla programmazione e monitoraggio delle relative politiche.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			26.583,64	26.583,64
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE			**26.583,64**	**26.583,64**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	7.721,15	21.402,38	7.262,38	1.716.229,22
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**7.721,15**	21.402,38	**33.846,02**	**1.742.812,86**

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

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
7.721,15			7.721,15	33.846,02			33.846,02	77.316,02	1.665.496,84		1.742.812,86
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
14.329,68	7.072,70		21.402,38								

Missione: 7 Turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Turismo		01-01-2019		No	No

Le attribuzioni esercitabili nel campo turistico riguardano sia l'erogazione di servizi turistici che la realizzazione diretta o indiretta di manifestazioni a richiamo turistico. Queste funzioni possono estendersi, limitatamente agli interventi non riservati espressamente dalla legge alla regione o alla provincia, fino a prevedere l'attivazione di investimenti mirati allo sviluppo del turismo. Entrano nella missione l'amministrazione e il funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le possibili attività di supporto e stimolo alla programmazione, al coordinamento ed al monitoraggio delle relative politiche.
A ciò si sommano gli interventi nell'ambito della politica regionale in materia di turismo e sviluppo turistico.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
7 Turismo

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				40.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				**40.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	7.019,50	734.169,50	6.100,00	205.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**7.019,50**	734.169,50	**6.100,00**	**245.100,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
7 Turismo

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
7.019,50			7.019,50	6.100,00			6.100,00	46.100,00	199.000,00		245.100,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
234.169,50	500.000,00		734.169,50								

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Assetto del territorio ed edilizia abitativa		01-01-2019		No	No

I principali strumenti di programmazione che interessano la gestione del territorio e l'urbanistica sono il piano regolatore generale, il piano particolareggiato e quello strutturale, il programma di fabbricazione, il piano urbanistico ed il regolamento edilizio. Questi strumenti delimitano l'assetto e l'urbanizzazione del territorio individuando i vincoli di natura urbanistica ed edilizia, con la conseguente definizione della destinazione di tutte le aree comprese nei confini. Competono all'ente locale, e rientrano pertanto nella missione, l'amministrazione, il funzionamento e fornitura di servizi ed attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			88.451,99	30.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE			**88.451,99**	**30.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	604.745,68	1.109.402,99	3.665.870,34	4.131.482,91
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**604.745,68**	1.109.402,99	**3.754.322,33**	**4.161.482,91**

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

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
419.896,87	184.848,81		604.745,68	350.266,22	3.404.056,11		3.754.322,33	381.188,87	3.780.294,04		4.161.482,91
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
885.047,49	224.355,50		1.109.402,99								

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
		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		01-01-2019		No	No

Le funzioni attribuite all'ente in materia di gestione del territorio e dell'ambiente hanno assunto una crescente importanza, dovuta alla maggiore sensibilità del cittadino e dell'amministrazione verso un approccio che garantisca un ordinato sviluppo socio/economico del territorio, il più possibile compatibile con il rispetto e la valorizzazione dell'ambiente. La programmazione, in questo contesto, abbraccia l'amministrazione e il funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, la difesa del suolo dall'inquinamento, la tutela dell'acqua e dell'aria. Competono all'ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei diversi servizi di igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e il servizio idrico.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			146.334,88	171.334,88
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE			**146.334,88**	**171.334,88**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.970.047,72	4.196.197,16	2.203.100,03	4.900.667,83
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.970.047,72**	4.196.197,16	**2.349.434,91**	**5.072.002,71**

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

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
1.700.043,40	270.004,32		1.970.047,72	1.881.184,79	468.250,12		2.349.434,91	1.881.255,04	3.190.747,67		5.072.002,71
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
3.722.956,00	473.241,16		4.196.197,16								

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Trasporti e diritto alla mobilità		01-01-2019		No	No

Le funzioni esercitate nella Missione interessano il campo della viabilità e dei trasporti, e riguardano sia la gestione della circolazione e della viabilità che l'illuminazione stradale locale. I riflessi economici di queste competenze possono abbracciare il bilancio investimenti e la gestione corrente. Competono all'ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, coordinamento e al successivo monitoraggio delle relative politiche, eventualmente estese anche ai possibili interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e mobilità sul territorio.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	54.404,28		71.220,29	75.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				180.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**54.404,28**		**71.220,29**	**255.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	182.017,53	248.042,58	169.242,20	334.117,53
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**236.421,81**	248.042,58	**240.462,49**	**589.117,53**

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

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
54.404,28	182.017,53		236.421,81	71.220,29	169.242,20		240.462,49	75.000,00	514.117,53		589.117,53
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
66.025,05	182.017,53		248.042,58								

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Soccorso civile		01-01-2019		No	No

La presenza di rischi naturali o ambientali, unitamente all'accresciuta cultura della tutela e conservazione del territorio, produce un crescente interesse del cittadino verso questi aspetti evoluti di convivenza civile. L'ente può quindi esercitare ulteriori funzioni di protezione civile, e quindi di intervento e supporto nell'attività di previsione e prevenzione delle calamità. Appartengono alla Missione l'amministrazione e il funzionamento degli interventi di protezione civile sul territorio, la previsione, prevenzione, soccorso e gestione delle emergenze naturali. Questi ambiti abbracciano la programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile, comprese altre attività intraprese in collaborazione con strutture che sono competenti in materia di gestione delle emergenze.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			5.300,00	53.300,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE			**5.300,00**	**53.300,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	48.000,00	48.000,00	8.824,92	4.844,92
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**48.000,00**	48.000,00	**14.124,92**	**58.144,92**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
48.000,00			48.000,00	14.124,92			14.124,92	58.144,92			58.144,92
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
48.000,00			48.000,00								

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		01-01-2019		No	No

Le funzioni esercitate nel campo sociale riguardano aspetti molteplici della vita del cittadino che richiedono un intervento diretto o indiretto dell'ente dai primi anni di vita fino all'età senile. La politica sociale adottata nell'ambito territoriale ha riflessi importanti nella composizione del bilancio e nella programmazione di medio periodo, e questo sia per quanto riguarda la spesa corrente che gli investimenti. Questa missione include l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei servizi in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno alla cooperazione e al terzo settore che operano in questo ambito d'intervento.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	806.904,72	69.277,90	1.895.018,81	2.072.304,29
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**806.904,72**	69.277,90	**1.895.018,81**	**2.072.304,29**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.351.339,07	2.824.512,64	1.207.491,20	1.429.251,81
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**2.158.243,79**	2.893.790,54	**3.102.510,01**	**3.501.556,10**

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

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
2.135.297,72	22.946,07		2.158.243,79	2.983.831,55	118.678,46		3.102.510,01	3.430.298,90	71.257,20		3.501.556,10
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
2.840.231,90	53.558,64		2.893.790,54								

Missione: 13 Tutela della salute

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Tutela della salute		01-01-2019		No	No

La competenza dell'ente locale in ambito sanitario è limitata dalla presenza, in un contesto a carattere così specialistico, di altri soggetti che operano direttamente sul territorio con una competenza di tipo istituzionale che non di rado è esclusiva. Con questa doverosa premessa, appartengono alla Missione con i relativi programmi le attribuzioni di amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi relativi alle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute, unitamente ad eventuali interventi residuali in materia di edilizia sanitaria. Rientrano nel contesto, pertanto, le possibili attribuzioni in tema di programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio che non siano di stretta competenza della sanità statale o regionale.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				

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

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Sviluppo economico e competitività		01-01-2019		No	No

L'azione dell'ente nelle più vaste tematiche economiche e produttive è spesso indirizzata a stimolare un più incisivo intervento di altre strutture pubbliche, come la regione, la provincia e la camera di commercio che, per competenza istituzionale, operano abitualmente in questo settore.
Premesso questo, sono comprese in questa Missione l'amministrazione e il funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio e dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Queste attribuzioni si estendono, in taluni casi, alla valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	25.209,45		25.209,45	25.209,45
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**25.209,45**		**25.209,45**	**25.209,45**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	35.288,12	66.677,97	31.678,85	39.417,76
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**60.497,57**	66.677,97	**56.888,30**	**64.627,21**

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

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
60.497,57			60.497,57	56.888,30			56.888,30	64.627,21			64.627,21
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
66.677,97			66.677,97								

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Politiche per il lavoro e la formazione professionale		01-01-2019		No	No

I principali interventi nell'ambito del lavoro rientrano nelle competenze prioritarie di strutture che fanno rifermento allo stato, alla regione ed alla provincia. L'operatività dell'ente in questo contesto così particolare è quindi sussidiaria rispetto le prestazioni svolte da altri organismi della pubblica amministrazione. Partendo da questa premessa, l'ente locale può operare sia con interventi di supporto alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione, che mediante azioni volte al successivo inserimento del prestatore d'opera nel mercato del lavoro.
Rientrano in questo ambito anche gli interventi a tutela dal rischio di disoccupazione, fino alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro, per la formazione e l'orientamento professionale.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)				336.616,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				**336.616,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
								157.616,00	179.000,00		336.616,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		01-01-2019		No	No

Rientrano in questa Missione, con i relativi programmi, l'amministrazione, funzionamento e l'erogazione di servizi inerenti allo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agro-industriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura.
Queste competenze, per altro secondarie rispetto l'attività prioritaria dell'ente locale, possono abbracciare sia la programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche sul territorio, in accordo con la programmazione comunitaria e statale, che gli interventi nell'ambito della politica regionale in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca. In questo caso, come in tutti i contesti d'intervento diretto sull'economia, le risorse utilizzabili in loco sono particolarmente contenute.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.404,85	1.404,85	127,25	1.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.404,85**	1.404,85	**127,25**	**1.000,00**

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

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
1.404,85			1.404,85	127,25			127,25	1.000,00			1.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.404,85			1.404,85								

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Energia e diversificazione delle fonti energetiche		01-01-2019		No	No

L'organizzazione di mezzi strumentali ed umani richiesti per l'esercizio di attività produttive o distributive, come la produzione o l'erogazione del gas metano, dell'elettricità e del teleriscaldamento, hanno bisogno di un bagaglio di conoscenze economiche ed aziendali molto specifiche. Si tratta di attività produttive che sono spesso gestite da società a capitale pubblico più che da servizi gestiti in economia. Partendo da questa premessa, possono essere attribuite all'ente le attività di programmazione del sistema energetico e di possibile razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale statale. Queste competenze possono estendersi fino alle attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				

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

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Fondi e accantonamenti		01-01-2019		No	No

Questa missione, dal contenuto prettamente contabile, è destinata ad evidenziare gli importi degli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva per spese impreviste ed al fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità. Per quanto riguarda questa ultima posta, in presenza di crediti di dubbia esigibilità l'ente effettua un accantonamento al fondo svalutazione crediti vincolando a tal fine una quota dell'avanzo di amministrazione. Il valore complessivo del fondo dipende dalla dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che presumibilmente si formeranno nell'esercizio entrante, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).

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

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			650.759,67	168.368,23
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE			**650.759,67**	**168.368,23**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	287.033,76	16.879,00	362.667,27	435.672,25
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**287.033,76**	16.879,00	**1.013.426,94**	**604.040,48**

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

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
287.033,76			287.033,76	1.013.426,94			1.013.426,94	604.040,48			604.040,48
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
16.879,00			16.879,00								

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Debito pubblico		01-01-2019		No	No

La missione, di stretta natura finanziaria, è destinata a contenere gli stanziamenti di spesa destinati al futuro pagamento delle quote interessi e capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente con relative spese accessorie, oltre alle anticipazioni straordinarie. In luogo di questa impostazione cumulativa, la norma contabile prevede la possibile allocazione degli oneri del debito pubblico in modo frazionato dentro la missione di appartenenza.
Rientrano in questo ambito le spese da sostenere per il pagamento degli interessi e capitale relativi alle risorse finanziarie acquisite con emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie di stretta competenza dell'ente.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	404.525,27	404.525,27	195.081,14	258.942,26
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**404.525,27**	404.525,27	**195.081,14**	**258.942,26**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
87.002,77		317.522,50	404.525,27	64.826,19		130.254,95	195.081,14	48.645,08		210.297,18	258.942,26
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
87.002,77		317.522,50	404.525,27								

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Anticipazioni finanziarie		01-01-2019		No	No

Questa missione comprende le spese sostenute dall'ente per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria. Queste anticipazioni di fondi vengono concesse dal tesoriere per fronteggiare momentanee esigenze di cassa e di liquidità in seguito alla mancata corrispondenza tra previsioni di incasso e relativo fabbisogno di cassa per effettuare i pagamenti. Questo genere di anticipazione è ammesso entro determinati limiti stabiliti dalla legge. In questo comparto sono collocate anche le previsioni di spesa per il pagamento degli interessi passivi addebitati all'ente in seguito all'avvenuto utilizzo nel corso dell'anno dell'anticipazione di tesoreria. Questi oneri sono imputati al titolo primo della spesa (spese correnti).

Entrate previste per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	883.436,16	2.332.268,02	883.436,16	883.436,16
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**883.436,16**	2.332.268,02	**883.436,16**	**883.436,16**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		883.436,16	883.436,16			883.436,16	883.436,16			883.436,16	883.436,16
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		2.332.268,02	2.332.268,02								

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
		Servizi per conto terzi		01-01-2019		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura 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)	7.289.900,00	8.607.035,56	7.289.900,00	12.289.900,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**7.289.900,00**	8.607.035,56	**7.289.900,00**	**12.289.900,00**

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

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		7.289.900,00	7.289.900,00			7.289.900,00	7.289.900,00			12.289.900,00	12.289.900,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		8.607.035,56	8.607.035,56								

SEZIONE OPERATIVA

6. 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.

Anche sotto questo aspetto occorre evidenziare che gli indirizzi operativi previsti ed attuati nel 2016, sono connessi alla condizione e gestione del dissesto finanziario del Comune, dichiarato con deliberazione di C.C. 33 del 07 luglio 2016.

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			5.684,80	5.684,80
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA			**5.684,80**	**5.684,80**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	220.571,28	231.681,06	236.856,56	263.668,31
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**220.571,28**	**231.681,06**	**242.541,36**	**269.353,11**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	11.109,78	Previsione di competenza	221.083,03	220.571,28	242.541,36	269.353,11
			di cui già impegnate		867,62		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	233.620,53	231.681,06		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**11.109,78**	**Previsione di competenza**	**221.083,03**	**220.571,28**	**242.541,36**	**269.353,11**
			di cui già impegnate		**867,62**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**233.620,53**	**231.681,06**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	708.952,75	943.996,46	695.980,04	586.511,11
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**708.952,75**	**943.996,46**	**695.980,04**	**586.511,11**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	235.043,71	Previsione di competenza	708.210,35	708.952,75	695.980,04	586.511,11
			di cui già impegnate		35.993,62		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	913.993,09	943.996,46		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**235.043,71**	**Previsione di competenza**	**708.210,35**	**708.952,75**	**695.980,04**	**586.511,11**
			di cui già impegnate		**35.993,62**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**913.993,09**	**943.996,46**		

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
		Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	227.057,33	236.782,85	186.362,60	177.306,20
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**227.057,33**	**236.782,85**	**186.362,60**	**177.306,20**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	9.725,52	Previsione di competenza	206.021,75	227.057,33	186.362,60	177.306,20
			di cui già impegnate		1.909,91		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	238.413,46	236.782,85		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**9.725,52**	**Previsione di competenza**	**206.021,75**	**227.057,33**	**186.362,60**	**177.306,20**
			di cui già impegnate		**1.909,91**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**238.413,46**	**236.782,85**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	210.070,52	214.626,06	140.738,78	155.248,95
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**210.070,52**	**214.626,06**	**140.738,78**	**155.248,95**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	4.555,54	Previsione di competenza	163.123,50	210.070,52	140.738,78	155.248,95
			di cui già impegnate		1.834,90		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	169.091,98	214.626,06		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**4.555,54**	**Previsione di competenza**	**163.123,50**	**210.070,52**	**140.738,78**	**155.248,95**
			di cui già impegnate		**1.834,90**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**169.091,98**	**214.626,06**		

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
		Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	64.295,00	76.504,89	1.644.689,86	1.991.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**64.295,00**	**76.504,89**	**1.644.689,86**	**1.991.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza			1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale	12.209,89	Previsione di competenza	6.000,00	64.295,00	1.643.689,86	1.990.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	12.209,90	76.504,89		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**12.209,89**	**Previsione di competenza**	**6.000,00**	**64.295,00**	**1.644.689,86**	**1.991.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**12.209,90**	**76.504,89**		

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
		Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	316.901,22	320.483,96	286.506,40	216.775,71
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**316.901,22**	**320.483,96**	**286.506,40**	**216.775,71**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	3.582,74	Previsione di competenza	297.974,37	316.901,22	286.506,40	216.775,71
			di cui già impegnate		434,70		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	302.853,42	320.483,96		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**3.582,74**	**Previsione di competenza**	**297.974,37**	**316.901,22**	**286.506,40**	**216.775,71**
			di cui già impegnate		**434,70**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**302.853,42**	**320.483,96**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	169.759,77	179.777,59	194.785,46	166.476,13
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**169.759,77**	**179.777,59**	**194.785,46**	**166.476,13**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	10.017,82	Previsione di competenza	194.051,78	169.759,77	194.785,46	166.476,13
			di cui già impegnate		2.070,28		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	231.269,64	179.777,59		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**10.017,82**	**Previsione di competenza**	**194.051,78**	**169.759,77**	**194.785,46**	**166.476,13**
			di cui già impegnate		**2.070,28**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**231.269,64**	**179.777,59**		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 8 Statistica e sistemi informativi

Non esiste un ufficio di statistica. il funzionario referente per l'ISTAT è la dottoressa Maria Vincenza Castiglione. I sistemi informatici sono gestiti dall'area tecnica.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Servizi istituzionali, generali e di gestione	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	82.176,71	80.987,63	38.278,56	38.998,56
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**82.176,71**	**80.987,63**	**38.278,56**	**38.998,56**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	37.089,48	Previsione di competenza	77.997,12	82.176,71	38.278,56	38.998,56
			di cui già impegnate		4.899,59	38.278,56	
			di cui fondo pluriennale vincolato	38.278,56	38.278,56		
			Previsione di cassa	149.185,57	80.987,63		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**37.089,48**	**Previsione di competenza**	**77.997,12**	**82.176,71**	**38.278,56**	**38.998,56**
			di cui già impegnate		**4.899,59**	**38.278,56**	
			di cui fondo pluriennale vincolato	**38.278,56**	**38.278,56**		
			Previsione di cassa	**149.185,57**	**80.987,63**		

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
		Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			133.914,85	15.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA			**133.914,85**	**15.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	684.018,40	880.739,40	475.684,29	563.185,48
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**684.018,40**	**880.739,40**	**609.599,14**	**578.185,48**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	173.709,56	Previsione di competenza	637.654,39	680.353,50	594.599,14	533.185,48
			di cui già impegnate		21.907,69	8.562,62	
			di cui fondo pluriennale vincolato	8.562,62	8.562,62		
			Previsione di cassa	737.266,73	845.500,44		
2	Spese in conto capitale	31.574,06	Previsione di competenza	8.000,00	3.664,90	15.000,00	45.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	31.813,49	35.238,96		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**205.283,62**	**Previsione di competenza**	**645.654,39**	**684.018,40**	**609.599,14**	**578.185,48**
			di cui già impegnate		**21.907,69**	**8.562,62**	
			di cui fondo pluriennale vincolato	**8.562,62**	**8.562,62**		
			Previsione di cassa	**769.080,22**	**880.739,40**		

Missione: 2 Giustizia
Programma: 1 Uffici giudiziari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Giustizia	Uffici giudiziari	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		560,97		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		**560,97**		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	560,97	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	560,97	560,97		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**560,97**	**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**560,97**	**560,97**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Giustizia	Casa circondariale e altri servizi	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Giustizia	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	297.056,47	294.720,45	243.109,18	210.536,52
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**297.056,47**	**294.720,45**	**243.109,18**	**210.536,52**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	7.663,98	Previsione di competenza	276.563,87	297.056,47	243.109,18	210.536,52
			di cui già impegnate		341,10		
			di cui fondo pluriennale vincolato		10.000,00		
			Previsione di cassa	279.985,68	294.720,45		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**7.663,98**	**Previsione di competenza**	**276.563,87**	**297.056,47**	**243.109,18**	**210.536,52**
			di cui già impegnate		**341,10**		
			di cui fondo pluriennale vincolato		**10.000,00**		
			Previsione di cassa	**279.985,68**	**294.720,45**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Ordine pubblico e sicurezza	Sistema integrato di sicurezza urbana	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Ordine pubblico e sicurezza	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	11.009,19	19.215,62	157.590,00	14.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**11.009,19**	**19.215,62**	**157.590,00**	**14.600,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	8.206,43	Previsione di competenza	12.123,13	11.009,19	14.305,00	14.600,00
			di cui già impegnate		6.913,01		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	18.795,63	19.215,62		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			143.285,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**8.206,43**	**Previsione di competenza**	**12.123,13**	**11.009,19**	**157.590,00**	**14.600,00**
			di cui già impegnate		**6.913,01**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**18.795,63**	**19.215,62**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	16.832,10		17.308,01	18.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**16.832,10**		**17.308,01**	**18.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	92.733,16	791.478,61	1.401.436,15	111.640,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**109.565,26**	**791.478,61**	**1.418.744,16**	**129.640,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	59.778,03	Previsione di competenza	102.560,23	84.425,26	103.744,16	104.500,00
			di cui già impegnate		39.149,41		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	155.825,35	144.203,29		
2	Spese in conto capitale	622.135,32	Previsione di competenza	6.359,86	25.140,00	1.315.000,00	25.140,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	703.859,31	647.275,32		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**681.913,35**	**Previsione di competenza**	**108.920,09**	**109.565,26**	**1.418.744,16**	**129.640,00**
			di cui già impegnate		**39.149,41**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**859.684,66**	**791.478,61**		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 3 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Istruzione e diritto allo studio	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Istruzione e diritto allo studio	Istruzione universitaria	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Istruzione e diritto allo studio	Istruzione tecnica superiore	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	13.900,00			50.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**13.900,00**			**50.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	175.312,73	206.932,06	160.186,62	134.029,07
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**189.212,73**	**206.932,06**	**160.186,62**	**184.029,07**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	17.719,33	Previsione di competenza	221.331,01	189.212,73	160.186,62	184.029,07
			di cui già impegnate		1.668,58		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	230.374,11	206.932,06		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**17.719,33**	**Previsione di competenza**	**221.331,01**	**189.212,73**	**160.186,62**	**184.029,07**
			di cui già impegnate		**1.668,58**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**230.374,11**	**206.932,06**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				36.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				**36.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza				36.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				**36.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Istruzione e diritto allo studio	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
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: 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
		Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	11.636,59		14.140,00	40.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**11.636,59**		**14.140,00**	**40.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	220.086,44	449.901,41	1.277.118,84	74.542,03
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**231.723,03**	**449.901,41**	**1.291.258,84**	**114.542,03**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	21.595,77	Previsione di competenza	82.230,26	80.789,12	92.269,31	114.542,03
			di cui già impegnate		6.075,54		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	125.799,24	102.384,89		
2	Spese in conto capitale	196.582,61	Previsione di competenza	76.810,11	150.933,91	1.198.989,53	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	269.808,83	347.516,52		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**218.178,38**	**Previsione di competenza**	**159.040,37**	**231.723,03**	**1.291.258,84**	**114.542,03**
			di cui già impegnate		**6.075,54**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**395.608,07**	**449.901,41**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	7.721,15	21.402,38	7.262,38	1.716.229,22
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**7.721,15**	**21.402,38**	**7.262,38**	**1.716.229,22**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	6.608,53	Previsione di competenza	7.434,38	7.721,15	7.262,38	50.732,38
			di cui già impegnate		988,77		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	17.200,89	14.329,68		
2	Spese in conto capitale	7.072,70	Previsione di competenza	129.665,95			1.665.496,84
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	260.845,76	7.072,70		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**13.681,23**	**Previsione di competenza**	**137.100,33**	**7.721,15**	**7.262,38**	**1.716.229,22**
			di cui già impegnate		**988,77**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**278.046,65**	**21.402,38**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			26.583,64	26.583,64
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA			**26.583,64**	**26.583,64**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA			**26.583,64**	**26.583,64**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza			26.583,64	26.583,64
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**			**26.583,64**	**26.583,64**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 3 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				40.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				**40.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	7.019,50	734.169,50	6.100,00	205.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**7.019,50**	**734.169,50**	**6.100,00**	**245.100,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	227.150,00	Previsione di competenza	3.000,00	7.019,50	6.100,00	46.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	232.650,00	234.169,50		
2	Spese in conto capitale	500.000,00	Previsione di competenza				199.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500.000,00	500.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**727.150,00**	**Previsione di competenza**	**3.000,00**	**7.019,50**	**6.100,00**	**245.100,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**732.650,00**	**734.169,50**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Turismo	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			88.451,99	
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA			**88.451,99**	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	604.745,68	1.081.459,26	3.605.870,34	4.131.482,91
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**604.745,68**	**1.081.459,26**	**3.694.322,33**	**4.131.482,91**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	437.206,89	Previsione di competenza	489.821,46	419.896,87	350.266,22	351.188,87
			di cui già impegnate		199,59		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.307.566,30	857.103,76		
2	Spese in conto capitale	63.506,69	Previsione di competenza	141.383,38	184.848,81	3.344.056,11	3.780.294,04
			di cui già impegnate		9.329,88		
			di cui fondo pluriennale vincolato		24.000,00		
			Previsione di cassa	242.103,52	224.355,50		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**500.713,58**	**Previsione di competenza**	**631.204,84**	**604.745,68**	**3.694.322,33**	**4.131.482,91**
			di cui già impegnate		**9.529,47**		
			di cui fondo pluriennale vincolato		**24.000,00**		
			Previsione di cassa	**1.549.669,82**	**1.081.459,26**		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				30.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				**30.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		27.943,73	60.000,00	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		**27.943,73**	**60.000,00**	**30.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	27.943,73	Previsione di competenza	27.943,73			30.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	27.943,73	27.943,73		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			60.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**27.943,73**	**Previsione di competenza**	**27.943,73**		**60.000,00**	**30.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**27.943,73**	**27.943,73**		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 3 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				25.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				**25.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	312.372,20	373.691,27	322.170,21	1.760.240,97
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**312.372,20**	**373.691,27**	**322.170,21**	**1.785.240,97**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	10.468,45	Previsione di competenza	280.463,08	266.432,69	275.135,28	274.493,30
			di cui già impegnate		2.399,58		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	295.108,90	276.901,14		
2	Spese in conto capitale	50.850,62	Previsione di competenza	136.872,08	45.939,51	47.034,93	1.510.747,67
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	220.994,64	96.790,13		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**61.319,07**	**Previsione di competenza**	**417.335,16**	**312.372,20**	**322.170,21**	**1.785.240,97**
			di cui già impegnate		**2.399,58**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**516.103,54**	**373.691,27**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			146.334,88	146.334,88
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA			**146.334,88**	**146.334,88**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.589.020,18	3.739.305,51	1.812.935,02	1.783.719,83
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.589.020,18**	**3.739.305,51**	**1.959.269,90**	**1.930.054,71**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	2.010.438,21	Previsione di competenza	1.309.910,17	1.366.955,37	1.540.054,71	1.540.054,71
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.261.944,90	3.377.393,58		
2	Spese in conto capitale	71.720,00	Previsione di competenza	71.720,00	222.064,81	419.215,19	390.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	71.720,00	293.784,81		
3	Spese per incremento attività finanziarie	68.127,12	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	68.127,12	68.127,12		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**2.150.285,33**	**Previsione di competenza**	**1.381.630,17**	**1.589.020,18**	**1.959.269,90**	**1.930.054,71**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**3.401.792,02**	**3.739.305,51**		

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
		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		12.539,10		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		**12.539,10**		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale	12.539,10	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	12.539,10	12.539,10		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**12.539,10**	**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**12.539,10**	**12.539,10**		

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
		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	68.655,34	70.661,28	67.994,80	1.356.707,03
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**68.655,34**	**70.661,28**	**67.994,80**	**1.356.707,03**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	2.005,94	Previsione di competenza	69.037,37	66.655,34	65.994,80	66.707,03
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	73.063,91	68.661,28		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	3.110,23	2.000,00	2.000,00	1.290.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.420,46	2.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**2.005,94**	**Previsione di competenza**	**72.147,60**	**68.655,34**	**67.994,80**	**1.356.707,03**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**77.484,37**	**70.661,28**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	54.404,28		71.220,29	75.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**54.404,28**		**71.220,29**	**75.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		66.025,05		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**54.404,28**	**66.025,05**	**71.220,29**	**75.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	11.620,77	Previsione di competenza	58.524,39	54.404,28	71.220,29	75.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	58.524,39	66.025,05		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**11.620,77**	**Previsione di competenza**	**58.524,39**	**54.404,28**	**71.220,29**	**75.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**58.524,39**	**66.025,05**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto per vie d'acqua	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Trasporti e diritto alla mobilità	Altre modalità di trasporto	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				180.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				**180.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	182.017,53	182.017,53	169.242,20	334.117,53
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**182.017,53**	**182.017,53**	**169.242,20**	**514.117,53**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		182.017,53	169.242,20	514.117,53
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		182.017,53		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**		**182.017,53**	**169.242,20**	**514.117,53**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**182.017,53**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Trasporti e diritto alla mobilità	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Soccorso civile	Sistema di protezione civile	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			5.300,00	53.300,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA			**5.300,00**	**53.300,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	48.000,00	48.000,00	8.824,92	4.844,92
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**48.000,00**	**48.000,00**	**14.124,92**	**58.144,92**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza	48.000,00	48.000,00	14.124,92	58.144,92
			di cui già impegnate		48.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		48.000,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**48.000,00**	**48.000,00**	**14.124,92**	**58.144,92**
			di cui già impegnate		**48.000,00**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**48.000,00**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Soccorso civile	Interventi a seguito di calamità naturali	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 3 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Soccorso civile	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria			
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			
Titolo 3 - Entrate extratributarie			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			
Titolo 6 - Accensione di prestiti			
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA			
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)			
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA			

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	330.723,71		522.011,60	482.544,65
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**330.723,71**		**522.011,60**	**482.544,65**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	258.393,41	898.805,39	280.958,25	305.191,82
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**589.117,12**	**898.805,39**	**802.969,85**	**787.736,47**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	323.974,86	Previsione di competenza	617.242,00	569.617,12	737.112,65	721.879,27
			di cui già impegnate		273.934,04	17.714,19	
			di cui fondo pluriennale vincolato		14.286,59		
			Previsione di cassa	1.076.718,96	879.305,39		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		19.500,00	65.857,20	65.857,20
			di cui già impegnate		19.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		19.500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**323.974,86**	**Previsione di competenza**	**617.242,00**	**589.117,12**	**802.969,85**	**787.736,47**
			di cui già impegnate		**293.434,04**	**17.714,19**	
			di cui fondo pluriennale vincolato		**14.286,59**		
			Previsione di cassa	**1.076.718,96**	**898.805,39**		

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
		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	40.020,00	69.277,90	80.128,05	90.128,05
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**40.020,00**	**69.277,90**	**80.128,05**	**90.128,05**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	421.072,22	271.797,00	229.585,41	398.949,03
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**461.092,22**	**341.074,90**	**309.713,46**	**489.077,08**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	21.410,00	Previsione di competenza	467.735,71	461.092,22	309.713,46	489.077,08
			di cui già impegnate		69.774,32		
			di cui fondo pluriennale vincolato	107.259,87	141.427,32		
			Previsione di cassa	287.625,26	341.074,90		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**21.410,00**	**Previsione di competenza**	**467.735,71**	**461.092,22**	**309.713,46**	**489.077,08**
			di cui già impegnate		**69.774,32**		
			di cui fondo pluriennale vincolato	**107.259,87**	**141.427,32**		
			Previsione di cassa	**287.625,26**	**341.074,90**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	17.000,00		152.028,23	152.028,23
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**17.000,00**		**152.028,23**	**152.028,23**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	49.373,45	293.240,18	15.292,13	83.806,13
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**66.373,45**	**293.240,18**	**167.320,36**	**235.834,36**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	238.866,73	Previsione di competenza	115.773,16	66.373,45	167.320,36	235.834,36
			di cui già impegnate		33.613,88	12.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato	12.000,00	12.000,00		
			Previsione di cassa	357.008,08	293.240,18		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**238.866,73**	**Previsione di competenza**	**115.773,16**	**66.373,45**	**167.320,36**	**235.834,36**
			di cui già impegnate		**33.613,88**	**12.000,00**	
			di cui fondo pluriennale vincolato	**12.000,00**	**12.000,00**		
			Previsione di cassa	**357.008,08**	**293.240,18**		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	284.438,36		1.131.850,93	1.015.852,02
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**284.438,36**		**1.131.850,93**	**1.015.852,02**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	518.180,13	1.104.851,01	543.191,82	523.412,45
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**802.618,49**	**1.104.851,01**	**1.675.042,75**	**1.539.264,47**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	294.733,02	Previsione di competenza	1.199.420,32	802.618,49	1.624.933,25	1.539.264,47
			di cui già impegnate		291.740,30	125.516,85	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.490.756,06	1.097.351,51		
2	Spese in conto capitale	7.499,50	Previsione di competenza	7.499,50		50.109,50	
			di cui già impegnate			36,50	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.536,00	7.499,50		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**302.232,52**	**Previsione di competenza**	**1.206.919,82**	**802.618,49**	**1.675.042,75**	**1.539.264,47**
			di cui già impegnate		**291.740,30**	**125.553,35**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**1.498.292,06**	**1.104.851,01**		

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
		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	134.722,65		9.000,00	331.751,34
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**134.722,65**		**9.000,00**	**331.751,34**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	67.695,47	188.603,21	84.794,96	79.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**202.418,12**	**188.603,21**	**93.794,96**	**410.751,34**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	70.980,05	Previsione di competenza	509.156,91	202.418,12	93.794,96	410.751,34
			di cui già impegnate		39.297,37	1.227,15	
			di cui fondo pluriennale vincolato	28.365,86	84.794,96		
			Previsione di cassa	445.226,69	188.603,21		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**70.980,05**	**Previsione di competenza**	**509.156,91**	**202.418,12**	**93.794,96**	**410.751,34**
			di cui già impegnate		**39.297,37**	**1.227,15**	
			di cui fondo pluriennale vincolato	**28.365,86**	**84.794,96**		
			Previsione di cassa	**445.226,69**	**188.603,21**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 8 Cooperazione e associazionismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Cooperazione e associazionismo	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.357,75	7.958,18	17.887,70	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**3.357,75**	**7.958,18**	**17.887,70**	

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	4.600,43	Previsione di competenza	25.083,73	3.357,75	17.887,70	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	33.773,21	7.958,18		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**4.600,43**	**Previsione di competenza**	**25.083,73**	**3.357,75**	**17.887,70**	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**33.773,21**	**7.958,18**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	33.266,64	59.257,67	35.780,93	38.892,38
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**33.266,64**	**59.257,67**	**35.780,93**	**38.892,38**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	2.877,96	Previsione di competenza	27.640,09	29.820,57	33.069,17	33.492,38
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	29.882,68	32.698,53		
2	Spese in conto capitale	23.113,07	Previsione di competenza	4.308,83	3.446,07	2.711,76	5.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.198,84	26.559,14		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**25.991,03**	**Previsione di competenza**	**31.948,92**	**33.266,64**	**35.780,93**	**38.892,38**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**60.081,52**	**59.257,67**		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 1 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 2 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 3 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 4 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 5 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 6 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 7 Ulteriori spese in materia sanitaria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Tutela della salute	Ulteriori spese in materia sanitaria	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 8 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Tutela della salute	Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	25.209,45		25.209,45	25.209,45
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**25.209,45**		**25.209,45**	**25.209,45**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	35.288,12	66.677,97	31.678,85	39.417,76
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**60.497,57**	**66.677,97**	**56.888,30**	**64.627,21**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	6.180,40	Previsione di competenza	31.329,41	60.497,57	56.888,30	64.627,21
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	38.241,72	66.677,97		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**6.180,40**	**Previsione di competenza**	**31.329,41**	**60.497,57**	**56.888,30**	**64.627,21**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**38.241,72**	**66.677,97**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Sviluppo economico e competitività	Ricerca e innovazione	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 5 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Sviluppo economico e competitività	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Programma: 1 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				154.616,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				**154.616,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza				35.616,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				119.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				**154.616,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Programma: 2 Formazione professionale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Formazione professionale	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				60.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				**60.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				60.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				**60.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Programma: 3 Sostegno all'occupazione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Sostegno all'occupazione	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				122.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				**122.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza				122.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				**122.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Programma: 4 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.404,85	1.404,85	127,25	1.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.404,85**	**1.404,85**	**127,25**	**1.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza	200,00	1.404,85	127,25	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	200,00	1.404,85		
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**	**200,00**	**1.404,85**	**127,25**	**1.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**200,00**	**1.404,85**		

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programma: 2 Caccia e pesca

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Caccia e pesca	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Programma: 3 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
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: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Programma: 2 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	34.844,79	16.879,00	43.032,51	43.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**34.844,79**	**16.879,00**	**43.032,51**	**43.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza	50.000,00	34.844,79	43.032,51	43.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		16.879,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**50.000,00**	**34.844,79**	**43.032,51**	**43.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**16.879,00**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	249.365,23		316.811,02	304.963,02
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**249.365,23**		**316.811,02**	**304.963,02**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza	372.884,53	249.365,23	316.811,02	304.963,02
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**372.884,53**	**249.365,23**	**316.811,02**	**304.963,02**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 3 Altri fondi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Fondi e accantonamenti	Altri fondi	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			650.759,67	168.368,23
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA			**650.759,67**	**168.368,23**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.823,74		2.823,74	87.709,23
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**2.823,74**		**653.583,41**	**256.077,46**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza	31.235,09	2.823,74	653.583,41	256.077,46
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**31.235,09**	**2.823,74**	**653.583,41**	**256.077,46**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	87.002,77	87.002,77	64.826,19	48.645,08
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**87.002,77**	**87.002,77**	**64.826,19**	**48.645,08**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza	103.622,84	87.002,77	64.826,19	48.645,08
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	103.622,84	87.002,77		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**103.622,84**	**87.002,77**	**64.826,19**	**48.645,08**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**103.622,84**	**87.002,77**		

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
		Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	317.522,50	317.522,50	130.254,95	210.297,18
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**317.522,50**	**317.522,50**	**130.254,95**	**210.297,18**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	302.137,92	317.522,50	130.254,95	210.297,18
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.657.354,86	317.522,50		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**302.137,92**	**317.522,50**	**130.254,95**	**210.297,18**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**1.657.354,86**	**317.522,50**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	883.436,16	2.332.268,02	883.436,16	883.436,16
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**883.436,16**	**2.332.268,02**	**883.436,16**	**883.436,16**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.448.831,86	Previsione di competenza	8.113.194,33	883.436,16	883.436,16	883.436,16
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.562.026,19	2.332.268,02		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**1.448.831,86**	**Previsione di competenza**	**8.113.194,33**	**883.436,16**	**883.436,16**	**883.436,16**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**9.562.026,19**	**2.332.268,02**		

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
		Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	7.289.900,00	8.607.035,56	7.289.900,00	12.289.900,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**7.289.900,00**	**8.607.035,56**	**7.289.900,00**	**12.289.900,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.317.135,56	Previsione di competenza	14.856.382,68	7.289.900,00	7.289.900,00	12.289.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	15.983.366,16	8.607.035,56		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**1.317.135,56**	**Previsione di competenza**	**14.856.382,68**	**7.289.900,00**	**7.289.900,00**	**12.289.900,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**15.983.366,16**	**8.607.035,56**		

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 2 Anticipazioni per il finanziamento del SSN

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
		Servizi per conto terzi	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	01-01-2019		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

7. GLI INVESTIMENTI

ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MUSSOMELI

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	

Note

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

Tabella E.1

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

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
2. progetto ti fattibilità tecnico – economica: "documento finale"
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo

RIFERIMENTO DEL .C.C. 30 DEL 24.09.2020 PIANO TRIENNALE OPERE PUBBLICHE 2019/2021 ED ELENCO ANNUALE 2019;
C.C. 31 DEL 24.09.2020 PIANO TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022 ED ELENCO ANNUALE 2020

LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

In data 14.09.2017 è stata adottata la deliberazione di G.M. 159 DEL 29.11.2019 avente ad oggetto " Fabbisogno del personale. Triennio 2019/2021"

8. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO:

In data 01.08.2019 è stata adottata la delibera di G.M N. 96 relativa al piano di valorizzazione degli immobili comunali, 2019/2021 alla quale si fa riferimento.

CONCLUSIONI:

L'impostazione della programmazione 2019/2021, discende dall'evoluzione cronologica delle diverse fasi del dissesto che vengono sinteticamente di seguito indicate.

L'ente è in dissesto finanziario, dichiarato con deliberazione C.C. n.33 del 07/07/2016, esecutiva il 25 luglio 2016, ad oggetto "Deliberazione della Sezione controllo della Corte dei Conti per la Regione siciliana n.51/2016 PRSP del 28 gennaio 2016. Dichiarazione di dissesto finanziario ai sensi dell'art.244 del decreto legislativo n.267/2000 e successive modifiche ed integrazioni".
A seguito della dichiarazione del dissesto :
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 10 del 21 febbraio 2017, ai sensi di quanto previsto dall'art. 259 del D.Lgs 267/2000, è stata approvata l'ipotesi di bilancio di previsione stabilmente riequilibrato annualità 2016/2018, il DUP ed i relativi allegati;
- che nella seduta del 14.11.2017, il Consiglio Comunale ha adottato la deliberazione n. 62, avente ad oggetto: Presa d'atto decreto del Ministero dell'Interno n. 099124 del 3.10.2017. Bilancio stabilmente riequilibrato 2016/2018. Approvazione.
- con deliberazione di Consiglio Comunale n.47 del 25.10.2018 è stato approvato il DUP ed il Bilancio di Previsione 2017/2019;
- con Deliberazione del Consiglio Comunale n.35 del 09.07.2019 è stato approvato il Rendiconto dell'Esercizio finanziario 2016;
- con Delibera di Consiglio num. 48 del 12/09/2019 è stato APPROVATO IL PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020 ED ELENCO ANNUALE 2018;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 51 del 12.09.2019 è stato approvato il DUP ed il Bilancio di Previsione 2018/2020;
- la deliberazione di Giunta Municipale n. 153 del 19.11.2019 avente ad oggetto la presa d'atto di approvazione del PEG 2018/2020;

La condizione di dissesto finanziario dell'ente e la contemporanea introduzione della contabilità armonizzata hanno reso particolarmente complessa la gestione amministrativo-contabile. Gli atti contabili più significativi, adottati dalla data di dichiarazione del dissesto, sono stati i seguenti:
- la deliberazione di G.M. n. 98 del 01.08.2019 avente ad oggetto: "Variazione di esigibilità di accertamenti ed impegni al 31.12.2017 ai sensi dell'art. 3, comma 4, del D.lgs. 118/2011 e determinazione del FPV da iscrivere nel bilancio 2018/2020";
- le seguenti deliberazioni di Giunta Municipale aventi ad oggetto i prelevamenti dal fondo di riserva, anno 2019: n. 118 del 23.09.2019, n. 121 del 27.09.2019 e n. 171 del 03.12.2019; n. 174 del 10.12.2019; n. 183 e n. 184 del 17.12.2019;
- la deliberazione di G.M. n. 75 del 23.05.2020 relativa al prelevamento del fondo rischi contenzioso, così come reazionato e richiesto dall'ufficio contenzioso dell'ente;
- la deliberazione di G.M. n. 137 del 11.10.2019 avente ad oggetto: variazione di esigibilità di accertamenti ed impegni al 31.12.2018 ai sensi dell'art. 3, comma 4, del D.Lgs. 118/2011;
- la deliberazione del Consiglio comunale n. 69 del 29.11.2019 avente ad oggetto: Variazione al bilancio di previsione 2018/2020. Annualità 2019 e 2020;
- la deliberazione di G.M. n. 16 del 07.02.2020 avente ad oggetto: Variazione al bilancio di previsione, del DUP e della nota integrativa 2018/2020, annualità 2020, ai sensi dell'art. 175, comma 4 e 5 del TUEL, per inserimento opera di Riqualificazione e potenziamento del sistema dello spettacolo del "Cineteatro Manfredi", ratificata con atto di C.C. n.11 del 04.06.2020;
- la deliberazione di G.M. n. 46 del 02/04/2020 con oggetto: Emergenza Coronavirus. Variazione, in via d'urgenza, del bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2018 2020, annualità 2020 (Art. 175, comma 4, del TUEL, ratificata con atto del C.C. n. 8 DEL 19.05.2020;
- la deliberazione della G.M. n. 68 del 19.05.2020 avente ad oggetto: Riaccertamento parziale dei residui attivi e passivi al 31/12/2018, per variazione di esigibilità della spesa, ai sensi dell'art. 9, punto 9.1 del principio contabile applicato 4.2, propedeutico alla predisposizione del Rendiconto della gestione dell'esercizio 2018, adottata con il parere favorevole del Collegio dei Revisori, verb. n17 acquisito il numero di protocollo n. 8210 del 14.05.2020, nella quale viene determinato il FPV spesa anno 2018;
- la deliberazione di G.M 82 del 18/06/2020, avente ad oggetto: Riaccertamento parziale dei residui attivi e passivi al 31/12/2019, per variazione di esigibilità della spesa, ai sensi dell'art. 9, punto 9.1 del principio contabile applicato 4.2, propedeutico alla predisposizione del Rendiconto della gestione dell'esercizio 2019, nella quale risulta determinato il FPV di spesa 2019;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 23 del 30.06.2020 avente ad oggetto l'approvazione del rendiconto

dell'esercizio 2017
-la deliberazione di G.M. n. 110 del 18.08.2020, avente ad oggetto: 110 del 18.08.2020, Variazione, n. 3, da apportare in via d'urgenza al bilancio di previsione finanziario 2018/2020, annualità 2020, ai sensi dell'art. 42 c. 4 e dell'art. 175 comma 4 del D.Lgs. n. 267/2000, adottata con il parere favorevole del Collegio dei revisori, reso con il verbale n. 2 del 14.08.2020 (prot. n. 14364, del 17.08.2020), ratificata con atto di C.C. 32 del 24.09.2020;
- la deliberazione del C.C. n. 54 del 27.11.2020 avente ad oggetto**:** Salvaguardia degli equilibri e variazione al bilancio di previsione finanziario 2018/2020 ai sensi dell'art. 193 comma 2 del D.Lgs. n. 267/2000 e conseguente variazione al D.U.P. 2018/2020;
- la deliberazione di G.M. n. 187 del 28/12/2020, avente ad oggetto: Variazione al bilancio di previsione finanziario 2018/2020 adottata in via d'urgenza ai sensi dell'art 42 c. 4 e dell'art. 175 c. 4 del D.Lgs. n. 267/2000 e al D.U.P. 2018/2020: Misure urgenti di solidarietà alimentare e incremento del fondo per le funzioni fondamentali:
-la deliberazione della G.M. n. 203 del 30.12.2020 avente ad oggetto: Integrazione riaccertamento parziale dei residui al 31.12.2019, per variazione di esigibilità. Deliberazione di G.M. n. 82 del 18.06.2020;
- le seguenti deliberazioni aventi ad oggetto i prelevamenti dal fondo di riserva anno 2020: n. 14 del 04.02.2020, n. 118 del 07.09.2020, n. 138 del 14.10.2020, n. 150 del 30.10.2020, C.C. n.54 del 27.11.2020, n.183 dell'11.12.2020 , n.189 del 28.12.2020, n. 202 del 30.12.2020;
- la proposta di deliberazione di deliberazione della G.M. n. 9 del 12.01.2021, trasmessa al Collegio dei revisori per il parere di competenza in data 15.01.2021, prot. 1121;

E' in atto la fase di chiusura del dissesto.

A seguito della chiusura del dissesto l'ente procederà con la regolarizzazione contabile dei residui attivi al 31.12.2015 riscossi al 31.12.2020, trasferiti alla commissione straordinaria e destinati alla estinzione della massa massiva, e con lo stralcio dei residui passivi estinti dalla commissione nella fase di transazione dei debiti ammessi alla massa passiva. Dovranno quindi essere stralciati eventuali residui passivi non ammessi alla massa passiva o per i quali non è stata presentata istanza di ammissione al passivo ed inseriti gli ulteriori debiti fuori bilancio compresi nella massa passiva per i quali si dovrà procedere al riconoscimento ed alla estinzione. Dovranno essere incamerate, inoltre, le somme nella disponibilità della commissione non utilizzate e quindi accantonate per l'estinzione dei debiti non transatti (in quanto non accettate le somme offerte tenuto conto della procedura semplificata di gestione del dissesto). A seguito di queste operazioni l'avanzo verrà rideterminato e si potrà definire la posizione debitoria effettiva dell'ente e le somme necessarie ad estinguerla.
E' in atto inoltre la fase di monitoraggio e controllo dello stato del contenzioso dell'ente e di quantificazione delle passività potenziali e dei debiti fuori bilancio da riconoscere, che prevede una ripartizione a carico di futuri esercizi, compatibilmente con i limiti di legge. Nel bilancio di previsione sono state considerate le somme comunicate dai responsabili dell'area tecnica ed amministrativa con note. La previsione del fondo contenzioso e delle passività potenziali, oneri per spese legali e per il riconoscimento di debiti fuori bilancio sarà aggiornata nella fase di approvazione del redigendo bilancio di previsione 2020/2022.
Per le finalità di cui sopra, si considera accantonata la quota non destinata per finalità specifiche nell'avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2018.

Dalla data di deliberazione del dissesto e tenuto conto della sostenibilità finanziaria della spesa, l'ente ha operato nel rispetto degli artt. 250 e 163 comma 2 del TUEL e delle prescrizioni del decreto del Ministero dell'Interno n. 099124 del 3.10.2017, di approvazione Bilancio stabilmente riequilibrato 2016/2018.
Il bilancio 2019/2021 è stato redatto nel rispetto dei vincoli di cui sopra, considerando per le annualità 2019 e 2020 dati di preconsuntivo, mentre per il 2021 le previsioni ricalcano sostanzialmente i dati assestati del 2020 e sono in fase di aggiornamento nel redigendo bilancio di previsione 2020/2022.

Il Responsabile del Servizio finanziario

DOTT.SSA MARIA VINCENZA CASTIGLIONE

Mussomeli, 9 febbraio 2021

Timbro

dell'Ente

Il Segretario Generale

DOTT. FRANCESCO PIRO

.....

Il Rappresentante Legale

SINDACO GIUSEPPE S.CATANIA

.....