

COMUNE DI CERVESINA
Provincia di Pavia

VERBALE DI DELIBERA DEL CONSIGLIO COMUNALE

SEDUTA PUBBLICA DI PRIMA CONVOCAZIONE

n.11 del 30.07.2018

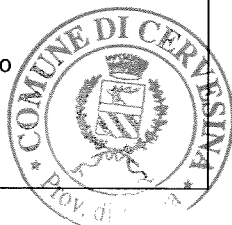
Oggetto: Presentazione Documento Unico di Programmazione approvato con deliberazione G.C. n.33 del 07.07.2018.

L'anno duemiladiciotto, addì trenta del mese di luglio alle ore 18.30, nella sede comunale, previa notifica degli inviti personali nei modi e termini previsti dallo Statuto, si è riunito il Consiglio Comunale.

Risultano		presenti	assenti
N°	Nominativi		
1	Taramaschi Daniele	Si	
2	Sforzini Paolo	Si	
3	Dondi Igino	Si	
4	Depaoli Gian Marco	Si	
5	Sartori Daniela	Si	
6	Testori Marisa Pierangela	Si	
7	Barbera Daniele	No	Si
8	Marega Emanuela	No	Si
9	Fuso Daniele	No	Si
10	Pelella Vittorio	Si	
11	Rovati Roberta	Si	
Totali presenti/assenti		8	3

Partecipa alla seduta il Segretario Comunale Giuseppe Pinto.

Il Rag. Daniele Taramaschi, Sindaco, assunta la presidenza e constatata la validità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta e pone in discussione la pratica segnata all'ordine del giorno.

PARERI PREVENTIVI: Visto, si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile sulla proposta della presente delibera, ai sensi dell'art.49 del T.U.E.L. 18.08.2000, n.267. Firmato per quanto di propria competenza dal: f.to Il Responsabile Servizio Finanziario Dott. Giuseppe Pinto	Verbale, fatto, letto e sottoscritto come segue: f.to IL PRESIDENTE Rag. Daniele Taramaschi f.to IL SEGRETARIO Dott. Giuseppe Pinto
CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE Si certifica che la presente delibera viene affissa all'Albo Pretorio del Comune per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 124 del T.U.E.L. 267/2000, dal 31.07.2018. f.to IL SEGRETARIO Dott. Giuseppe Pinto	PER COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE, PER USO AMMINISTRATIVO IL SEGRETARIO Dott. Giuseppe Pinto 

IL CONSIGLIO COMUNALE

Visti i prescritti pareri favorevoli, espressi dai responsabili dei servizi interessati alla presente ai sensi dell'art.49 del T.U.E.L. 18-08-2000 N.267;

Visti in particolare del succitato articolo 170 i seguenti commi:

2. Il Documento Unico di Programmazione ha carattere generale e costituisce la guida strategica ed operativa dell'Ente.
 3. Il Documento Unico di Programmazione si compone di due sezioni: la sezione strategica e la sezione operativa. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.
 4. Il Documento Unico di Programmazione è predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118, e successive modificazioni.
 5. Il Documento Unico di Programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione.
 6. Gli Enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti predispongono il Documento Unico di Programmazione semplificato previsto dall'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.
- Omissis.

Visto il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) per il periodo 2019/2021 predisposto dall'ufficio ragioneria;

Vista la deliberazione di giunta comunale n.33 adottata nella seduta del 07.07.2018, dichiarata immediatamente eseguibile;

Con voti n.6 favorevoli e n.2 astenuti (Sigg.ri Roberta Rovati e Vittorio Pelella) espressi nelle forme di legge

DELIBERA

1. Di approvare il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) per il periodo 2019/2021 predisposto dall'ufficio ragioneria ed approvato con delibera G.C. n.33 del 07.07.2018;
2. Di dare atto che il succitato D.U.P. è allegato alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;
3. Di trasmettere questa deliberazione agli Uffici comunali interessati per gli atti di competenza;
4. Di dichiarare la presente deliberazione, con voti n.6 favorevoli e n.2 astenuti (Sigg. Roberta Rovati e Vittorio Pelella), immediatamente eseguibile stante l'urgenza.

COMUNE di CERVESINA

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

PERIODO: 2019 - 2020 – 2021

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	3
Sezione strategica	Pag.	5
Analisi di contesto	Pag.	6
Popolazione	Pag.	8
Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	10
Economia insediata	Pag.	10
Territorio	Pag.	13
Struttura organizzativa	Pag.	14
Struttura operativa	Pag.	18
Società Partecipate	Pag.	20
Accordi di programma	Pag.	25
Altri strumenti di programmazione negoziata – funzioni su delega	Pag.	26
Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	26
Elenco opere pubbliche	Pag.	26
Fonti di finanziamento	Pag.	28
Analisi delle risorse	Pag.	30
Proventi dell'ente	Pag.	41
Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	42
Quadro riassuntivo	Pag.	46
Coerenza con il patto di stabilità	Pag.	47
Obiettivi strategici	Pag.	49
Stampa dettagli per missione/programma	Pag.	51
Sezione operativa - Investimenti	Pag.	149
Variazioni del patrimonio	Pag.	150

PREMESSA

La programmazione di bilancio 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 D.Lgs. n. 126/2014, modificando il Testo Unico degli Enti locali, ha "ridisegnato" il ciclo della programmazione dell'attività del Comune che oggi si articola nei seguenti documenti fondamentali:

- 1) Le Linee Programmatiche di mandato del Sindaco (art. 46 c.3 del D.Lgs. 267/2000 Testo unico degli Enti locali – TUEL)
- 2) il Documento Unico di programmazione – D.U.P.
- 3) L'eventuale successiva Nota di Aggiornamento del D.U.P.
- 4) Il Bilancio di previsione
- 5) Il Piano Esecutivo di Gestione (art. 169 del TUEL).

La tempistica dettata dal Legislatore per la programmazione dell'attività dell'Ente ha quale punto di riferimento la scadenza del **31 dicembre** data entro la quale, ogni anno, gli Enti Locali dovrebbero approvare il bilancio di previsione.

In funzione di tale scadenza è previsto (art. 170 D.Lgs. 267/00) che la Giunta imponi la futura attività presentando al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP) entro il **31 Luglio** "per le conseguenti deliberazioni". Il DUP, che dettaglia tempi e risorse per l'attuazione delle Linee programmatiche, potrà successivamente essere aggiornato (se necessario) entro la data del **15 novembre** quando la Giunta è chiamata a presentare al Consiglio lo schema di Bilancio.

Il DUP 2019/2021 e l'eventuale Nota di Aggiornamento devono essere approvati dalla Giunta, ai sensi dell'art.9 Sezione III del Regolamento di Contabilità del Comune di Cervesina e devono essere coerenti con le previsioni di bilancio per le annualità 2019-2021.

INTRODUZIONE AL D.U.P.

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

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

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

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

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, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rendiconta al Consiglio Comunale, lo stato di attuazione del programma di mandato.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto 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, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si potrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed il rispetto dei vincoli di finanza pubblica.

La **Sezione Operativa** 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 Documento unico di programmazione.

In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La Sezione operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del Documento unico di programmazione, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica del documento unico di programmazione discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione che risulta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente).

In particolare, la sezione 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 e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

ANALISI

DI

CONTESTO

Comune di CERVESINA

ANALISI DI CONTESTO

Obiettivi individuati dal Governo

Gli obiettivi strategici dell'ente dipendono molto dal margine di manovra concesso dall'autorità centrale. L'analisi delle condizioni esterne parte quindi da una valutazione di massima sul contenuto degli obiettivi del governo per il medesimo arco di tempo, anche se solo presentati al Parlamento e non ancora tradotti in legge.

Si tratta di valutare il grado di impatto degli indirizzi presenti nella decisione di finanza pubblica (è il documento governativo paragonabile alla sezione strategica del DUP) sulla possibilità di manovra dell'ente locale. Allo stesso tempo vanno prese in considerazione le direttive per l'intera finanza pubblica richiamate nella legge di stabilità (documento paragonabile alla sezione operativa del DUP) oltre che gli aspetti quantitativi e finanziari riportati nel bilancio dello stato (paragonabile, per funzionalità e scopo, al bilancio triennale di un ente locale).

Valutazione della situazione socio economica del territorio

Di seguito viene riportata la situazione socio-economica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico.

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

POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento			1.224
Popolazione residente a fine 2017 (art.156 D.Lvo 267/2000)		n.	1.242
	di cui:	maschi	n. 582
		femmine	n. 660
	nuclei familiari		n. 536
	comunità/convivenze		n. 3
Popolazione al 1 gennaio 2017		n.	1.245
Nati nell'anno	n.	6	
Deceduti nell'anno	n.	17	
Immigrati nell'anno	n.	saldo naturale	n. -11
Emigrati nell'anno	n.	59	
	n.	51	
Popolazione al 31-12-2017		saldo migratorio	n. 8
di cui			n. 1.242
In età prescolare (0/6 anni)			n. 52
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n. 88
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n. 161
In età adulta (30/65 anni)			n. 591
In età senile (oltre 65 anni)			n. 350

Tasso di natalità ultimo quinquennio:			Anno	Tasso
			2013	1,13 %
			2014	0,65 %
			2015	0,65 %
			2016	0,65 %
			2017	0,48 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:			Anno	Tasso
			2013	1,54 %
			2014	1,95 %
			2015	1,95 %
			2016	1,95 %
			2017	1,37 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente			Abitanti n.	3.500
			entro il	31-12-2021
Livello di istruzione della popolazione residente			Laurea	6,16 %
			Diploma	46,01 %
			Lic. Media	27,94 %
			Lic. Elementare	15,60 %
			Alfabeti	0,00 %
			Analfabeti	4,29 %

CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

In merito alle condizioni socio economiche delle famiglie sono da rilevare alcune particolari situazioni disagiate e di basso livello economico per le quali sono in atto provvedimenti assistenziali comunali, nel limite delle sempre più ridotte disponibilità di bilancio.

La continua e sempre più crescente movimentazione anagrafica di cittadini sia comunitari che extracomunitari e la carenza di posti di lavoro dovuta alla delicata situazione di crisi economica che sta colpendo l'economia a livello mondiale, producono sempre più frequentemente situazioni di disagio economico alle famiglie, a cui non sempre è possibile provvedere in modo adeguato per carenze di bilancio.

ECONOMIA INSEDIATA

Il settore primario risente di un calo progressivo di addetti ed una tendenza all'invecchiamento della popolazione attiva impiegata in agricoltura, nonostante esso rimanga il settore prevalente nel Comune di Cervesina. Lo sviluppo economico del paese è rallentato, oltre che da questi fattori in conseguenza del periodo di lunga crisi economica che sta attraversando la nostra nazione, tantopiù negativamente influente su un piccolo centro come questo; sul territorio comunale è presente un insediamento industriale inerente il settore del laterizio, anch'esso in difficoltà alla luce del momento incerto e di sostanziale stasi dell'edilizia; lungo la Strada Provinciale per Corana, zona altamente strategica collocata all'incrocio degli assi autostradali Milano-Genova e Torino-Piacenza, sorge una realtà sportiva di spicco per la zona, il Circuito Tazio Nuvolari, che si rivolge alle massime categorie sia a due che a quattro ruote, all'interno del quale, oltre alla pista in senso stretto, sorge una struttura comprendente centro medico attrezzato, numerosi box, sala stampa, uffici, sala briefing, salette hospitality, terrazze riservate, una tensostruttura per il pubblico, un bar e una pizzeria/ristorante. Il territorio comunale vanta anche la presenza di una RSA che accoglie persone anziane di ambo i sessi con età superiore ai 65 anni che presentano una situazione di fragilità e che si articola in due edifici, il primo destinato agli ospiti che necessitano di assistenza generica, il secondo dedicato agli ospiti con diagnosi di Alzheimer. Infine, da ricordare la presenza di alcune attività commerciali, prevalentemente inerenti il settore alimentare, alcune strutture ricettive inerenti la ristorazione e l'ospitalità tra le quali spicca, assumendo grande rilevanza nella nostra zona, il Castello di San Gaudenzio, sito appunto nell'omonima frazione del Comune di Cervesina, un resort di livello volto ad ospitare i propri clienti nella cornice di un edificio storico del XIV secolo garantendo alta qualità nella ristorazione, nel soggiorno e come location di eventi, cerimonie, meeting. Per quanto riguarda i servizi pubblici, oltre a quelli offerti dal Comune e preposti dall'azienda sanitaria, vi sono un istituto di credito ed un'agenzia postale.

Parametri economici

Si riportano una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo del Comuni ai fini della loro valutazione.

INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	Modalità di calcolo
Autonomia finanziaria	(Entrate tributarie + extratributarie) / entrate correnti
Autonomia tributaria/impositiva	Entrate tributarie/entrate correnti
Dipendenza erariale	Trasferimenti correnti dallo Stato/entrate correnti
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	Entrate tributarie/(entrate tributarie + extratributarie)
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	Entrate extratributarie/(entrate tributarie + extratributarie)
Pressione delle entrate proprie pro-capite	(Entrate tributarie + extratributarie)/popolazione
Pressione tributaria pro capite	Entrate tributarie/popolazione
Pressione finanziaria	(Entrate tributarie +trasferimenti correnti)/popolazione
Rigidità strutturale	(Spese personale +rimborso prestiti)/entrate correnti
Rigidità per costo del personale	Spese del personale/entrate correnti
Rigidità per indebitamento	Spese per rimborso prestiti/entrate correnti
Rigidità strutturale pro-capite	(Spese personale +rimborso prestiti)/popolazione
Costo del personale pro-capite	Spese del personale/popolazione
Indebitamento pro-capite	Indebitamento complessivo/popolazione
Incidenza del personale sulla spesa corrente	Spesa personale/spese correnti
Costo medio del personale	Spesa personale/dipendenti
Propensione all'investimento	Investimenti/spese correnti
Investimenti pro-capite	Investimenti/popolazione
Abitanti per dipendente	Popolazione/dipendenti
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione	Trasferimenti/investimenti
Incidenza residui attivi	Totale residui attivi/totale accertamenti competenza
Incidenza residui passivi	Totale residui passivi/totale impegni competenza
Velocità riscossione entrate proprie	(Riscossioni entrate tributarie + extratributarie)/(accertamenti entrate tributarie + extratributarie)
Velocità gestione spese correnti	Pagamenti spesa corrente/impegni spesa corrente

ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE**Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali**

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	Trasporto scolastico	Trasferimento del servizio in capo all'Unione Micropolis	
2	Mensa scolastica	Trasferimento del servizio in capo all'Unione Micropolis	
3	Illuminazione votiva	Concessione ex art.30 D.Lgs. 163/2006 e s.m.i.	D.N. Elettrotecnica
4	Pasti a domicilio	Trasferimento del servizio in capo all'Unione Micropolis	
5	Raccolta e smaltimento RSU	Trasferimento del servizio in capo all'Unione Micropolis	
6	Servizio pubbliche affissioni	Concessione	I.C.A. S.R.L.
7	Gestione illuminazione pubblica	Convenzione	Enel Sole s.r.l.

Per quanto riguarda i servizi 1-2-4-5, il Comune di Cervesina ha demandato l'affidamento del servizio all'Unione Micropolis della quale fa parte: tutte le funzioni sono infatti state trasferite all'Unione.

TERRITORIO

Superficie in Km ^q		13,00												
RISORSE IDRICHE														
* Laghi		0												
* Fiumi e torrenti		1												
STRADE														
* Statali	Km.	0,00												
* Provinciali	Km.	3,00												
* Comunali	Km.	9,00												
* Vicinali	Km.	4,00												
* Autostrade	Km.	0,00												
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione CC N. 14 DEL 25.09.2012														
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI														
* Piano regolatore adottato	Si ☐ No ☒													
* Piano regolatore approvato	Si ☒ No ☐													
* Programma di fabbricazione	Si ☐ No ☒													
* Piano edilizia economica e popolare	Si ☐ No ☒													
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI														
* Industriali	Si ☐ No ☒													
* Artigianali	Si ☐ No ☒													
* Commerciali	Si ☐ No ☒													
* Altri strumenti (specificare)	Si ☐ No ☒													
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)														
<table border="0"> <tr> <td colspan="2">AREA INTERESSATA</td> <td colspan="2">AREA DISPONIBILE</td> </tr> <tr> <td>P.E.E.P.</td> <td>mq.</td> <td>mq.</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>P.I.P.</td> <td>mq.</td> <td>mq.</td> <td>0,00</td> </tr> </table>			AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE		P.E.E.P.	mq.	mq.	0,00	P.I.P.	mq.	mq.	0,00
AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE												
P.E.E.P.	mq.	mq.	0,00											
P.I.P.	mq.	mq.	0,00											

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

Totale personale al 31-12-2017:

di ruolo n.	0
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA				AREA ECONOMICO - FINANZIARIA			
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio		Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	
A	0	0		A	0	0	
B	0	0		B	0	0	
C	0	0		C	1	0	
D	1	0		D	0	0	
Dir	0	0		Dir	0	0	
AREA DI VIGILANZA				AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA			
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio		Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	
A	0	0		A	0	0	
B	0	0		B	0	0	
C	0	0		C	1	0	
D	0	0		D	0	0	
Dir	0	0		Dir	0	0	
ALTRE AREE				TOTALE			
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio		Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	
A	0	0		A	0	0	
B	2	0		B	2	0	
C	1	0		C	3	0	
D	0	0		D	1	0	
Dir	0	0		Dir	0	0	
TOTALE				TOTALE			

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

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

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Settore Affari Generali	Pinto Giuseppe
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	Pinto Giuseppe
Responsabile Settore Demografico e Statistico	Pinto Giuseppe
Responsabile Settore Economico Finanziario	Pinto Giuseppe
Responsabile Settore LL.PP.	Merli Gabriele
Responsabile Settore Urbanistica	Merli Gabriele
Responsabile Settore Edilizia	Merli Gabriele
Responsabile Settore Sociale	Pinto Giuseppe
Responsabile Settore Cultura	Pinto Giuseppe
Responsabile Settore Tributi	Pinto Giuseppe

STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO					PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE									
	Anno 2018					Anno 2019					Anno 2020				
	n.	posti	n.	0		n.	0				n.	0			
Asili nido	n.	0	n.	0		n.	0				n.	0			
Scuole materne	n.	25	posti	25		n.	25				n.	25			
Scuole elementari	n.	60	posti	60		n.	60				n.	60			
Scuole medie	n.	0	posti	0		n.	0				n.	0			
Strutture residenziali per anziani	n.	79	posti	79		n.	79				n.	79			
Farmacie comunali															
Rete fognaria in Km	n.	0	n.	0		n.	0				n.	0			
- bianca															
- nera															
- mista															
Esistenza depuratore	Si	X	No			Si	X	No			Si	X	No		
Rete acquedotto in Km				11,00					11,00					11,00	
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No			Si	X	No			Si	X	No		
Aree verdi, parchi, giardini	n.	2	n.	2		n.	2				n.	2			
Punti luce illuminazione pubblica	hq.	2,00	hq.	2,00		hq.	2,00				hq.	2,00			
Rete gas in Km	n.	265	n.	265		n.	265				n.	265			
Raccolta rifiuti in quintali		10,00		10,00			10,00					10,00			
- civile		7.550,00		7.550,00			7.550,00					7.550,00			
- industriale		0,00		0,00			0,00					0,00			
- racc. diff. ta	Si	X	No			Si	X	No			Si	X	No		
Esistenza discarica	Si		No			Si		No			Si		No		
Mezzi operativi	n.	1	n.	1		n.	1				n.	1			
Veicoli	n.	4	n.	4		n.	4				n.	4			
Centro elaborazione dati	Si		No			Si		No			Si		No		
Personal computer	n.	8	n.	8		n.	8				n.	8			
Altre strutture (specificare)															

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	
Consorti	nr.	0	0	0	0	0
Aziende	nr.	0	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0	0
Società' di capitali	nr.	0	0	0	0	0
Concessioni	nr.	0	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	1	1	1	1	1
Altro	nr.	0	0	0	0	0

Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

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

Società' ed organismi gestionali		%
ASM VOGHERA S.P.A.		0,0019

Il ruolo del Comune nel predetto organismo è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati al medesimo.

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

In relazione all'organismo societario di cui sopra, si esprime la seguente considerazione: ASM VOGHERA SPA è anche società prestatrice di servizi al Comune, quale gestore del servizio raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti, del servizio energia e del servizio gestione calore e manutenzione impianti comunali.

CONTESTO NORMATIVO

Nel 2015, l'Ente aveva avviato il processo di razionalizzazione delle Società partecipate, provvedendo agli adempimenti dell'art. 1 commi 611 e seg. della L. n. 190/14 (Legge di Stabilità 2015).

Nel 2016, entro il termine del 31/03 indicato dalle succitate previsioni normative l'Ente ha altresì provveduto alla relazione in ordine ai risultati conseguiti a seguito del piano di razionalizzazione. Il documento è stato regolarmente trasmesso alla competente sezione regionale della Corte dei Conti.

Per il triennio 2018/2020 dovrà tenersi conto del mutato quadro normativo di riferimento a seguito dell'entrata in vigore del Decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175 "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica" pubblicato sulla G.U. 8 settembre 2016, n. 210. Di seguito se ne riassumono le novità più rilevanti in relazione agli adempimenti posti a carico dei Comuni.

L'articolo 24 del succitato D. Lgs. 19.8.2016, n. 175 - T. U. in materia di società a partecipazione pubblica - disciplina e regola la procedura per la revisione straordinaria obbligatoria delle partecipazioni detenute, direttamente o indirettamente, dalle amministrazioni pubbliche, prevedendo l'alienazione ovvero la razionalizzazione di alcune fattispecie di società.

Nello specifico entro il 30/09/2017, ogni amministrazione pubblica deve adottare una delibera inerente la ricognizione di tutte le partecipazioni detenute da inviare alla competente sezione regionale della Corte dei conti nonché alla struttura per il controllo e il monitoraggio, prevista dal decreto - indicando le società da alienare ovvero oggetto di operazioni di razionalizzazione, fusione o soppressione, anche mediante messa in liquidazione o cessione. L'alienazione deve avvenire entro un anno dalla conclusione della ricognizione.

Prevede la norma che le partecipazioni detenute, direttamente o indirettamente, in società:

1) non riconducibili ad alcuna delle categorie di cui all'articolo 4, commi 1, 2 e 3, di seguito riportati:

1. Le amministrazioni pubbliche non possono, direttamente o indirettamente, costituire società aventi per oggetto attività di produzione di beni e servizi non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali, né acquisire o mantenere partecipazioni, anche di minoranza, in tali società.

2. Nei limiti di cui al comma 1, le amministrazioni pubbliche possono, direttamente o indirettamente, costituire società e acquisire o mantenere partecipazioni in società esclusivamente per lo svolgimento delle attività sotto indicate:

- a) produzione di un servizio di interesse generale, ivi inclusa la realizzazione e la gestione delle reti e degli impianti funzionali ai servizi medesimi;

- b) progettazione e realizzazione di un'opera pubblica sulla base di un accordo di programma fra amministrazioni pubbliche, ai sensi dell'articolo 193 del decreto legislativo n. 50 del 2016;

- c) realizzazione e gestione di un'opera pubblica ovvero organizzazione e gestione di un servizio d'interesse generale attraverso un contratto di partenariato di cui all'articolo 180 del decreto legislativo n. 50 del 2016, con un imprenditore selezionato con le modalità di cui all'articolo 17, commi 1 e 2;

- d) autoproduzione di beni o servizi strumentali all'ente o agli enti pubblici partecipanti, nel rispetto delle condizioni stabilite dalle direttive europee in materia di contratti pubblici e della relativa disciplina nazionale di recepimento;

- e) servizi di committenza, ivi incluse le attività di committenza ausiliarie, apprestati a supporto di enti senza scopo di lucro e di amministrazioni aggiudicatrici di cui all'articolo 3, comma 1, lettera a), del decreto legislativo n. 50 del 2016.

3. Al solo fine di ottimizzare e valorizzare l'utilizzo di beni immobili facenti parte del proprio patrimonio, le amministrazioni pubbliche possono, altresì, anche in deroga al comma 1, acquisire partecipazioni in società aventi per oggetto sociale esclusivo la valorizzazione del patrimonio delle amministrazioni stesse, tramite il conferimento di beni immobili allo scopo di realizzare un investimento secondo criteri propri di un qualsiasi operatore di mercato.

2) o che non soddisfano i requisiti di cui all'articolo 5, commi 1 e 2, di seguito riportati:

1. A eccezione dei casi in cui la costituzione di una società o l'acquisto di una partecipazione, anche attraverso aumento di capitale, avvenga in conformità a espresse previsioni legislative, l'atto deliberativo di costituzione di una società a partecipazione pubblica, anche nei casi di cui all'articolo 17, o di acquisto di partecipazioni, anche indirette, da parte di amministrazioni pubbliche in società già costituite deve essere analiticamente motivato con riferimento alla necessità della società per il perseguimento delle finalità istituzionali di cui all'articolo 4, evidenziando, altresì, le ragioni e le finalità che giustificano tale scelta, anche sul piano della convenienza economica e della sostenibilità finanziaria e in considerazione della possibilità di destinazione alternativa delle risorse pubbliche impegnate, nonché di gestione diretta o externalizzata del servizio affidato. La motivazione deve anche dare conto della compatibilità della scelta con i principi di efficienza, di efficacia e di economicità dell'azione amministrativa.

2. L'atto deliberativo di cui al comma 1 da' atto della compatibilità dell'intervento finanziario previsto con le norme dei trattati europei e, in particolare, con la disciplina europea in materia di aiuti di Stato alle imprese. Gli enti locali sottopongono lo schema di atto deliberativo a forme di consultazione pubblica.

3) o che ricadono in una delle ipotesi di cui all'articolo 20, comma 2, di seguito riportato:

2. I piani di razionalizzazione, corredati di un'apposita relazione tecnica, con specifica indicazione di modalità e tempi di attuazione, sono adottati ove, in sede di analisi di cui al comma 1, le amministrazioni pubbliche rilevano:

- a) partecipazioni societarie che non rientrino in alcuna delle categorie di cui all'articolo 4;
- b) società che risultino prive di dipendenti o abbiano un numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti;
- c) partecipazioni in società che svolgono attività analoghe o similari a quelle svolte da altre società partecipate o da enti pubblici strumentali;
- d) partecipazioni in società che, nel triennio precedente, abbiano conseguito un fatturato medio non superiore a un milione di euro;
- e) partecipazioni in società diverse da quelle costituite per la gestione di un servizio d'interesse generale che abbiano prodotto un risultato negativo per quattro dei cinque esercizi precedenti;
- f) necessità di contenimento dei costi di funzionamento;
- g) necessità di aggregazione di società aventi ad oggetto le attività consentite all'articolo 4.

sono allenate o sono oggetto delle misure di cui all'articolo 20, commi 1 e 2, cioè all'inclusione nel piano di riassetto per la loro razionalizzazione, fusione o soppressione, anche mediante messa in liquidazione o cessione.

La revisione straordinaria, alla quale l'Ente provvederà con apposito provvedimento deliberativo consultivo, costituirà aggiornamento del Piano operativo di razionalizzazione predisposto nel 2015, ai sensi della L.n. 190/2014.

Su proposta della ministra per la Semplificazione e la pubblica amministrazione Maria Anna Madia, il Consiglio dei ministri ha approvato in esame preliminare due decreti legislativi, contenenti disposizioni integrative e correttive ai decreti di attuazione della riforma della Pubblica Amministrazione (legge 7 agosto 2015, n. 124) e al testo unico in materia di società a partecipazione pubblica (decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175). Un intervento arrivato in seguito alla sentenza n. 251 del 2016 con cui la Corte Costituzionale ha bocciato la riforma nella parte in cui stabilisce che i decreti legislativi attuativi siano adottati previa acquisizione del parere – anziché dell'intesa – in Conferenza unificata con regioni e enti locali.

Per quanto riguarda le società partecipate, il governo riassume le principali novità spiegando che il decreto approvato in esame preliminare prevede: – che l'attività di autoproduzione di beni e servizi possa essere strumentale agli enti pubblici partecipanti o allo svolgimento delle loro funzioni; che sono ammesse le partecipazioni nelle società aventi per oggetto sociale la produzione di energia da fonti rinnovabili e che le università possono costituire società per la gestione di aziende agricole con funzioni didattiche;

– che, nel caso di partecipazioni regionali, l'esclusione, totale o parziale, di singole società dall'ambito di applicazione della disciplina può essere disposta con provvedimento motivato del Presidente della Regione, adottato in ragione di precise finalità pubbliche nel rispetto dei principi di trasparenza e pubblicità;

– viene prevista l'intesa in Conferenza unificata per: il Dpcm di determinazione dei requisiti di onorabilità, professionalità e autonomia dei componenti degli organi amministrativi e di controllo di società a controllo pubblico; il decreto del Ministro dell'economia e delle finanze con il quale sono definiti indicatori dimensionali quantitativi e qualitativi, al fine di individuare fino a cinque fasce per la classificazione delle società a controllo pubblico, nel caso di società controllate dalla regione o da enti locali; il decreto del Ministro del lavoro e delle politiche sociali volto a disciplinare le modalità di trasmissione dell'elenco del personale eccedente;

— il termine per la ricognizione, in funzione della revisione straordinaria, di tutte le partecipazioni possedute, è slittato al 30 settembre 2017 per dare tempo alle amministrazioni di adeguarsi al decreto;

— parimenti è stato prorogato al 30 settembre 2017 il termine entro il quale le società a controllo pubblico effettuano una ricognizione del personale in servizio, per individuare eventuali eccedenze;

— è rimasto invariato al 31 luglio 2017 il termine per l'adeguamento delle società a controllo pubblico alle disposizioni in tema di governance societaria.

Dopo l'approvazione in via preliminare, sui decreti dovevan essere acquisiti i pareri delle competenti Commissioni parlamentari e della Conferenza Unificata.

SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza affidamento	RISULTATI DI BILANCIO		
					Anno 2016	Anno 2015	Anno 2014
ASM VOGHERA S.P.A.	www.asmvoghera.it	0,0019	SERVIZIO RACCOLTA, TRASPORTO E SMALTIMENTO RIFIUTI - GESTIONE CALORE E MANUTENZIONE IMPIANTI - SERVIZIO ENERGIA	14/06/2021	http://www.asmvoghera.it/_Info/Bilanci.aspx		

ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA	
Oggetto: Accordo di Programma per i servizi socio-assistenziali (Piano di Zona) con il Comune di Casteggio	
Altri soggetti partecipanti:	Comuni di Barbianello, Bastida Pancarana, Borgoratto Mormorolo, Borgo Priolo, Bressana Bottarone, Calvignano, Casanova Lonati, Casatisma, Castelletto di Branduzzo, Casteggio (capofila), Corvino San Quirico, Fortunago, Lungavilla, Mezzanino, Montalto Pavese, Montebello della Battaglia, Mornico Losana, Oliva Gessi, Pinarolo Po, Pancarana, Pizzale, Rea, Robecco Pavese, Santa Giuletta, Torricella Verzate, Verretto, Verrua Po.
Impegni di mezzi finanziari:	nessuno
Durata dell'accordo:	l'accordo ha durata triennale, ed è in scadenza il 31.12.2020

ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Non sussistono altri strumenti di programmazione negoziata.

FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

Non sussistono funzioni e servizi delegati dallo Stato o dalla Regione al Comune di Cervesina.

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA

Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

Il Comune, al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio, è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa per le opere superiori ai 100.000,00 euro. Il Comune di Cervesina, non avendo in programmazione opere di tale entità, non ha adottato il piano.

Piano biennale acquisti beni e servizi 2018-2019

La legge di bilancio 2017 n.232/2016, all'art.1 comma 424, prevede che "l'obbligo di approvazione del programma biennale degli acquisti di beni e servizi [...] si applica a decorrere dal bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2018".

Ai sensi dell' art.21 comma 6 del D.Lgs 50/16, "Il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro. [...]".

Il Comune di Cervesina non prevede, per il biennio 2019-2021, acquisti di beni e servizi di tale entità, pertanto non ha adottato il piano.

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

GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

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	LAVORI DI ASEALTATURA VIA ARCIPRETURA - FRAZ. S. GAUDENZIO	2018	35.000,00	0,00	35.000,00	FONDI PROPRI DI BILANCIO
2	REALIZZAZIONE LOCULI CIMITERIALI - LOTTO 1	2018	45.000,00	0,00	45.000,00	MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI
3	RISCATTO IMPIANTO ELETTRICO-ILLUMINAZIONE PUBBLICA	2018	40.000,00	0,00	40.000,00	MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI
4	PROGETTO MESSA IN SICUREZZA FOSSI - PULIZIA STRAORDINARIA	2018	53.000,00	0,00	53.000,00	CONTRIBUTO MINISTERIALE A FONDO PERDUTO

Nota: queste opere previste per il 2018, alla data di stesura del presente DUP 2019-2021, non sono ancora state affidate né iniziate; pertanto si inserisce, in via precauzionale, la previsione di inizio lavori per il 2019, nonostante permanga la possibilità che tali opere vengano avviate nel 2018.

FONDI DI FINANZIAMENTO

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				
Tributarie	449.349,72	363.156,17	524.102,18	415.634,99	415.634,99	415.634,99				7
Contributi e trasferimenti correnti	346.024,74	268.992,53	316.474,49	272.474,49	272.474,49	272.474,49				- 20,695
Extratributarie	384.473,04	374.490,24	383.118,33	359.198,50	359.198,50	359.198,50				- 13,903
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.179.847,50	1.006.638,94	1.223.695,00	1.047.307,98	1.047.307,98	1.047.307,98				- 6,243
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				- 14,414
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,000
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.179.847,50	1.006.638,94	1.223.695,00	1.047.307,98	1.047.307,98	1.047.307,98				- 14,414
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	11.267,81	13.274,18	13.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00				346,153
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	36.034,85	87.533,54	0,00	0,00	0,00				- 100,000
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	0,00	0,00				
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	11.267,81	49.309,03	100.533,54	58.000,00	58.000,00	58.000,00				- 42,307
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,000
Anticipazioni di cassa	826.982,57	976.401,37	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00				0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	826.982,57	976.401,37	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00				0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.018.097,88	2.032.349,34	2.124.228,54	1.905.307,98	1.905.307,98	1.905.307,98				- 10,305

Quadro riassuntivo di cassa

Quadro riassuntivo di cassa					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
ENTRATE	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	375.856,74	348.494,51	764.101,32	700.788,81	- 8,285
Contributi e trasferimenti correnti	361.544,07	280.679,96	395.591,16	339.674,94	- 14,134
Extratributarie	382.174,81	402.708,42	406.255,68	540.680,26	33,088
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.119.575,62	1.031.882,89	1.565.948,16	1.581.144,01	0,970
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.119.575,62	1.031.882,89	1.565.948,16	1.581.144,01	0,970
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	88.011,54	17.074,18	26.630,19	71.630,19	168,981
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	36.034,85	87.533,54	0,00	-100,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	88.011,54	53.109,03	114.163,73	71.630,19	- 37,256
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	826.982,57	976.401,37	800.000,00	1.126.308,89	40,788
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	826.982,57	976.401,37	800.000,00	1.126.308,89	40,788
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.034.569,73	2.061.393,29	2.480.111,89	2.779.083,09	12,054

ANALISI DELLE RISORSE

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	449,349,72	363,156,17	524,102,18	415,634,99	415,634,99	415,634,99	- 20,695				
ENTRATE CASSA	TREND STORICO										
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3						
	1	2	3	4	5						
	375,856,74	348,494,51	764,101,32	700,788,81	- 8,285						

TRIBUTI E TARIFFE DEI SERVIZI PUBBLICI

Il comma 42 della legge di Bilancio 2017, attraverso la modifica del comma 26 della Legge di Stabilità 2016, estende al 2017 il blocco degli aumenti dei tributi e delle addizionali delle Regioni e degli Enti locali.

I.U.C. (Imposta Unica Comunale)

A decorrere dall'anno 2014 è stata introdotta la nuova I.U.C. (Imposta Unica Comunale) articolata in 3 diverse componenti:

- IMU (Imposta Municipale Propria)
- TASI (Tassa sui Servizi Indivisibili)
- TARI (Tassa Rifiuti)

Modalità di riscossione IMU e TASI: modello F24 – n. 2 rate scadenti in data 16 giugno e 16 dicembre con eventuale pagamento in unica soluzione entro il 16 giugno. Modalità di riscossione TARI: modello F24 con scadenze da stabilire anno per anno.

IMU: Il presupposto impositivo dell'IMU è il possesso, a titolo di proprietà o di altro diritto reale, di fabbricati (esclusa l'abitazione principale e relative pertinenze), aree fabbricabili e terreni agricoli.

I soggetti passivi, pertanto sono coloro che sugli immobili vantano i seguenti diritti reali: proprietà, usufrutto, uso, abitazione, enfiteusi e superficie.

Base imponibile: per i fabbricati il valore imponibile è costituito da quello ottenuto applicando all'ammontare delle rendite risultanti a catasto in data 1° gennaio dell'anno di imposizione, rivalutate del 5%, i vari moltiplicatori di legge.

Per le aree fabbricabili il valore imponibile è costituito dal valore venale in comune commercio in data 1° gennaio dell'anno di imposizione.

Per i terreni agricoli il valore imponibile è costituito da quello ottenuto applicando all'ammontare del reddito dominicale risultante a catasto, vigente in data 1° gennaio dell'anno di imposizione, rivalutato del 25%, i moltiplicatori di legge.

Aliquote vigenti nell'anno 2018:

- ABITAZIONE PRINCIPALE E RELATIVE PERTINENZE, così come definite dall'art.13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L.214/2011, ed immobili equiparati dall'abitazione principale: esente;
- ABITAZIONE PRINCIPALE CATEGORIE A/1-A/8-A/9 e relative pertinenze: 4,2 per mille;
- ALIQUOTE BASE PER TUTTI GLI IMMOBILI DIVERSI DALL'ABITAZIONE PRINCIPALE: 8,6 per mille;
- TERRENI AGRICOLI: 8,6 per mille;
- AREE EDIFICABILI: 8,6 per mille.

TASI: Il presupposto impositivo della TASI è il possesso o la detenzione, a qualsiasi titolo, di fabbricati e di aree fabbricabili (sono esclusi i terreni agricoli e l'abitazione principale) così come definiti ai fini IMU.

Soggetti passivi, pertanto, sono sia coloro che sugli immobili vantano diritti reali, e sia coloro che eventualmente detengono l'immobile (es.: affittuari) senza esserne proprietari.

Base imponibile: è la medesima dell'IMU (ad esclusione dei terreni agricoli).

Aliquote vigenti nell'anno 2018:

- ALIQUOTA BASE: 1,8 per mille;
- ABITAZIONE PRINCIPALE, RELATIVE PERTINENZE ED UNITA' IMMOBILIARI AD ESSA ASSIMILATA: esente;
- ABITAZIONE PRINCIPALE, RELATIVE PERTINENZE CAT. A/1-A/8 E A/9: 1,8 per mille;
- FABBRICATI RURALI STRUMENTALI DI CUI ALL'ART.9 COMMA 3 BIS D.L. 557/1993 E S.M.I.: 1 per mille;
- AREE FABBRICABILI: 1,8 per mille.

TARI: Il tributo è dovuto da chiunque, persona fisica o giuridica, possieda, occupi o detenga a qualsiasi titolo locali o aree scoperte ad uso privato o pubblico, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani e assimilati.

La tassa viene calcolata utilizzando il metodo normalizzato approvato con DPR n° 158/1999, il quale prevede una quota fissa e una quota variabile sia per le utenze domestiche che per quelle non domestiche.

La quota fissa è volta a coprire le componenti essenziali del servizio (costi generali di gestione e costi per lo spazzamento e lavaggio strade), mentre la quota variabile è rapportata alla quantità di rifiuti prodotta.

Le tariffe applicate coprono integralmente i costi del servizio di igiene urbana.

Per le utenze domestiche il conteggio tiene conto delle superfici dei locali occupati e del numero dei componenti il nucleo familiare.

Per le utenze non domestiche il conteggio tiene conto delle superfici dei locali occupati e della tipologia di attività svolta.

Sulla Tassa Rifiuti si applica il Tributo Provinciale (TEFA).

Le tariffe, unitamente alle relative scadenze di pagamento, vengono stabilite annualmente in sede di approvazione del Piano Finanziario del servizio rifiuti.

Attività di accertamento dei tributi: l'attività è svolta dagli uffici comunali per quanto concerne IMU, TARI e TASI, con il supporto operativo e la consulenza tecnico-tributaria della società esterna F.M. SERVIZI S.A.S., il cui incarico è stato affidato tramite l'Unione Micropolis.

Riscossione coattiva dei tributi: è in atto la stipula della nuova convenzione con Agenzia delle Entrate- Servizi di Riscossione.

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		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	346.024,74	268.992,53	316.474,49	272.474,49	272.474,49	272.474,49	7 - 13,903	

ENTRATE CASSA	TREND STORICO					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	5	
	1	2	3	4		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	361.544,07	280.679,96	395.591,16	339.674,94	- 14,134	

Le entrate da trasferimenti correnti, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, hanno subito notevoli variazioni dovute all'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità susseguitesi negli anni e dei relativi corollari normativi ad esse collegate; risultano essere in costante contrazione. I dati inseriti sono stati previsti con la riduzione dei tagli stabiliti per il 2019.

I trasferimenti da altri enti sono esclusivamente regionali e risultano di limitata entità rispetto ai relativi servizi delegati, soprattutto per quanto attiene alla spesa assistenziale.

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	384.473,04	374.490,24	383.118,33	359.198,50	359.198,50	359.198,50	- 6,243

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3	
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	2020 (previsioni)
1		2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	382.174,81	402.708,42	406.255,68	540.680,26	33,088

PROVENTI EXTRATRIBUTARI

La gestione dei diritti di segreteria, sanzioni e proventi vari realizza un introito limitato. I proventi più consistenti derivano dalla gestione degli alloggi ed immobili di proprietà comunale, che si suddividono come segue:

- Introiti da affitti ERP (tramite l'Unione Micropolis): 6.050,00 € annui;
- Introiti da affitti Minialloggi Residenza Abete Rosso: 33.670,00 €/annui;
- Introiti da affitto Poliambulatorio medico: 400,00 €/annui;
- Introiti da affitto locale Farmacia: 2.400,00 €/annui;
- Introiti da canone locazione RSA: 284.000,00 €/annui.

I proventi sono stati determinati sulla base dell'effettiva possibilità di realizzo.

La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residui della gestione di parte corrente.

La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Missioni	Denominazione	Previsioni 2018	Cassa 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	550420.14	748759.93	550420.14	550420.14
Missione 02	Giustizia	0	0	0	0
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	4126	4427.90	4126	4126
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	12820.23	16587.15	12508.56	12508.56
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	800	853	800	800
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	9000	14000	9000	9000
Missione 07	Turismo	8900	24790.53	8900	8900
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	10000	16622.19	10000	10000
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela territorio e ambiente	128840.97	148118.52	128840.97	128840.97
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	113469	162438.94	113469	113469
Missione 11	Soccorso civile	0	0	0	0
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	49087.38	72124.10	49087.38	49087.38
Missione 13	Tutela della salute	50	50	50	50
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	0	0	0	0
Missione 15	Politiche per il lavoro e formazione professionale	0	0	0	0
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0	0	0	0
Missione 17	Energia e diversificazione fonti energetiche	0	0	0	0
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0	0	0	0
Missione 19	Relazioni internazionali	0	0	0	0
Missione 20	Fondi e accantonamenti	19398.11	19398.11	19398.11	19398.11
Missione 50	Debito pubblico	0	0	0	0
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	0	0	0	0
Missione 99	Servizi per conto terzi	0	0	0	0
	TOTALI	906600.16	1228275.58	908578.97	908578.97

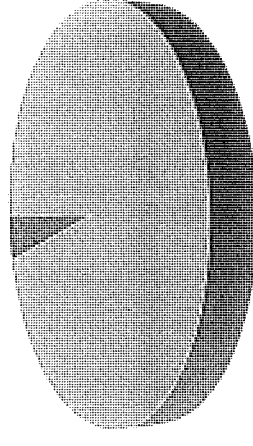
Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico. Una missione può essere finanziata "autofinanziata", quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito Gyppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

La gestione del patrimonio

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti anche verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Riportiamo nei prospetti successivi i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo, riferiti al Rendiconto Patrimoniale 2017:

ATTIVO PATRIMONIALE 2017		Importo
Denominazione		€
Immobilizzazioni immateriali		-
Immobilizzazioni materiali		8.914.794,64
Immobilizzazioni finanziarie		7.083,23
Rimanenze		-
Crediti		361.130,69
Attività finanziarie non immobilizzate		-
Disponibilità liquide		-
Ratei e risconti attivi		-

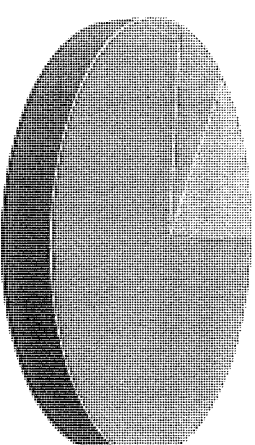
Composizione dell'attivo



- Immobilizzazioni immateriali
- Immobilizzazioni materiali
- Immobilizzazioni finanziarie
- Rimanenze
- Crediti
- Attività finanziarie non immobilizzate
- Disponibilità liquide
- Ratei e risconti attivi

PASSIVO PATRIMONIALE 2017	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	€ 7.056.735,56
Conferimenti	€ 802.690,50
Debiti	€ 1.416.499,27
Ratei e risconti	€ -

Composizione del passivo



■ Patrimonio netto ■ Conferimenti ■ Debiti ■ Ratei e risconti

L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni

L'assoggettamento alla disciplina del rispetto dei vincoli di finanza pubblica ed a tutta una serie di precisi limiti di spesa previsti in diversi ambiti (studi e consulenze, relazioni pubbliche, missioni, formazione, arredi, autovetture) influisce in modo significativo sulle dinamiche della spesa corrente che manifesta, nel suo complesso, un andamento sostanzialmente stabile.

Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le

scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano.

ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	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	11.267,81	13.274,18	13.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	346,153
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	36.034,85	87.533,54	0,00	0,00	0,00	-100,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	11.267,81	49.309,03	100.533,54	58.000,00	58.000,00	58.000,00	- 42,307

ENTRATE CASSA	TREND STORICO					% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	5	
	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	88.011,54	17.074,18	26.630,19	71.630,19	168,981	
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Accensione di mutui passivi	0,00	36.034,85	87.533,54	0,00	-100,000	
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
TOTALE	88.011,54	53.109,03	114.163,73	71.630,19	- 37,256	

ENTRATE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

Non sono previste entrate finanziarie in conto capitale in qualità di alienazioni di beni materiali o immateriali o cessioni di terreni e beni materiali non prodotti. Sono invece previste entrate in conto capitale per rilascio permessi di costruire/oneri di urbanizzazione.

VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2019	2020	2021
(+) Spese interessi passivi		35.836,06	30.538,24	29.550,74
(+) 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)		35.836,06	30.538,24	29.550,74
	Accertamenti 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	
Entrate correnti	1.006.638,94	1.223.695,00	1.047.307,98	
	% anno 2019	% anno 2020	% anno 2021	
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	3.56	2,50	2,82	

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	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	826.982,57	976.401,37	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	0,000
TOTALE	826.982,57	976.401,37	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO					% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	5	
	1	2	3	4		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Anticipazioni di cassa	826.982,57	976.401,37	800.000,00	1.126.308,89	40,788	
TOTALE	826.982,57	976.401,37	800.000,00	1.126.308,89	40,788	

PROVENTI DELL'ENTE

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
Palestra - Centro Civico	Fg.VII P.Ila 1304 - Via Garibaldi 21	0,00	
Minialloggi per anziani (residenza Abete Rosso)	Fg.VII P.Ila 1389 - Via Umberto I 10	33.670,00 euro annui	
Locale Pro Loco	Fg.VII P.Ila 1302 Sub 13 - Via Umberto I 3	0,00	
Ambulatorio medico	Fg.VII P.Ila 1302 Sub.16 - Via Garibaldi 2	400,00 euro annui	
Farmacia	Fg.VII P.Ila 1302 Sub 15 - Via Umberto I 1	2.400,00 euro annui	
Capannone adibito a magazzino e ricovero attrezzi	Fg. XI P.Ila 723 - P.le Cav.Vitt.Veneto	0,00	
RSA "Paolo Beccaria"	Fg.VI P.Ila 458 - Via Don Orione 2	284.000,00 euro annui	
Box	Fg.VII P.Ila 1302 Sub 19-20 - Via Garibaldi 2	0,00	
Municipio	Fg.VII P.Ila 1302 Sub.16 - Via Garibaldi 2	0,00	
Cimitero San Gaudenzio	Fg.XIII P.Ila A - Via Arcipretura	0,00	
Cimitero Cervesina	Fg.XI P.Ila 723 P.le Cav.Vitt.Veneto	0,00	
Scuola Elementare	Fg.VII P.Ila 1302 Sub.12 - Via Umberto I 5	0,00	
Scuola d'infanzia	Fg.VII P.Ila 1523 Sub 1 - Via Garibaldi 2	0,00	
Alloggi ERP	Fg.VII P.Ila 1523 Sub 2-10 - Via Umberto I 9	6.050,00 euro annui	La riscossione dei canoni e' demandata all'Unione Micropolis, che, una volta incassato il credito a sua volta dalla ditta Aler Pavia-Lodi che ha in gestione l'immobile, riversa al Comune di Cervesina

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2019	Provento 2020	Provento 2021
Canone annuo Minialloggi Anziani (residenza Abete Rosso)	33.760,00	33.670,00	33.670,00
Canone annuo RSA	284.000,00	284.000,00	284.000,00
Canone annuo Ambulatorio Medico	400,00	400,00	400,00
Canone annuo Farmacia	2.400,00	2.400,00	2.400,00
Canone annuo alloggi ERP	6.050,00	6.050,00	6.050,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	326.610,00	326.520,00	326.520,00

GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		1.047.307,98 5.000,00	1.047.307,98 5.000,00	1.047.307,98 5.000,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti					
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)				
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		892.384,42	893.227,95	893.227,95
di cui					
- fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			5.704,16	5.704,16	5.704,16
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)		130.288,27 0,00	130.288,27	130.288,27
di cui per estinzione anticipata di prestiti					
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			24.635,29	23.791,76	23.791,76
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**)	(+)		0,00		
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00

M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I+L+M		24.635,29	23.791,76	23.791,76

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO				COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)			0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)			0,00		
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)			58.000,00	58.000,00	58.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)					
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)			0,00		
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)				0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)					
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)					
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)			0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)			0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)					
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa				82.635,29 0,00	81.791,76 0,00	81.791,76 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)			0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)			0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE						
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E				24.635,29	23.791,76	23.791,76

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)			
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)			
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):

Equilibrio di parte corrente (O)		24.635,29	23.791,76	23.791,76
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		24.635,29	23.791,76	23.791,76

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

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

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

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

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

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

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

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

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

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

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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2019 - 2020 - 2021

ENTRATE	CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	SPESE	CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	700.788,81	415.634,99	415.634,99	415.634,99	TITOLO 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	961.130,39	892.384,42	893.227,95	893.227,95
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	339.674,94	272.474,49	272.474,49	272.474,49			0,00	0,00	0,00
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	540.680,26	359.198,50	359.198,50	359.198,50					
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	71.630,19	58.000,00	58.000,00	58.000,00	TITOLO 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	117.635,29	82.635,29	81.791,76	81.791,76
TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	TITOLO 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	1.552.774,20	1.105.307,98	1.105.307,98	1.105.307,98	Totale spese finali.....	1.078.765,68	975.019,71	975.019,71	975.019,71
TITOLO 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	TITOLO 4 - Rimborso di prestiti				
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.126.308,89	800.000,00	800.000,00	800.000,00	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	130.288,27	130.288,27	130.288,27	130.288,27
TITOLO 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	684.877,00	683.000,00	683.000,00	683.000,00	TITOLO 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	1.070.675,64	800.000,00	800.000,00	800.000,00
Totale titoli	3.463.960,09	2.588.307,98	2.588.307,98	2.588.307,98	Totale titoli	2.967.759,59	2.588.307,98	2.588.307,98	2.588.307,98
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	3.463.960,09	2.588.307,98	2.588.307,98	2.588.307,98	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	2.967.759,59	2.588.307,98	2.588.307,98	2.588.307,98
Fondo di cassa finale presunto	496.200,50								

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

Il comma 463 della Legge di Stabilità 2017 abroga formalmente la normativa concernente il pareggio di bilancio come disciplinato dalla Legge di Stabilità 2016 (commi 709-712-719-734).

Il comma 465 della suddetta Legge precisa che le Regioni, le Città metropolitane, le Province e i Comuni concorrono agli obiettivi di finanza pubblica nel rispetto delle nuove disposizioni relative al saldo di competenza. A decorrere dal 2017 i Comuni devono conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza tra entrate finali (titoli 1-5 dello schema di bilancio armonizzato) e spese finali (titoli 1-3 del medesimo schema di bilancio), così come previsto dal revisionato art.9 della legge 243/2012. Il comma 466 stabilisce, inoltre l'inclusione del Fondo Pluriennale vincolato di entrata e di spesa nel computo del saldo finale di competenza per il periodo 2018-2019, al netto della quota rinveniente da debito. Tale disposizione, quindi, dà attuazione alla previsione di cui al comma 1-bis dell'art.9 della legge 243, che dopo aver indicato una nuova formulazione estesa del saldo con decorrenza 2020, demanda alla legge di bilancio la scelta relativa all'inclusione del FPV nel saldo per il periodo 2018-2019, compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica. L'inclusione del FPV per il biennio, in continuità con il 2017, consente quindi di proseguire il rilancio degli investimenti pubblici locali faticosamente avviato. Risulta importante segnalare la modifica strutturale che dal 2020 investirà il FPV utile al fine del saldo di finanza pubblica. Infatti fino al 2019 sarà incluso nel saldo l'intero FPV, al netto della sola quota derivante da debito, mentre dal 2020 risulterà valido per il rispetto degli obiettivi di finanza pubblica il FPV esclusivamente finanziato dalle entrate finali comprese nel saldo, elemento che inciderà sulle condizioni di assorbimento degli avanzi e richiederà una maggiore capacità programmatica delle opere. Infine, rimane da evidenziare che già dal 2017, nel computo del saldo finale, non si rileva la quota del FPV di entrata che finanzia impegni cancellati definitivamente dopo l'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

I commi 468-474 contengono disposizioni relative al monitoraggio e alla certificazione del rispetto dell'obiettivo del pareggio di bilancio 2017, in continuità con quanto già previsto dalla legge di stabilità 2016.

I commi 469 e 470 dispongono che gli Enti sottoposti ai vincoli di finanza pubblica devono trasmettere alla Ragioneria generale dello Stato le informazioni relative al monitoraggio del saldo di competenza entro il 31 marzo dell'anno successivo. La mancata trasmissione di tale certificazione entro il termine stabilito costituisce inadempimento dell'obbligo del pareggio di bilancio e come tale viene sanzionato. Tuttavia il comma, sulla base di quanto già previsto nel 2016 dal DL.n. 113/16, prevede un'attenuazione delle sanzioni nel caso in cui la certificazione sia trasmessa entro il 30 aprile ed attesti il conseguimento del saldo.

Il Comune di Valenza ha ottemperato agli adempimenti previsti dalla normativa, rispettando il patto e non incorrendo pertanto nelle sanzioni a carico degli Enti inadempienti.

La trasmissione della certificazione del saldo di competenza per via telematica ha valore giuridico.

In caso di mancato conseguimento del saldo, nell'anno successivo a quello dell'inadempienza:

- l'ente è assoggettato ad una riduzione del fondo sperimentale di riequilibrio in misura pari all'importo dello scostamento registrato;
- l'ente non potrà impegnare spese correnti superiori all'importo dei corrispondenti impegni effettuati nell'anno precedente a quello di riferimento;
- l'ente non potrà procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo, con qualsivoglia tipologia contrattuale;
- l'ente sarà tenuto a rideterminare l'indennità di funzione ed i gettoni di presenza di sindaco e componenti della giunta, con una riduzione del 30% rispetto all'ammontare di cui al 30 giugno 2014.

E' previsto che le regioni autorizzino gli enti locali a peggiorare il saldo di cui al comma 710, purché sia garantito l'obiettivo complessivo a livello regionale.

In altre parole, gli enti locali potranno ricevere dalle regioni, così come avveniva con la vecchia normativa, degli spazi finanziari capaci di consentire loro una più ampia possibilità di spesa e ciò in quanto i volumi di pagamenti pari all'ammontare degli spazi finanziari concessi non incideranno negativamente nella determinazione del nuovo saldo di finanza pubblica.

GLI OBIETTIVI STRATEGICI

La Sezione Strategica del DUP viene suddivisa in missioni e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione approvato con D.LGS. 118/2011 opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011. La nuova struttura di bilancio è composta da 99 missioni, non tutte di competenza degli Enti Locali, a loro volta suddivise in programmi come meglio quantificati in sede di Sezione Operativa.

Di seguito si riporta l'analisi delle singole missioni.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza				ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Codice missione	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	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese
1	562.218,76	37.635,29	0,00	599.854,05	563.062,29	36.791,76	0,00	599.854,05	563.062,29	36.791,76	0,00	599.854,05	563.062,29	36.791,76	0,00
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	0,00	0,00	0,00
3	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
4	23.347,56	0,00	0,00	23.347,56	23.347,56	0,00	0,00	23.347,56	23.347,56	0,00	0,00	23.347,56	23.347,56	0,00	0,00
5	800,00	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00
6	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	8.500,00	0,00	0,00
7	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	150.840,97	0,00	0,00	150.840,97	150.840,97	0,00	0,00	150.840,97	150.840,97	0,00	0,00	150.840,97	150.840,97	0,00	0,00
10	62.700,00	0,00	0,00	62.700,00	62.700,00	0,00	0,00	62.700,00	62.700,00	0,00	0,00	62.700,00	62.700,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	47.921,38	45.000,00	0,00	92.921,38	47.921,38	45.000,00	0,00	92.921,38	47.921,38	45.000,00	0,00	92.921,38	47.921,38	45.000,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
20	19.555,75	0,00	0,00	19.555,75	19.555,75	0,00	0,00	19.555,75	19.555,75	0,00	0,00	19.555,75	19.555,75	0,00	0,00
50	0,00	0,00	130.288,27	130.288,27	0,00	0,00	130.288,27	130.288,27	0,00	0,00	130.288,27	130.288,27	0,00	0,00	130.288,27
60	0,00	0,00	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00
99	0,00	0,00	683.000,00	683.000,00	0,00	0,00	683.000,00	683.000,00	0,00	0,00	683.000,00	683.000,00	0,00	0,00	683.000,00
TOTALI:	892.384,42	82.635,29	1.613.288,27	2.588.307,98	893.227,95	81.791,76	1.613.288,27	2.588.307,98	893.227,95	81.791,76	1.613.288,27	2.588.307,98	893.227,95	81.791,76	1.613.288,27

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	617.864,94	37.636,29	0,00	655.500,23
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
4	23.347,56	0,00	0,00	23.347,56
5	800,00	0,00	0,00	800,00
6	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00
7	15.049,39	0,00	0,00	15.049,39
8	0,00	0,00	0,00	0,00
9	159.065,61	0,00	0,00	159.065,61
10	62.700,00	35.000,00	0,00	97.700,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00
12	49.247,14	45.000,00	0,00	94.247,14
13	0,00	0,00	0,00	0,00
20	19.555,75	0,00	0,00	19.555,75
50	0,00	0,00	130.288,27	130.288,27
60	0,00	0,00	1.070.675,64	1.070.675,64
99	0,00	0,00	688.030,00	688.030,00
TOTALI:	961.130,39	117.635,29	1.888.993,91	2.967.759,59

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

Descrizione della missione:

La Missione è relativa all'esercizio delle funzioni afferenti agli organi istituzionali, alla segreteria, al personale ed all'organizzazione, alla gestione economica, finanziaria e tributaria, alla gestione del patrimonio e del demanio, all'esercizio delle funzioni demografiche. Rientrano nella stessa :

- Le attività del settore “Affari Generali” riferite alla gestione degli organi istituzionali, alla stipula dei contratti dell'Ente, alla gestione adesioni ad associazioni volte a garantire la costante formazione ed il supporto al personale, alla gestione dell'ufficio archivio e protocollo;
- Il riparto inerente la quota che il Comune deve versare annualmente al Comune di Casei Gerola per il Segretario gestito in forma associata (rif. convenzione dell'11/12/14, redatta ai sensi dell'art.30 D.L. 18 agosto 2000 n.267 e s.m.i.);
- Le attività di programmazione, controllo e rendicontazione finanziaria, l'attività di gestione e riscossione dei tributi, il controllo di gestione, il controllo sulle società partecipate , il controllo inerente la gestione operativa che deve essere svolta sotto la direzione del Segretario, l'attività di gestione giuridica, contabile e previdenziale del personale (queste ultime mandate all'Unione Micropolis, in quanto nel 2016 tutto il personale in forza al Comune vi è stato trasferito);
- Le attività riferite alla gestione e manutenzione dei beni demaniali e patrimoniali ed i relativi trasferimenti all'Unione Micropolis;
- Le attività riferite allo svolgimento delle funzioni demografiche e statistiche ed i relativi trasferimenti all'Unione Micropolis;
- Le attività legate ai sistemi informativi riferite sia al mantenimento della struttura informatica dell'ente sia all'aggiornamento tecnologico previsto dalle normative.

Obiettivo: garantire il corretto funzionamento, in termini quanto più possibile migliorativi, dei servizi generali, statistici, informativi e dei servizi finanziari e fiscali, anche mediante interventi mirati di formazione volti ad aggiornare il personale in merito alle sempre maggiori novità normative e operative e di conseguenza a mantenere un buon livello qualitativo dei servizi offerti agli utenti, riducendo i tempi ed i costi legati allo svolgimento delle attività. In questa ottica, verrà implementato il canale di comunicazione ed informazione ai cittadini, con la finalità di raggiungere una sempre maggior trasparenza.

**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	415.634,99		415.634,99	415.634,99
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	253.474,49	300.967,94	253.474,49	253.474,49
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	300.176,50	443.529,48	300.176,50	300.176,50
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	969.285,98	1.445.286,23	969.285,98	969.285,98
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -	-369.431,93	-789.786,00	-369.431,93	-369.431,93
Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	599.854,05	655.500,23	599.854,05	599.854,05

**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								
562.216,76	37.636,29		599.854,05	563.062,29	36.791,76		599.854,05	563.062,29	36.791,76		599.854,05
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
617.864,94	37.636,29		655.500,23								

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza”

Descrizione della missione:

La Missione è relativa all'esercizio delle funzioni afferenti all'ordine pubblico e alla sicurezza. L'attività della polizia locale si esplica nell'adozione di atti o provvedimenti destinati alla difesa degli interessi pubblici ritenuti, dalla legislazione vigente, meritevoli di tutela; nel controllo di attività di natura commerciale intraprese all'interno del territorio comunale, in particolar modo inerenti l'area coordinamento e verifica regolarità utenti dell'area mercatale; in attività di notifica; in attività di controllo e sanzionamento trasgressori codice della strada nel territorio comunale, anche tramite l'utilizzo e la consultazione di banche dati ed app dedicate. La Missione comprende anche i trasferimenti all'Unione Micropolis inerenti il servizio e gli acquisti correnti di beni e servizi atti a garantirne il regolare svolgimento, in quanto la funzione è stata totalmente trasferita appunto in Unione.

Obiettivo: Mantenimento dell'ordine pubblico e sicurezza urbana, garantito anche mediante la collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio mediante convenzione apposita stipulata dall'Unione Micropolis con alcuni comuni limitrofi.

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	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	500,00	500,00	500,00	500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

**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								
1.500,00			1.500,00	1.500,00				1.500,00			
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.500,00			1.500,00								1.500,00

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrativa, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio”

Descrizione della missione:

La missione è relativa all'esercizio delle funzioni in materia di istruzione e di assistenza scolastica. La funzione è stata trasferita all'Unione Micropolis, che opera su direttive dei Comuni appartenenti sviluppando servizi a supporto delle famiglie in ambito scolastico (servizio scuolabus, fornitura gratuita dei libri di testo alle scuole elementari agevolazioni sui costi di refezione in base al reddito ISEE, organizzazione del doposcuola, erogazione di servizi volti all'assistenza scolastica e al sostegno di alunni con disabilità).

Obiettivo: Garantire e migliorare il funzionamento e l'erogazione di istruzione scolastica presente sul territorio e dei servizi connessi.

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				
Titolo 3 - Entrate extratributarie		1.530,19		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti		1.530,19		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	23.347,56	21.817,37	23.347,56	23.347,56
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	23.347,56	23.347,56	23.347,56	23.347,56

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								
23.347,56			23.347,56								
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa	23.347,56			23.347,56	23.347,56			23.347,56
23.347,56			23.347,56								

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali”*

Descrizione della missione:

La missione è relativa alle azioni di appoggio alle attività culturali, promozione di iniziative culturali, funzionamento della Biblioteca Intercomunale Severino Grattoni e promozione dell'integrazione di quest'ultima in seno all'ISBO. La funzione è stata trasferita all'Unione Micropolis.

Obiettivo: migliorare l'erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali, implementando laddove possibile il funzionamento e la fruibilità della Biblioteca Intercomunale e i programmi delle manifestazioni correlate.

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				
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 -	800,00	800,00	800,00	800,00
Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	800,00	800,00	800,00	800,00

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

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

Descrizione della missione:

La missione è relativa al funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport, sostenuto anche mediante la locazione delle strutture necessarie allo svolgimento delle stesse.

Obiettivo: Garantire un adeguato stato di conservazione delle strutture ed impianti sportivi ottimizzando il funzionamento degli stessi.

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				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	8.500,00	12.000,00	8.500,00	8.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	8.500,00	12.000,00	8.500,00	8.500,00

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								
8.500,00			8.500,00	8.500,00			8.500,00	8.500,00			8.500,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
12.000,00			12.000,00								8.500,00

La missione cattolica viene così definita dal Glossario COFOG:

Descrizione della Missione:

Obiettivo: coordinare ed organizzare le varie manifestazioni nell'ottica della cultura come motore dello sviluppo economico e come esperienza accessibile a tutti.

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	15.000,00	15.049,39	15.000,00	15.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -				
Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	15.000,00	15.049,39	15.000,00	15.000,00

[illegible]

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle 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. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”

Descrizione della Missione:

La missione riguarda i principali strumenti di programmazione per la gestione del territorio e l'urbanistica. 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 della realtà locale amministrata dall'ente. Inoltre in questa missione rientrano le procedure per la realizzazione delle opere attuate a scampo degli oneri di urbanizzazione. La funzione è trasferita all'Unione Micropolis.

Obiettivo: pianificazione dello sviluppo territoriale secondo criteri di sostenibilità e di coerenza con la sua vocazione.

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				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	2.500,00	2.720,50	2.500,00	2.500,00
TITOLO 6 - Accensione di prestiti	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	5.500,00	5.720,50	5.500,00	5.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -	-5.500,00	-5.720,50	-5.500,00	-5.500,00
Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				

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								
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

La missione non viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.”

Descrizione della Missione:

La missione riguarda le funzioni attribuite all'ente in materia di gestione del territorio e dell'ambiente che 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, riguarda il funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità.

Obiettivo: Obiettivi primari della missione sono la tutela dell'ambiente, la gestione efficiente del servizio idrico integrato (affidata al gestore unico per ambito territoriale Pavia Acque Scarl) e del servizio raccolta, trasporto e smaltimento r.s.u.: quest'ultimo è stato trasferito all'Unione Micropolis ed è svolto tramite il gestore ASM Voghera SpA, società pubblica partecipata dal Comune.

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				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	150.840,97	159.065,61	150.840,97	150.840,97
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	150.840,97	159.065,61	150.840,97	150.840,97

**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								
150.840,97			150.840,97	150.840,97				150.840,97			
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
159.065,61			159.065,61								150.840,97

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”

Descrizione della Missione:

La missione, svolta nell'ambito dell'Unione Micropolis, comprende l'attività manutentiva delle strade comunali e della pubblica illuminazione ed interventi in materia di segnaletica stradale facente capo al Servizio Tecnico.

Obiettivo:

Obiettivo primario della missione è quello di provvedere alla manutenzione delle strade, vigilare in merito all'osservanza delle norme convenzionali che regolano la concessione della manutenzione ordinaria e della gestione della società proprietaria (Enel Sole S.r.l.) degli impianti afferenti la pubblica illuminazione e di regolamentare, a norma di legge, la segnaletica stradale.

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				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				62.700,00
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	62.700,00	97.700,00	62.700,00	62.700,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	62.700,00	97.700,00	62.700,00	62.700,00

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	62.700,00				62.700,00			62.700,00
62.700,00											
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
62.700,00	35.000,00										62.700,00

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

Descrizione della Missione:

La missione riguarda le funzioni esercitate nel campo sociale che riguardano aspetti molteplici della vita del cittadino e che richiedono un intervento diretto o indiretto dell'ente dai primi anni di vita fino all'età senile. In particolare, si attiene all'amministrazione, al funzionamento e alla fornitura di 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. Il Comune di Cervesina prevede di rinnovare l'adesione al Piano di Zona del Distretto di Casteggio, lo strumento di programmazione in ambito locale della rete d'offerta sociale, che ha il compito di definire le priorità di intervento e gli obiettivi strategici nonché le modalità, i mezzi e le professionalità necessari per la realizzazione del sistema integrato di interventi e servizi sociali nell'ambito di una gestione in forma associata dell'insieme delle risorse a disposizione.

Obiettivo: l'assolvimento degli obblighi istituzionali in materia socio-assistenziale, che si traducono in interventi -diretti o mediati- in favore delle fasce deboli della popolazione; un impegno sempre maggiore volto alla formazione del personale preposto alla missione al fine di garantire al cittadino la miglior informazione possibile in merito alle opportunità di ausilio, contributo e assistenza anche economica in riferimento alla gamma dei servizi e delle iniziative in campo socio-assistenziale varati dagli organismi preposti a livello regionale e nazionale.

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	19.000,00	38.707,00	19.000,00	19.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	50.122,00	86.922,97	50.122,00	50.122,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	55.000,00	67.100,00	55.000,00	55.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	124.122,00	192.729,97	124.122,00	124.122,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -				
Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-31.200,62	-98.482,83	-31.200,62	-31.200,62
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	92.921,38	94.247,14	92.921,38	92.921,38

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								
47.921,38		45.000,00		92.921,38	47.921,38	45.000,00		92.921,38	47.921,38	45.000,00		92.921,38
Cassa		Cassa	Cassa	Cassa								
49.247,14		45.000,00		94.247,14								

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute."

Descrizione della Missione

Attuare obiettivi strategici di sostegno alla tutela della salute sul territorio.

Obiettivo: non sono previsti obiettivi specifici di mandato, essendo l'attività strettamente di competenza di altri organismi.

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	400,00	400,00	400,00	400,00
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	400,00	400,00	400,00	400,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
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 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo Non comprende il fondo pluriennale vincolato.” In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

Descrizione della Missione:

La missione riguarda la gestione degli accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. La missione non comprende il fondo pluriennale vincolato.

Obiettivo: costituzione e gestione del Fondo di Riserva, del Fondo svalutazione crediti e di eventuali altri fondi (es. indennità fine mandato) nel rispetto delle norme vigenti e nel quadro di una valutazione complessiva ispirata a criteri di prudenza a tutela degli equilibri del bilancio comunale. L'obiettivo da conseguire è il rispetto della nuove regole del Bilancio armonizzato ai sensi del D.Lgvo 118/2011.

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				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	19.555,75		19.555,75	19.555,75
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -				
Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	19.555,75		19.555,75	19.555,75

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								
19.555,75			19.555,75	19.555,75			19.555,75	19.555,75			19.555,75
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
19.555,75			19.555,75								

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG:
DEBITO PUBBLICO – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie.

Comprende le anticipazioni straordinarie.
ANTICIPAZIONI FINANZIARIE – Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Descrizione delle Missioni:

La missione 50 “**Debito pubblico**” è anzitutto relativa al pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. La missione riguarda inoltre la stipula di nuovi contratti di mutuo e la gestione di tutte le variazioni post concessione relative ai contratti già stipulati (riduzione del mutuo, rimborso anticipato, diverso utilizzo).
La missione 60 “**Anticipazioni finanziarie**” riguarda la gestione di tutti gli adempimenti afferenti l'acquisizione e restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità nell'ambito della disciplina dettata dall'art. 222 del D.Lgs. 267/2000

Obiettivo: gestione dei capitoli di spesa assegnati conformemente ai limiti ed alle modalità imposte dalla normativa vigente in materia di debito pubblico ed anticipazioni finanziarie anche al fine di garantire che l'Ente possa disporre della necessaria liquidità di cassa per il corretto svolgimento di tutte le sue funzioni.

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 -	130.288,27	130.288,27	130.288,27	130.288,27
Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	130.288,27	130.288,27	130.288,27	130.288,27

**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								
		130.288,27	130.288,27			130.288,27	130.288,27			130.288,27	130.288,27
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		130.288,27	130.288,27								

**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 -	800.000,00	1.070.675,64	800.000,00	800.000,00
Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	800.000,00	1.070.675,64	800.000,00	800.000,00

**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								
		800.000,00	800.000,00			800.000,00	800.000,00			800.000,00	800.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		1.070.675,64	1.070.675,64								

SEZIONE OPERATIVA

LA SEZIONE OPERATIVA

La sezione operativa ha il compito di ricondurre in ambito concreto quanto enunciato nella sezione strategica.

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2017 – 2019 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2020 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2019.

In particolare per ciò che riguarda quanto proprio della parte prima sia in ambito di entrata che di spesa si propone una lettura dei dati di bilancio in base alle unità elementari dello stesso così individuate dal legislatore delegato:

- Parte Entrata: Titolo - Tipologia
- Parte Spesa: Missione - Programma

Seo – Introduzione

Parte prima

La parte prima della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che l'Ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengano impiegate ed a quali programmi vengano assegnate.

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementata anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate in sede di Piano Esecutivo di Gestione e Piano delle performance.

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale (in corso di aggiornamento)

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle

spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

Programmazione dei lavori pubblici

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. 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. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato.

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

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

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

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali		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	14.360,00	14.360,00	14.360,00	14.360,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	14.360,00	14.360,00	14.360,00	14.360,00

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 di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	14.360,00	14.360,00	14.360,00
		Previsione di cassa	14.360,00		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	14.360,00	14.360,00	14.360,00

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale		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		12.911,50	15.273,34	12.911,50	12.911,50
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		12.911,50	15.273,34	12.911,50	12.911,50
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		136.052,55	134.157,45	136.052,55	136.052,55
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		148.964,05	149.430,79	148.964,05	148.964,05

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	466,74	Previsione di competenza	153.964,05	148.964,05	148.964,05	148.964,05
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	201.020,89	149.430,79		
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza	153.964,05	148.964,05	148.964,05	148.964,05
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	201.020,89	149.430,79		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		466,74					

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		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	162.310,00	278.456,07	162.310,00	162.310,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	253.474,49	300.967,94	253.474,49	253.474,49
Titolo 3 - Entrate extratributarie	286.765,00	427.276,14	286.765,00	286.765,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti	702.549,49	1.006.700,15	702.549,49	702.549,49
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	-583.414,20	-861.572,68	-584.257,73	-584.257,73
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	119.135,29	145.127,47	118.291,76	118.291,76

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	25.992,18	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	81.500,00	81.500,00	81.500,00
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	107.492,18	36.791,76	36.791,76
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	37.635,29	118.291,76	118.291,76
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	25.992,18	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	145.127,47	118.291,76	118.291,76

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		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		253.324,99	422.332,74	253.324,99	253.324,99
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		253.324,99	422.332,74	253.324,99	253.324,99
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -		-231.535,70	-383.918,45	-231.535,70	-231.535,70
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)					
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		21.789,29	38.414,29	21.789,29	21.789,29

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	16.625,00	Previsione di competenza	21.789,29	21.789,29	21.789,29	21.789,29
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
				45.694,00	38.414,29		
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
				21.789,29	21.789,29	21.789,29	21.789,29
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		16.625,00					
				45.694,00	38.414,29		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		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	170.555,42	177.369,05	171.398,95	171.398,95
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	170.555,42	177.369,05	171.398,95	171.398,95

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	6.813,63	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	206.789,21	170.555,42	171.398,95	171.398,95
		Previsione di cassa	218.865,74	177.369,05		
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	23.000,00			
		Previsione di cassa	30.557,72			
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.813,63	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	229.789,21	170.555,42	171.398,95	171.398,95
			249.423,46	177.369,05		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico		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		500,00	980,00	500,00	500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		500,00	980,00	500,00	500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		81.350,00	80.870,00	81.350,00	81.350,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		81.850,00	81.850,00	81.850,00	81.850,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo		Residui presunti al 31/12/2018					
1	Spese correnti		Previsione di competenza	81.850,00	81.850,00	81.850,00	81.850,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	81.850,00	81.850,00		
			Previsione di competenza	81.850,00	81.850,00	81.850,00	81.850,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	81.850,00	81.850,00		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE				81.850,00	81.850,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile		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	43.200,00	48.948,63	43.200,00	43.200,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	43.200,00	48.948,63	43.200,00	43.200,00

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	5.748,63	Previsione di competenza	54.700,00	43.200,00	43.200,00	43.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	54.700,00	48.948,63		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	700,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	700,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.748,63	Previsione di competenza	55.400,00	43.200,00	43.200,00	43.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	55.400,00	48.948,63		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali		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	Previsione di competenza	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: 11 Altri servizi generali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali		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			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Giustizia	Giustizia	Uffici giudiziari		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				
1	Spese correnti		Previsione di competenza	definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Giustizia	Giustizia	Casa circondariale e altri servizi		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	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
TOTALE GENERALE DELLE SPESE						

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Giustizia	Giustizia	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)		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	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa		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	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	500,00	500,00	500,00	500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

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 di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.500,00	1.500,00	1.500,00
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.500,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Sistema integrato di sicurezza urbana		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	Previsione di competenza	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
TOTALE GENERALE DELLE SPESE						
		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	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)		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	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica		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					
1	Spese correnti		Previsione di competenza	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
2	Spese in conto capitale		Previsione di cassa				
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione		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		1.530,19		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti		1.530,19		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	23.347,56	21.817,37	23.347,56	23.347,56
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	23.347,56	23.347,56	23.347,56	23.347,56

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		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	23.347,56	23.347,56	23.347,56
2 Spese in conto capitale		Previsione di cassa	24.699,81		
		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	23.347,56	23.347,56	23.347,56
		Previsione di cassa	24.699,81		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione universitaria		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	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione tecnica superiore		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	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione		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: 7 Diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio		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	Previsione di competenza	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
TOTALE GENERALE DELLE SPESE			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	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico		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	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
TOTALE GENERALE DELLE SPESE						

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	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		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)		800,00	800,00	800,00	800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		800,00	800,00	800,00	800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo		Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni				
			Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	
1	Spese correnti	Previsione di competenza	800,00	800,00	800,00	800,00	
		di cui già impegnate					
		di cui fondo pluriennale vincolato					
		Previsione di cassa					
2	Spese in conto capitale	Previsione di competenza	800,00	800,00			
		di cui già impegnate					
		di cui fondo pluriennale vincolato					
		Previsione di cassa					
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
			800,00	800,00	800,00	800,00	
			800,00	800,00			

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	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)		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			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero		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)		8.500,00	12.000,00	8.500,00	8.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		8.500,00	12.000,00	8.500,00	8.500,00

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	3.500,00	Previsione di competenza		8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
			di cui già impegnate					
			di cui fondo pluriennale vincolato					
			Previsione di cassa		8.500,00	12.000,00		
			Previsione di competenza					
			di cui già impegnate					
			di cui fondo pluriennale vincolato					
			Previsione di cassa					
			Previsione di competenza		8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
			di cui già impegnate					
			di cui fondo pluriennale vincolato					
			Previsione di cassa		8.500,00	12.000,00		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		3.500,00						

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani		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: 3 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)		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				

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo		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	15.000,00	15.049,39	15.000,00	15.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	15.000,00	15.049,39	15.000,00	15.000,00

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	49,39	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		Previsione di cassa	15.049,39		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	49,39	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		Previsione di cassa	15.049,39		
		TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	15.049,39		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Turismo	Turismo	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)		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	Previsione di competenza	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
TOTALE GENERALE DELLE SPESE			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	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio		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	2.500,00	2.720,50	2.500,00	2.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti	2.500,00	2.720,50	2.500,00	2.500,00
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	-2.500,00	-2.720,50	-2.500,00	-2.500,00
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			
2 Spese in conto capitale		Previsione di cassa Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di cassa Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare		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		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
TITOLO 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
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
		Previsione di competenza	di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa			
1	Spese correnti								
2	Spese in conto capitale			4.909,75					
TOTALE GENERALE DELLE SPESE									
						4.909,75			

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	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)		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	Previsione di competenza	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		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		8.224,64		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		8.224,64		

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	8.224,64	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	14.977,69			
		Previsione di cassa	14.977,69	8.224,64		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.224,64	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	14.977,69			
		Previsione di cassa	14.977,69	8.224,64		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti		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)		129.000,00	129.000,00	129.000,00	129.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		129.000,00	129.000,00	129.000,00	129.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo		Residui presunti al 31/12/2018					
1	Spese correnti		Previsione di competenza	124.000,00	129.000,00	129.000,00	129.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	146.697,27	129.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
			Previsione di competenza	124.000,00	129.000,00	129.000,00	129.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	146.697,27	129.000,00		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato		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	21.840,97	21.840,97	21.840,97	21.840,97
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	21.840,97	21.840,97	21.840,97	21.840,97

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		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	21.840,97	21.840,97	21.840,97
		Previsione di cassa	21.840,97		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	21.840,97	21.840,97	21.840,97

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione		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	6.479,10			
			Previsione di competenza				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.479,10			

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	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche		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	53.000,00		
		Previsione di cassa	53.000,00		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	53.000,00		
		Previsione di cassa	53.000,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni		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	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
TOTALE GENERALE DELLE SPESE						

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	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)		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	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale		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			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto per vie d'acqua		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	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
TOTALE GENERALE DELLE SPESE						

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Altre modalità di trasporto		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	200,00	200,00	200,00	200,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	200,00	200,00	200,00	200,00

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 di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	200,00	200,00	200,00	200,00
		Previsione di cassa	200,00	200,00		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	200,00	200,00	200,00	200,00

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali		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)		62.500,00	97.500,00	62.500,00	62.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		62.500,00	97.500,00	62.500,00	62.500,00

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 di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	67.500,00 106.490,46 62.500,00	62.500,00 62.500,00	62.500,00 62.500,00
2	Spese in conto capitale	35.000,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	75.000,00 75.000,00 35.000,00	62.500,00 62.500,00	 62.500,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		35.000,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	142.500,00 181.490,46	62.500,00 97.500,00	62.500,00

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	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)		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			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile		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
			Previsione di competenza	di cui già impegnate	di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	Previsione di competenza	di cui già impegnate	di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa
2	Spese in conto capitale									
TOTALE GENERALE DELLE SPESE										

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Soccorso civile	Soccorso civile	Interventi a seguito di calamità naturali		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			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Soccorso civile	Soccorso civile	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)		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: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		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			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità		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: 3 Interventi per gli anziani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani		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	1.421,38	1.421,38	1.421,38	1.421,38
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.421,38	1.421,38	1.421,38	1.421,38

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		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.421,38	1.421,38	1.421,38	1.421,38
		Previsione di cassa	2.401,38	1.421,38		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.421,38	1.421,38	1.421,38	1.421,38
		Previsione di cassa	2.401,38	1.421,38		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale		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		14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
TITOLO 3 - Entrate extratributarie					
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale					
TITOLO 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

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

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie		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	37.500,00	38.825,76	37.500,00	37.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	37.500,00	38.825,76	37.500,00	37.500,00

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	1.325,76	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
2 Spese in conto capitale		Previsione di cassa Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	51.891,18	38.825,76		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.325,76	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
		Previsione di cassa				
		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				
		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				
		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	51.891,18	38.825,76		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa		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		5.000,00	24.707,00	5.000,00	5.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie		42.122,00	74.912,97	42.122,00	42.122,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		47.122,00	99.619,97	47.122,00	47.122,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -		-47.122,00	-99.619,97	-47.122,00	-47.122,00
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	Previsione di competenza	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				

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali		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			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale		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		8.000,00	12.010,00	8.000,00	8.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		55.000,00	67.100,00	55.000,00	55.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		63.000,00	79.110,00	63.000,00	63.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		-14.000,00	-30.110,00	-14.000,00	-14.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00

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 di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	4.000,00 4.000,00	4.000,00 4.000,00	4.000,00 4.000,00
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	45.000,00 45.000,00	45.000,00 45.000,00	45.000,00 45.000,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE			Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	49.000,00 49.000,00	49.000,00 49.000,00	49.000,00 49.000,00

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Tutela della salute	Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA		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			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Tutela della salute	Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA		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	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							

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	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Tutela della salute	Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente		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			

Programma: 4 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi

Entrate previste per la realizzazione del programma

Spesa previste per la realizzazione del programmaPag. 136 di 151

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Tutela della salute	Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari		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			

	Durata	G.A.P.	Responsabile politico
re		No	

Programma

[illegible]

programma

	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
)				

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Tutela della salute	Tutela della salute	Ulteriori spese in materia sanitaria		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	400,00	400,00	400,00	400,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	400,00	400,00	400,00	400,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
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			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva		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 -		13.200,85	13.200,85	13.200,85	13.200,85
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)					
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		13.200,85	13.200,85	13.200,85	13.200,85

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	13.200,85	13.200,85	13.200,85	13.200,85
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.200,85	13.200,85		
			Previsione di competenza	13.200,85	13.200,85	13.200,85	13.200,85
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.200,85	13.200,85		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità		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	5.704,16	5.704,16	5.704,16	5.704,16
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.704,16	5.704,16	5.704,16	5.704,16

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	5.704,16	5.704,16	5.704,16
		Previsione di cassa	5.704,16		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	5.704,16	5.704,16	5.704,16
		Previsione di cassa	5.704,16		
		4.848,53	5.704,16	5.704,16	5.704,16

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi		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)		650,74	650,74	650,74	650,74
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		650,74	650,74	650,74	650,74

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	650,74	650,74	650,74	650,74
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	650,74	650,74		
			Previsione di competenza	650,74	650,74	650,74	650,74
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	650,74	650,74		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		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			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		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)	130.288,27	130.288,27	130.288,27	130.288,27
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	130.288,27	130.288,27	130.288,27	130.288,27

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	130.288,27	130.288,27	130.288,27	130.288,27
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	130.288,27	130.288,27		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	130.288,27	130.288,27	130.288,27	130.288,27
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	130.288,27	130.288,27		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria		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	800.000,00	1.070.675,64	800.000,00	800.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	800.000,00	1.070.675,64	800.000,00	800.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	270.675,64	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	800.000,00	800.000,00	800.000,00
		Previsione di cassa	1.070.675,64		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	270.675,64	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	800.000,00	800.000,00	800.000,00
			816.279,50		
			1.070.675,64		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro		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)		683.000,00	688.030,00	683.000,00	683.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		683.000,00	688.030,00	683.000,00	683.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo		Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018		Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	5.030,00	Previsione di competenza	683.000,00	683.000,00	683.000,00	683.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	695.172,95	688.030,00		
		5.030,00	Previsione di competenza	683.000,00	683.000,00	683.000,00	683.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	695.172,95	688.030,00		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE							

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Anticipazioni per il finanziamento del SSN		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

Investimenti e realizzazione di opere pubbliche-lavori pubblici

Il Comune, al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio, è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa per le opere superiori ai 100.000,00 euro. Il Comune di Cervesina, non avendo in programmazione opere di tale entità, non ha adottato il piano.

Piano biennale acquisti beni e servizi 2019-2020

La legge di bilancio 2017 n.232/2016, all'art.1 comma 424, prevede che "l'obbligo di approvazione del programma biennale degli acquisti di beni e servizi [...] si applica a decorrere dal bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2018".

Ai sensi dell' art.21 comma 6 del D.Lgs 50/16, "Il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro. [...]".

Il Comune di Cervesina non prevede, per il biennio 2019-2020, acquisti di beni e servizi di tale entità, pertanto non ha adottato il piano.

NOTA SUL PERSONALE DIPENDENTE

Il Comune di Cervesina non ha più in carico alcun dipendente in quanto ha trasferito, a far data dal marzo 2016 e con delibera di Giunta n.14 del 01.02.2016 e recepita e ratificata con delibera di Giunta Unionale n.8 del 23.03.2016, tutto il personale in forza all'Unione Micropolis.

Nel bilancio comunale, pertanto, le spese per il personale dipendente che il Comune rifonde all'Unione sono correttamente classificate ed inserite nelle apposite voci di trasferimento.

Tramite la forza assunzionale del Comune di Cervesina, in seno al cui organico si è creata una posizione vacante a seguito chiusura rapporto lavorativo con il Responsabile della Polizia Locale cat.D, l'Unione Micropolis ha potuto bandire un concorso pubblico per esami mediante il quale nel 2017 ha assunto un Istruttore Amministrativo cat.C1 area amministrativo-finanziaria, figura professionale necessaria a garantire un corretto funzionamento dell'Ufficio Ragioneria - Tributi - Affari Generali, sino ad allora coordinato da un Responsabile Finanziario part time in convenzione, le cui funzioni sono passate al Segretario Comunale/Unionale.

LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

Il Piano delle alienazioni viene redatto in conformità con quanto disposto dall'art.58 DL 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, di individuare mediante elenco quei beni immobili di proprietà dell'ente che possono essere alienati ovvero dismessi.

Non sono previste alienazioni o variazioni del patrimonio dell'Ente per il triennio 2018-2020: non è stato pertanto predisposto elenco di singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione in base alla ricognizione degli immobili esistenti e a ciò finalizzati.

Vanno invece segnalate valorizzazioni di beni immobili dell'ente mediante concessione/locazione, derivate da concessione pluriennale loculi cimiteriali.

....., il .../.../...

Timbro
dell'Ente

Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....

